

Simon & Kollegen GmbH  
Steuerberatungsgesellschaft

Kleiner Griechenmarkt 40  
50676 Köln

**Vorläufiger  
JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2015

**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 13. April 2016

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

## BILANZ

rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln

zum

31. Dezember 2015

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Geschäfts- oder Firmenwert		1,00	5.494,00	II. Gewinnvortrag	45.555,26	39.394,40
II. Sachanlagen				III. Jahresüberschuss	25.030,59	6.160,86
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	31.182,00		0,00	<b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>	44.300,00	74.300,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>60.708,00</u>		<u>65.290,00</u>	<b>C. Rückstellungen</b>		
		91.890,00	<u>65.290,00</u>	1. sonstige Rückstellungen	29.500,00	47.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. sonstige Verbindlichkeiten	16.180,51	8.156,92
1. eingeforderte, noch ausstehende Kapitaleinlagen	12.500,00		12.500,00	- davon aus Steuern EUR 9.933,33 (EUR 5.012,80)		
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>330,91</u>		<u>3.827,97</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 16.180,51 (EUR 8.156,92)		
- davon gegen Gesellschafter EUR 330,91 (EUR 330,91)		12.830,91	<u>16.327,97</u>	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	64.934,00	60.947,00
Übertrag		<u>104.721,91</u>	<u>87.111,97</u>	Übertrag	<u>250.500,36</u>	<u>260.959,18</u>

## BILANZ

rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln

zum

31. Dezember 2015

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		104.721,91	87.111,97	Übertrag	250.500,36	260.959,18
II. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		145.778,45	173.847,21			
		<u>250.500,36</u>	<u>260.959,18</u>		<u>250.500,36</u>	<u>260.959,18</u>

## ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2015

rainbowtrekkers Kita gmbH, Köln

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2015	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>							
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>							
<b>1. Geschäfts- oder Firmenwert</b>							
Stammkundenwert	28.257,77	0,00	0,00	0,00	28.256,77	0,00	1,00
<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>	28.257,77	0,00	0,00	0,00	28.256,77	0,00	1,00
<b>II. Sachanlagen</b>							
<b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken</b>							
Außenanlagen KiTa Junkersdorf	0,00	31.711,03	0,00	0,00	529,03	0,00	31.182,00
<b>2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>							
Büroeinrichtung	3.417,39	2.723,71	0,00	0,00	3.312,10	0,00	2.829,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1,00	1.431,62	0,00	0,00	1.431,62	0,00	1,00
Einbauten in fremde Grundstücke	14.694,89	0,00	0,00	0,00	5.975,89	0,00	8.719,00
Ausstattung KiTa Räume	60.246,61	4.056,60	0,00	0,00	15.144,21	0,00	49.159,00
	78.359,89	8.211,93	0,00	0,00	25.863,82	0,00	60.708,00
<b>Summe Sachanlagen</b>	78.359,89	39.922,96	0,00	0,00	26.392,85	0,00	91.890,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>	106.617,66	39.922,96	0,00	0,00	54.649,62	0,00	91.891,00

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>153.362,50</u>	<u>128.506,00</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		153.362,50	128.506,00
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) ordentliche betriebliche Erträge			
aa) sonstige ordentliche Erträge	2.635,00		698,27
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	50.000,00		0,00
c) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>758.814,73</u>	811.449,73	<u>744.788,43</u> 745.486,70
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	647.394,48		531.802,04
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>6.267,17</u>	653.661,65	<u>3.698,04</u> 535.500,08
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		18.815,96	21.608,61
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	116.798,15		114.622,69
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	973,68		895,29
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	36.279,67		21.778,50
ad) Fahrzeugkosten	525,00		0,00
ae) Werbe- und Reisekosten	9.057,92		1.132,63
af) verschiedene betriebliche Kosten	103.706,64		93.816,84
Übertrag	267.341,06-	292.334,62	232.245,95- 84.638,06

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

**rainbowtrekkers Kita gGmbH, Köln**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	267.341,06-	292.334,62	84.638,06 232.245,95-
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>0,00</u>	267.341,06	<u>81.300,00</u> 313.545,95
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>45,25</u>	<u>36,91</u>
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen     Geschäftstätigkeit</b>		25.038,81	3.374,97
9. außerordentliche Erträge	0,00		2.899,70
10. außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>108,55</u>
<b>11. außerordentliches Ergebnis</b>		0,00	2.791,15
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>8,22</u>	<u>5,26</u>
<b>13. Jahresüberschuss</b>		<u>25.030,59</u>	<u>6.160,86</u>