

Industrie- und Handelskammer
Nürnberg für Mittelfranken



JAHRESABSCHLUSS
zum
31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Finanzrechnung

Jahresabschluss zum 31.12.2018

Bilanz

AKTIVA

	31.12.2018 Euro	31.12.2017 Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	195.988,40	195.010,88
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	175.530,00	70.713,00
2. Geleistete Anzahlungen	20.458,40	124.297,88
II. Sachanlagen	45.175.787,34	36.840.212,60
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	16.224.625,32	16.900.827,05
2. Technische Anlagen und Maschinen	409.681,00	462.745,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	970.956,16	1.168.283,16
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	27.570.524,86	18.308.357,39
III. Finanzanlagen	49.965.729,47	38.304.972,94
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	17.028.065,73
2. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	49.965.729,47	21.276.907,21
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte	25.277,64	25.947,04
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.800,00	5.800,00
2. Fertige Erzeugnisse und Handelswaren	19.477,64	20.147,04
3. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.382.684,66	2.391.914,05
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.530.455,47	2.129.994,11
2. Sonstige Vermögensgegenstände	852.229,19	261.919,94
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks*	33.113.279,91	22.667.005,82
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	184.547,15	190.936,95
D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensrechnung	0,00	0,00
Bilanzsumme	132.043.294,57	100.616.000,28

* Von der IHK verwaltetes Treuhandkonto des EUREM-Konsortiums zur Gründung einer GmbH mit dem Ziel, das "European Energy Manager Training" zu etablieren.

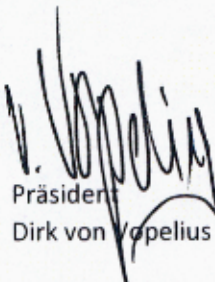
Bestand am 31.12.2018: EUR 77.503,28

davon Anteil IHK am 31.12.2018: EUR 7.750,33

PASSIVA

	31.12.2018 Euro	31.12.2017 Euro
A. Basisreinvermögen	41.639.156,75	44.165.827,20
I. Nettoposition	22.000.000,00	28.600.000,00
II. Ausgleichsrücklage	7.136.012,85	9.345.012,85
III. andere Rücklagen	12.503.143,90	6.220.814,35
IV. Bilanzgewinn/-verlust	0,00	0,00
B. Sonderposten	1.543.372,00	1.690.949,00
I. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	1.543.372,00	1.690.949,00
C. Rückstellungen	58.543.446,00	52.701.511,00
I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	54.123.640,00	48.839.506,00
II. Steuerrückstellungen	5.000,00	5.000,00
III. Sonstige Rückstellungen	4.414.806,00	3.857.005,00
D. Verbindlichkeiten	30.191.599,68	2.057.713,08
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
II. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	20.530,00	7.780,00
III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	839.868,13	1.536.236,54
IV. Sonstige Verbindlichkeiten	29.331.201,55	513.696,54
1. davon aus Steuern	205.012,17	168.574,57
2. davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	10.830,47	9.261,97
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	125.720,14	0,00
Bilanzsumme	132.043.294,57	100.616.000,28

Nürnberg, 1. April 2019


 Präsident
 Dirk von Vopelius



Hauptgeschäftsführer
Markus Löttsch

Jahresabschluss zum 31.12.2018

Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01. bis 31.12.	01.01. bis 31.12.
	2018	2017
	Euro	Euro
1. Erträge aus Beiträgen	25.709.571,96	25.090.594,34
2. Erträge aus Gebühren	5.486.893,03	5.362.418,64
3. Erträge aus Entgelten	4.525.980,80	4.387.406,53
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	2.877.016,41	2.574.772,90
a) davon Erträge aus Erstattungen	1.114.687,53	1.183.051,07
b) davon Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	44.856,47	46.927,94
BETRIEBSERTRÄGE	38.599.462,20	37.415.192,41
7. Materialaufwand	5.909.885,42	5.949.349,24
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.342.244,43	1.449.887,73
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.567.640,99	4.499.461,51
8. Personalaufwand	20.890.738,29	18.061.312,99
a) Gehälter	12.606.060,63	12.533.072,62
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	8.284.677,66	5.528.240,37
9. Abschreibungen	666.271,62	768.899,16
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	666.271,66	768.899,16
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.501.558,50	11.645.488,95
BETRIEBSAUFWAND	38.968.453,83	36.425.050,34
BETRIEBSERGEBNIS	-368.991,63	990.142,07
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.065,63	1.044,48
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.139,14	713,18
- davon: Erträge aus Abzinsung	0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	299,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.082.306,50	1.876.395,25
- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	1.828.228,00	1.875.900,00
FINANZERGEBNIS	-2.080.101,73	-1.874.936,59
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-2.449.093,36	-884.794,52
16. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
17. Außerordentlicher Aufwand	0,00	0,00
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00
18. Steuern von Einkommen und Ertrag	7.125,51	0,00
19. Sonstige Steuern	70.451,58	68.815,24
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.526.670,45	-953.609,76
21. Gewinn-/Verlustvortrag Ergebnis aus dem Vorjahr	0,00	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen	3.214.508,53	1.460.609,76
a) aus der Ausgleichsrücklage	2.209.000,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	1.005.508,53	1.460.609,76
- davon Baurücklage	1.005.508,53	1.000.467,55
- davon Pensionszinsausgleichsrücklage	0,00	460.142,21
23. Einstellungen in Rücklagen	687.838,08	507.000,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	507.000,00
b) in andere Rücklagen	687.838,08	0,00
- davon Baurücklage	0,00	0,00
- davon Pensionszinsausgleichsrücklage	687.838,08	0,00
24. BILANZGEWINN/-VERLUST	0,00	0,00

Jahresabschluss zum 31.12.2018

Finanzrechnung

	IST 01.01. bis 31.12. 2018 Euro	IST 01.01. bis 31.12. 2017 Euro
1. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor außer-ordentlichem Posten	-2.526.670,45	-953.609,76
2. a) +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	290.656,03	520.115,23
2. b) - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-187.719,30	-168.023,00
3. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+) /Auflösung Aktive RAP(+), Auflösung Passive RAP (-)/Bildung Aktive RAP(-)	5.974.044,94	3.125.665,32
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/ Erträge (-) [bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio]	0,00	0,00
5. +/- Verlust (+)/ Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	714.408,41	5.914,60
6. +/- Abnahme (+) /Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-990.101,21	831.236,76
7. +/- Zunahme (+) /Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-539.582,77	414.703,93
8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.735.035,65	3.776.003,08
10. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	1,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-9.619.013,63	-7.100.724,72
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-98.218,66	-70.206,64
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	17.719.859,06	692.100,93
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-29.005.000,00	0,00
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-21.002.373,23	-6.478.829,43
17. a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	29.000.000,00	0,00
17. b) Einzahlung aus Investitionszuschüssen	40.142,30	256.998,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-326.530,63	0,00
19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	28.713.611,67	256.998,00
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittel-bestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	10.446.274,09	-2.445.828,35
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	22.667.005,82	25.112.834,17
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	33.113.279,91	22.667.005,82