

Simon & Kollegen GmbH
Steuerberatungsgesellschaft

Kleiner Griechenmarkt 40
50676 Köln

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2014

rainbowtrekkers Kita gGmbH

Dürener Str. 394

50935 Köln

Finanzamt: Köln-West

Steuer-Nr: 223/5917/0590

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von mir auf der Grundlage der mir vorgelegten Bücher und Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers

rainbowtrekkers Kita gGmbH

erstellt. Die Buchführung und das Inventar habe ich auf ihre Plausibilität beurteilt. Dabei sind mir keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses sprechen.

Köln, den 22. Dezember 2015

Simon & Kollegen GmbH
Steuerberatungsgesellschaft
Dipl. Betw.
Jan Ilan Simon
Vereidigter Buchprüfer
Steuerberater

BILANZ

rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln

zum
31. Dezember 2014

AKTIVA

PASSIVA

| | EUR | | | | Geschäftsjahr | Vorjahr | EUR | |
|--|------------|------------------------|-------------|-------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | Buchwert | Zugänge 1) | Umbuchungen | Abschreibungen 1) | Buchwert | | Geschäftsjahr | Vorjahr |
| | 01.01.2014 | Abgänge 2) | | Zuschreibungen 2) | 31.12.2014 | | EUR | EUR |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | | | |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 1. Geschäfts- oder Firmenwert | 14.913,00 | 0,00 | 0,00 | 9.419,00 ¹⁾ | 5.494,00 | 14.913,00 | | |
| Summe immaterielle Vermögensgegenstände | 14.913,00 | 0,00 | 0,00 | 9.419,00 ¹⁾ | 5.494,00 | 14.913,00 | | |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 72.995,00 | 4.484,61 ¹⁾ | 0,00 | 12.189,61 ¹⁾ | 65.290,00 | 72.995,00 | | |
| Summe Sachanlagen | 72.995,00 | 4.484,61 ¹⁾ | 0,00 | 12.189,61 ¹⁾ | 65.290,00 | 72.995,00 | | |
| Summe Anlagevermögen | 87.908,00 | 4.484,61 ¹⁾ | 0,00 | 21.608,61 ¹⁾ | 70.784,00 | 87.908,00 | | |
| B. Umlaufvermögen | | | | | | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | | |
| 1. eingeforderte, noch ausstehende Kapitaleinlagen | | | | 12.500,00 | | 12.500,00 | | |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | | | | 3.827,97 | | 2.978,43 | | |
| - davon gegen Gesellschafter EUR 330,91 (EUR 30,91) | | | | | | 15.478,43 | | |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | | | | 173.847,21 | 71.399,50 | | |
| | | | | | 260.959,18 | 174.785,93 | | |
| | | | | | | | 260.959,18 | 174.785,93 |
| A. Eigenkapital | | | | | | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | | | | | | 25.000,00 | 25.000,00 |
| II. Gewinnvortrag | | | | | | | 39.394,40 | 16.106,14 |
| III. Jahresüberschuss | | | | | | | 6.160,86 | 23.288,26 |
| B. Sonderposten mit Rücklageanteil | | | | | | | 41.000,00 | 0,00 |
| C. Rückstellungen | | | | | | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | | | | | | | 80.300,00 | 37.000,00 |
| D. Verbindlichkeiten | | | | | | | | |
| 1. sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | | 8.156,92 | 13.273,53 |
| - davon aus Steuern EUR 5.012,80 (EUR 6.951,18) | | | | | | | | |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (EUR 261,25) | | | | | | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 8.156,92 (EUR 13.273,53) | | | | | | | | |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | | | | | | | 60.947,00 | 60.118,00 |

ANLAGENSPIEGEL
rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln

zum

31. Dezember 2014

| | Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2014 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2014 | kumulierte Abschreibungen 01.01.2014 | Abschreibungen Geschäftsjahr | Abgänge | Umbuchungen | kumulierte Abschreibungen 31.12.2014 | Zuschreibungen Geschäftsjahr | Buchwert 31.12.2014 |
|--|--|-----------------|-------------|-------------|--|--|---------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | |
| 1. Geschäfts- oder Firmenwert | | | | | | | | | | | | |
| Stammkundenwert | 28.257,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.257,77 | 13.344,77 | 9.419,00 | 0,00 | 0,00 | 22.763,77 | 0,00 | 5.494,00 |
| Summe immaterielle Vermögensgegenstände | 28.257,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.257,77 | 13.344,77 | 9.419,00 | 0,00 | 0,00 | 22.763,77 | 0,00 | 5.494,00 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | | | | | | |
| Büroeinrichtung | 3.417,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.417,39 | 775,39 | 1.128,00 | 0,00 | 0,00 | 1.903,39 | 0,00 | 1.514,00 |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | 1,00 | 1.831,91 | 0,00 | 0,00 | 1.832,91 | 0,00 | 1.831,91 | 0,00 | 0,00 | 1.831,91 | 0,00 | 1,00 |
| Einbauten in fremde Grundstücke | 14.694,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.694,89 | 928,89 | 2.524,00 | 0,00 | 0,00 | 3.452,89 | 0,00 | 11.242,00 |
| Ausstattung KiTa Räume | 57.593,91 | 2.652,70 | 0,00 | 0,00 | 60.246,61 | 1.007,91 | 6.705,70 | 0,00 | 0,00 | 7.713,61 | 0,00 | 52.533,00 |
| | 75.707,19 | 4.484,61 | 0,00 | 0,00 | 80.191,80 | 2.712,19 | 12.189,61 | 0,00 | 0,00 | 14.901,80 | 0,00 | 65.290,00 |
| Summe Sachanlagen | 75.707,19 | 4.484,61 | 0,00 | 0,00 | 80.191,80 | 2.712,19 | 12.189,61 | 0,00 | 0,00 | 14.901,80 | 0,00 | 65.290,00 |
| Summe Anlagevermögen | 103.964,96 | 4.484,61 | 0,00 | 0,00 | 108.449,57 | 16.056,96 | 21.608,61 | 0,00 | 0,00 | 37.665,57 | 0,00 | 70.784,00 |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|-------------------|----------------------|---------------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | <u>128.506,00</u> | <u>112.526,00</u> |
| 2. Gesamtleistung | | 128.506,00 | 112.526,00 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | | |
| a) ordentliche betriebliche Erträge | | | |
| aa) sonstige ordentliche Erträge | 698,27 | | 0,00 |
| b) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | <u>744.788,43</u> | 745.486,70 | <u>644.626,14</u> 644.626,14 |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 531.802,04 | | 332.163,56 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>3.698,04</u> | 535.500,08 | <u>70.882,68</u> 403.046,24 |
| - davon für Altersversorgung EUR 0,00 (EUR 508,84) | | | |
| 5. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 21.608,61 | 16.951,43 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | | |
| a) ordentliche betriebliche Aufwendungen | | | |
| aa) Raumkosten | 114.622,69 | | 105.555,31 |
| ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 895,29 | | 1.721,77 |
| ac) Reparaturen und Instandhaltungen | 21.778,50 | | 54.693,77 |
| ad) Werbe- und Reisekosten | 1.132,63 | | 5.767,59 |
| ae) verschiedene betriebliche Kosten | 93.816,84 | | 111.458,34 |
| Übertrag | 232.245,95- | 316.884,01 | 279.196,78- 57.957,69 |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|------------------|----------------------|--------------------------------|
| Übertrag | 232.245,95- | 316.884,01 | 57.957,69 279.196,78- |
| b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | <u>81.300,00</u> | 313.545,95 | <u>34.250,00</u> 313.446,78 |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 36,91 | 66,56 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | <u>0,00</u> | <u>485,99</u> |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 3.374,97 | 23.288,26 |
| 10. außerordentliche Erträge | 2.899,70 | | 0,00 |
| 11. außerordentliche Aufwendungen | <u>108,55</u> | | <u>0,00</u> |
| 12. außerordentliches Ergebnis | | 2.791,15 | 0,00 |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 5,26 | 0,00 |
| 14. Jahresüberschuss | | <u>6.160,86</u> | <u>23.288,26</u> |