

Bericht über die Erstellung
des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2019

der

Rock Your Life! gGmbH

Praterinsel 4

80538 München

Registergericht: Amtsgericht München
Registernummer: HRB 212029

Inhaltsverzeichnis

1. Auftragsannahme	2
1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung	2
1.2 Auftragsdurchführung	4
2. Grundlagen des Jahresabschlusses	5
3. Rechtliche und steuerliche Grundlagen	6
3.1 Rechtliche Verhältnisse	6
3.2 Steuerliche Verhältnisse	7
4. Bescheinigung	8
5. Anlagen	9
Bilanz zum 31. Dezember 2019	10
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019	11
Anhang für das Geschäftsjahr 2019	12
Erläuterungsbericht	15
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2019	30
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019	32
Entwicklung des Anlagevermögens nach Handelsrecht	36
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften	45

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

1. Auftragsannahme

1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung

Die Geschäftsführung der

**Rock Your Life! gGmbH,
München**

- nachfolgend auch kurz "Gesellschaft" genannt -

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Gesellschaft zu erstellen.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung, die gemäß § 243 Abs. 2 HGB klar und übersichtlich sein muss, wurde in Anlehnung an die gemäß HGB geltenden Gliederungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften vorgenommen.

Die größenabhängigen Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften für den Anhang gemäß § 288 Abs. 1 HGB wurden teilweise in Anspruch genommen.

Art und Umfang unserer Erstellungshandlungen richten sich auftragsgemäß nach den Vorschriften der §§ 242 ff. und § 264 HGB sowie den "Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen" (IDW S 7), hier Auftragsart 1 - Erstellung ohne Beurteilungen.

Wir haben den Jahresabschluss aus den zur Verfügung gestellten Unterlagen nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen der Gesellschaft zur Ausübung bestehender Wahlrechte entwickelt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der vorgelegten Belege, der Bestandsnachweise sowie der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Der von uns erstellte Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, ist als Anlage beigefügt.

Die wesentlichen Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 werden auftragsgemäß im Erläuterungsteil detailliert dargestellt.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Allgemeine Auftragsbedingungen

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" maßgebend.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

1.2 Auftragsdurchführung

Wir haben den Auftrag - mit Unterbrechungen - in den Monaten August bis November 2020 in unseren Geschäftsräumen in Bad Tölz durchgeführt.

Ausgangspunkt des Auftrags war der von uns erstellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018. Er wurde mit Beschluss vom 02. April 2020 festgestellt.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts einschließlich der ergänzenden Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung sowie der einschlägigen Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die vorgelegten Belege sowie das Akten- und Schriftgut der Gesellschaft.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns von der Geschäftsführung und den zur Auskunft benannten Personen bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat uns die Geschäftsführung in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.

Art, Umfang und Ergebnis der von uns durchgeführten Arbeiten sind, soweit nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

2. Grundlagen des Jahresabschlusses

Die Buchführung sowie der Jahresabschluss wurden durch uns auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen pro der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 6. März 2017 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Die Anlagenbuchführung wurde durch uns auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Anlagenbuchführung pro der DATEV eG erfüllt im Zusammenhang mit einer Bescheinigung der Ernst & Young GmbH vom 6. März 2017 zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit des Programms Kanzlei-Rechnungswesen pro die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Anlagenbuchführung.

Die Lohn- und Gehaltsbuchführung wurde durch uns auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Lohn und Gehalt der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der Ernst & Young AG vom 6. März 2017 die Voraussetzungen für eine ordnungsgemäße Lohn- und Gehaltsbuchführung.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

3. Rechtliche und steuerliche Grundlagen

3.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Rock Your Life! gGmbH
Rechtsform:	gGmbH
Gründung am:	22. März 2010
Sitz:	München
Anschrift:	Praterinsel 4 80538 München
Registergericht:	Amtsgericht München
Registergerichts Nummer:	HRB 212029
Gesellschaftsvertrag:	Gültig in der Fassung vom 10.11.2016
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Gegenstand des Unternehmens:	Uneigennützige Förderung der Lebens- und Berufschancen junger Menschen - insbesondere Schülerinnen und Schüler weiterführender Schulen und Auszubildende - sowie ihre wirtschaftliche, kulturelle und soziale Integration in Deutschland. Hinsichtlich der vollständigen Beschreibung des Unternehmensgegenstands verweisen wir auf den Handelsregistereintrag bzw. die Satzung der Gesellschaft.
Gezeichnetes Kapital:	EUR 25.200,00 Das Stammkapital ist vollständig eingezahlt.
Gesellschafter/-in:	Elisabeth Hahnke (EUR 12.600,00) Stefan Schabernak (EUR 12.600,00)

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Geschäftsführung: Maximilian Grotz (bis 26.06.2019)
Alisa Wieland (bis 26.06.2019)
Stefan Schabernak (seit 26.06.2019)
Elisabeth Hahnke (seit 10.07.2019)

Die Geschäftsführer sind einzelvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

3.2 Steuerliche Verhältnisse

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt München Körperschaften/Personengesellschaften unter der Steuernummer 143/237/65120 geführt.

Die Gesellschaft unterliegt im Rahmen des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebs der Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer.

Das Unternehmen unterliegt grundsätzlich der Regelbesteuerung. Die Voraussetzungen des § 20 UStG liegen vor. Dem Unternehmer wurde durch das Finanzamt gestattet, die Versteuerung nach vereinnahmten Entgelten vorzunehmen.

Soweit möglich, werden einheitliche Handels- und Steuerbilanzen erstellt. Die aus der Buchführung entwickelte Handelsbilanz stellt deshalb grundsätzlich gleichzeitig die Steuerbilanz dar.

Steuererklärungen wurden bis einschließlich 2018 beim Finanzamt eingereicht. Die Veranlagungen hierfür seitens des Finanzamts sind erfolgt.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

4. Bescheinigung

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Nach Abschluss des Auftrags erteilen wir folgende Bescheinigung:

An die Rock Your Life gGmbH, München:

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der Rock Your Life! gGmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standarts: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Bad Tölz, den 10. November 2020

PSP GmbH Steuerberatungsgesellschaft

Harald Dörfler
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

PSP GmbH Steuerberatungsgesellschaft

Andreas Braun
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

5. Anlagen

BILANZ zum 31. Dezember 2019

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.200,00	25.200,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.386,00	22.839,00	II. Gewinnrücklagen		
II. Sachanlagen			Andere Gewinnrücklagen	260.000,00	172.239,19
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.975,00	4.471,00	III. Bilanzverlust	26.254,66	39.456,35
III. Finanzanlagen			B. Rückstellungen		
Beteiligungen	4.037,90	4.037,90	1. Steuerrückstellungen	877,19	665,84
B. Umlaufvermögen			2. Sonstige Rückstellungen	<u>61.278,00</u>	<u>11.228,00</u>
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				62.155,19	11.893,84
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	99.618,17	72.804,69	C. Verbindlichkeiten		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>500,00</u>	<u>6.134,51</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50.532,88	41.701,83
	100.118,17	78.939,20	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 50.532,88 (EUR 41.701,83)		
II. Guthaben bei Kreditinstituten	269.124,04	117.150,14	2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>18.773,12</u>	<u>15.858,73</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.765,42	0,00	- davon aus Steuern EUR 16.627,62 (EUR 13.123,96)	69.306,00	57.560,56
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 18.773,12 (EUR 15.858,73)		
	<u>390.406,53</u>	<u>227.437,24</u>			
				<u>390.406,53</u>	<u>227.437,24</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	435.851,77	417.923,78
2. Erträge aus Spenden	<u>595.372,19</u>	<u>474.051,95</u>
3. Gesamtleistung	1.031.223,96	891.975,73
4. Sonstige betriebliche Erträge	6.085,80	17.841,86
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	462,85	5.202,83
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>118.424,52</u>	<u>88.758,82</u>
	118.887,37	93.961,65
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	470.242,37	515.091,11
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>80.137,60</u>	<u>113.711,14</u>
	550.379,97	628.802,25
7. Abschreibungen		
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	17.265,57	8.099,92
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	252.579,81	307.770,32
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	502,00
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>2.765,46</u>	<u>0,00</u>
11. Ergebnis nach Steuern	100.962,50	129.318,55
12. Jahresüberschuss	100.962,50	129.318,55
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	39.456,35	77.894,66
14. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	17.426,63	11.967,54
15. Einstellungen in Gewinnrücklagen	105.187,44	0,00
16. Bilanzverlust	<u>26.254,66</u>	<u>39.456,35</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Anhang für das Geschäftsjahr 2019

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Rock Your Life! gGmbH mit Sitz in München ist im Handelsregister beim Amtsgericht München unter der Nummer HRB 212029 geführt.

Die GmbH weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB auf. Von den größenabhängigen Erleichterungen hinsichtlich der Angaben im Anhang gemäß § 288 Abs. 1 HGB wurde teilweise Gebrauch gemacht.

Der vorliegende Jahresabschluss ist gemäß den Rechnungslegungsvorschriften des HGB (§§ 242 ff. HGB) und den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes und der Gesellschaftsvertrag beachtet.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gewählt.

Angaben, die zulässigerweise in der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang aufgeführt werden können, sind grundsätzlich im Anhang zu finden.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 bis 256a HGB).

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung im Sinne des § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB.

1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibung angesetzt.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

2. Sachanlagen

Die entgeltlich erworbenen Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sind zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit abnutzbar, um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert. Grundlage der planmäßigen linearen Abschreibung ist die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes. Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von EUR 800,00 werden im Jahre des Zugangs voll abgeschrieben.

3. Finanzanlagen

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

4. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nennwert. Forderungen deren Einbringung ungewiss ist, werden einzelwertberichtigt.

5. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten werden mit den Nennwerten angesetzt.

6. Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital wird mit dem Nennwert in Höhe von EUR 25.200,00 angesetzt. Es entspricht dem Stammkapital laut Gesellschaftsvertrag und ist voll eingezahlt.

7. Rückstellungen

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

8. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Sonstige Angaben

Arbeitnehmer

Im Durchschnitt waren im Geschäftsjahr 13 Arbeitnehmer beschäftigt.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Gesellschaftsorgane

Als einzelvertretungsberechtigte Geschäftsführer waren im Geschäftsjahr 2019 Herr Maximilian Grotz (bis 26.06.2019), Frau Alisa Wieland (bis 26.06.2019), Herr Stefan Schabernak (seit 26.06.2019) und Frau Elisabeth Hahnke (seit 10.07.2019) bestellt. Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Unterschrift der Geschäftsführung

München, den 10. November 2020

München, den 10. November 2020

Stefan Schabernak

Elisabeth Hahnke

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

A. Anlagevermögen**I. Immaterielle Vermögensgegenstände****Entgeltlich erworbene
Konzessionen, gewerbliche
Schutzrechte und ähnliche
Rechte und Werte sowie
Lizenzen an solchen
Rechten und Werten**

	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
Homepage	9.082,00	21.190,00
Markenrechte Rock Your Life!	1.172,00	1.397,00
Namensrechte Rock Your Life!	<u>132,00</u>	<u>252,00</u>
	<u>10.386,00</u>	<u>22.839,00</u>

II. Sachanlagen**Andere Anlagen, Betriebs- und
Geschäftsausstattung**

	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>2.975,00</u>	<u>4.471,00</u>
	<u>2.975,00</u>	<u>4.471,00</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

III. Finanzanlagen**Beteiligungen**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Beteiligungen an der RYL! Schweiz GmbH	<u>4.037,90</u>	<u>4.037,90</u>
	<u>4.037,90</u>	<u>4.037,90</u>

B. Umlaufvermögen**I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände****1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>99.618,17</u>	<u>72.804,69</u>
	<u>99.618,17</u>	<u>72.804,69</u>

2. Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Darlehen Rock Your Life! Passau e. V.	500,00	0,00
Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	0,00	5.399,00
Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	<u>0,00</u>	<u>735,51</u>
	<u>500,00</u>	<u>6.134,51</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

**II. Guthaben bei
Kreditinstituten**

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Sparkasse Bodensee # 24613564	248.484,85	75.311,73
Sparkasse Bodensee # 24813701	18.149,74	19.532,97
Sparkasse Bodensee # 3062133826	2.489,45	2.489,44
Sparkasse Bodensee # 26063818	<u>0,00</u>	<u>19.816,00</u>
	<u>269.124,04</u>	<u>117.150,14</u>

Die ausgewiesenen Bankbestände stimmen mit den Kontoauszügen des Kreditinstituts zum Bilanzstichtag überein. Das Sparkassenkonto #26063818 wurde zum 05. November 2019 komplett aufgelöst.

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>3.765,42</u>	<u>0,00</u>
	<u>3.765,42</u>	<u>0,00</u>

Bei dem Posten handelt es um Kosten für ein Seminar. Die Zahlung erfolgte bereits am 27.12.2019, die Leistung wurde in 2020 erbracht.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

A. Eigenkapital**I. Gezeichnetes Kapital**

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Gezeichnetes Kapital	<u>25.200,00</u>	<u>25.200,00</u>
	<u>25.200,00</u>	<u>25.200,00</u>

Der Ausweis betrifft das Stammkapital der Gesellschaft. Erläuterungen zu dem gezeichneten Kapital ergeben sich aus den "rechtlichen Verhältnissen" in Textziffer 3.1 dieses Berichts.

II. Gewinnrücklagen**Andere Gewinnrücklagen**

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	260.000,00	154.812,56
Gebundene Rücklagen § 62 Abs.1 Nr. 1 AO	<u>0,00</u>	<u>17.426,63</u>
	<u>260.000,00</u>	<u>172.239,19</u>

In die freie Rücklage gemäß § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO wurde im Berichtsjahr ein Betrag in Höhe von EUR 106.900,00 eingestellt. Dieser Betrag setzt sich aus den Rücklagen für 2018 über EUR 47.400,00 sowie der Rücklage für 2019 über EUR 57.787,44 zusammen. Es wurden jeweils 10 % der Spendenerträge in die freie Rücklage eingestellt.

Die Projektrücklagen beziehen sich auf das Projekt "Heldennetz". Dieses wurden im Berichtsjahr aufgelöst.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

III. Bilanzverlust

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Bilanzverlust	<u>-26.254,66</u>	<u>-39.456,35</u>
	<u>-26.254,66</u>	<u>-39.456,35</u>

B. Rückstellungen**1. Steuerrückstellungen**

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Umsatzsteuer nicht fällig 19%	877,19	75,04
Umsatzsteuer nicht fällig 7%	<u>0,00</u>	<u>590,80</u>
	<u>877,19</u>	<u>665,84</u>

2. Sonstige Rückstellungen

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Rückstellung für Tantiemen 2019	48.000,00	0,00
Rückstellung für Abschlusskosten	7.500,00	7.500,00
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub 2019	4.600,00	2.700,00
Rückstellung für Archivierungskosten	1.028,00	1.028,00
Rückstellung für Künstlersozialkasse 2019	<u>150,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>61.278,00</u>	<u>11.228,00</u>

Gemäß Geschäftsführerdienstverträgen wird jedem Geschäftsführer eine jährliche erfolgsabhängige Vergütung (Tantieme) in Höhe von jeweils EUR 12.000,00 gewährt. Diese wurden für das Geschäftsjahr 2019 für zwei ehemalige Geschäftsführer (Fr. Wieland und Hr. Grotz) und für die aktuellen Geschäftsführer Fr. Hahnke und Hr. Schabernak zurück gestellt.

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

C. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten aus
Lieferungen und Leistungen**

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>50.532,88</u>	<u>41.701,83</u>
	<u>50.532,88</u>	<u>41.701,83</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

2. Sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Umsatzsteuer laufendes Jahr	8.755,96	8.285,47
Lohn- und Kirchensteuer Dezember laufendes Jahr	7.280,86	4.838,49
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.145,50	1.050,00
Umsatzsteuer 7%	590,80	0,00
Übrige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>	<u>1.684,77</u>
	<u>18.773,12</u>	<u>15.858,73</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

1. Umsatzerlöse

	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
Einnahmen aus Unterricht RYL!	177.150,37	159.153,80
Einnahmen aus Unterricht RYC!	123.193,71	132.841,15
Jahresgebühr Vereine	86.745,36	74.500,00
Erlöse (19% USt)	25.522,76	16.655,00
Jahresgebühr Schweiz	10.000,00	10.000,00
Einnahmen aus Teilnehmergebühren	9.609,31	11.067,50
Umsatzerlöse	2.601,90	2.126,99
Einnahmen aus Nebenleistungen	1.028,36	1.739,34
Erlöse Werbeunternehmen (7% USt)	0,00	8.440,00
Einnahmen aus Nebenleistungen (19 % USt)	<u>0,00</u>	<u>1.400,00</u>
	<u>435.851,77</u>	<u>417.923,78</u>

2. Erträge aus Spenden

	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
Erhaltene Großspenden (ab EUR 10.000)	576.180,60	444.430,63
Erhaltene Spenden	<u>19.191,59</u>	<u>29.621,32</u>
	<u>595.372,19</u>	<u>474.051,95</u>

3. Gesamtleistung

	<u>31.12.2019</u> EUR	<u>31.12.2018</u> EUR
	<u>1.031.223,96</u>	<u>891.975,73</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

4. Sonstige betriebliche Erträge

a) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>5.032,07</u>
	<u>0,00</u>	<u>5.032,07</u>

b) Übrige sonstige betriebliche Erträge

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
An Vereine verrechnete Umlagen	6.085,80	5.683,31
Erstattung Lohnfortzahlung	0,00	6.776,48
Erträge aus abgeschriebenen Forderungen - RYL! Leipzig	<u>0,00</u>	<u>350,00</u>
	<u>6.085,80</u>	<u>12.809,79</u>

5. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Wareneingang (19% VSt)	<u>462,85</u>	<u>5.202,83</u>
	<u>462,85</u>	<u>5.202,83</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>118.424,52</u>	<u>88.758,82</u>
	<u>118.424,52</u>	<u>88.758,82</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

6. Personalaufwand**a) Löhne und Gehälter**

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Gehälter	327.785,62	417.166,86
Geschäftsführergehälter	139.500,00	96.000,00
Zuwendungen an Arbeitnehmer	2.828,36	1.729,93
Pauschale Lohnsteuer	<u>128,39</u>	<u>194,32</u>
	<u>470.242,37</u>	<u>515.091,11</u>

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Gesetzliche Sozialaufwendungen	78.939,72	111.337,79
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	949,90	1.184,77
Aufwendungen für Altersversorgung	<u>247,98</u>	<u>1.188,58</u>
	<u>80.137,60</u>	<u>113.711,14</u>

7. Abschreibungen**Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Abschreibungen auf Sachanlagen	15.784,00	7.192,93
Sofortabschreibung GWG	<u>1.481,57</u>	<u>906,99</u>
	<u>17.265,57</u>	<u>8.099,92</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**a) Raumkosten**

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Miete	<u>0,00</u>	<u>2.802,44</u>
	<u>0,00</u>	<u>2.802,44</u>

Gemäß Mietvertrag mit der Eleven gGmbH vom 22.02.2018 kann die Rock Your Life! gGmbH ab Februar 2018 die Räumlichkeiten auf der Praterinsel mietfrei nutzen.

b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Versicherungen, Beiträge	<u>8.765,73</u>	<u>8.775,39</u>
	<u>8.765,73</u>	<u>8.775,39</u>

c) Werbe- und Reisekosten

	31.12.2019 <u>EUR</u>	31.12.2018 <u>EUR</u>
Reisekosten Arbeitnehmer	34.017,88	36.265,24
Reisekosten Dritte	6.864,94	19.360,44
Bewirtungskosten (abzugsfähig)	2.808,46	4.108,54
Repräsentationskosten	400,96	4.462,49
Geschenke	<u>242,23</u>	<u>970,05</u>
	<u>44.334,47</u>	<u>65.166,76</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

**d) Verschiedene betriebliche
Kosten**

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Aufwendungen für bezogene Leistungen - Seminare	56.305,77	85.008,07
Aufwendungen für bezogene Leistungen - IT	39.043,43	26.186,62
Aufwendungen für bezogene Leistungen	28.713,40	20.483,93
Rechts- und Beratungskosten	22.529,78	2.794,25
Buchhaltungskosten	9.814,53	18.599,11
Abschluss- und Prüfungskosten	7.544,33	7.500,00
Forderungsverluste	7.234,39	0,00
Sonstige Kosten	5.826,59	10.514,99
Porto, Telefon	5.692,63	5.361,52
Ausbildungskosten, Tagungsgebühren	3.749,27	8.150,95
Bürobedarf	2.620,54	2.808,54
Sonstige Ausgaben	2.154,59	0,00
Werbung, Repräsentation	2.073,39	2.120,62
Software	1.598,28	2.700,10
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.015,65	977,72
Periodenfremde Aufwendungen	<u>922,44</u>	<u>12.221,74</u>
	<u>196.839,01</u>	<u>205.428,16</u>

**e) Verluste aus dem Abgang
von Gegenständen des
Anlagevermögens**

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Abgänge Sachanlagen (Restbuchwert)	<u>0,00</u>	<u>2.023,57</u>
	<u>0,00</u>	<u>2.023,57</u>

**f) Übrige sonstige betriebliche
Aufwendungen**

	31.12.2019	31.12.2018
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Gezahlte Spenden / Zuwendungen	<u>2.640,60</u>	<u>23.574,00</u>
	<u>2.640,60</u>	<u>23.574,00</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

**9. Zinsen und ähnliche
Aufwendungen**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Gezahlte Zinsen gem. § 233a AO	<u>0,00</u>	<u>502,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>502,00</u>

**10. Steuern vom Einkommen und
vom Ertrag**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Körperschaftsteuer Vorjahre (2017)	<u>-2.765,46</u>	<u>0,00</u>
	<u>-2.765,46</u>	<u>0,00</u>

11. Ergebnis nach Steuern

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
	<u>100.962,50</u>	<u>-129.318,55</u>

12. Jahresüberschuss

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
	<u>100.962,50</u>	<u>-129.318,55</u>

**13. Verlustvortrag aus
dem Vorjahr**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	<u>39.456,35</u>	<u>-77.894,66</u>
	<u>39.456,35</u>	<u>-77.894,66</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

**14. Entnahmen aus
Gewinnrücklagen****Aus anderen Gewinnrücklagen**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Entnahmen aus gebundenen Rücklagen	<u>17.426,63</u>	<u>11.967,54</u>
	<u>17.426,63</u>	<u>11.967,54</u>

**15. Einstellungen in
Gewinnrücklagen****In andere Gewinnrücklagen**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Einstellung in freie Rücklage § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	<u>105.187,44</u>	<u>0,00</u>
	<u>105.187,44</u>	<u>0,00</u>

16. Bilanzverlust

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Bilanzverlust	<u>26.254,66</u>	<u>39.456,35</u>
	<u>26.254,66</u>	<u>39.456,35</u>

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
001000	Markenrechte Rock Your Life!	1.172,00		1.397,00
001100	Namensrechte Rock Your Life!	132,00		252,00
001101	Homepage	<u>9.082,00</u>		<u>21.190,00</u>
			10.386,00	22.839,00
	Grundstücke, grundstücks- gleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
006000	Grundstückswert bebaut mit Anlagen		0,00	0,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
040500	Betriebsausstattung	1,00		1,00
041000	Geschäftsausstattung	2.974,00		4.470,00
047500	Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
			2.975,00	4.471,00
	Beteiligungen			
051700	Beteiligungen an der RYL! Schweiz GmbH		4.037,90	4.037,90
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
065000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		99.618,17	72.804,69
	Sonstige Vermögensgegenstände			
070100	Darlehen Rock Your Life! Passau e. V.	500,00		0,00
085300	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	0,00		735,51
088300	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	<u>0,00</u>		<u>5.399,00</u>
			500,00	6.134,51
	Guthaben bei Kreditinstituten			
095000	Sparkasse Bodensee # 24613564	248.484,85		75.311,73
095100	Sparkasse Bodensee # 24813701	18.149,74		19.532,97
095400	Sparkasse Bodensee # 26063818	0,00		19.816,00
095500	Sparkasse Bodensee # 3062133826	<u>2.489,45</u>		<u>2.489,44</u>
			269.124,04	117.150,14
	Rechnungsabgrenzungsposten			
099000	Aktive Rechnungsabgrenzung		3.765,42	0,00
	Summe Aktiva		390.406,53	227.437,24

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
114000	Gezeichnetes Kapital		25.200,00	25.200,00
Andere Gewinnrücklagen				
100000	Gebundene Rücklagen § 62 Abs.1 Nr. 1 AO	0,00		17.426,63
107000	Freie Rücklagen § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	<u>260.000,00</u>		<u>154.812,56</u>
			260.000,00	172.239,19
Bilanzverlust				
	Bilanzverlust		26.254,66-	39.456,35-
Steuerrückstellungen				
188500	Umsatzsteuer nicht fällig 7%	0,00		590,80
189000	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>877,19</u>		<u>75,04</u>
			877,19	665,84
Sonstige Rückstellungen				
122000	Sonstige Rückstellungen		61.278,00	11.228,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
134000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		50.532,88	41.701,83
Sonstige Verbindlichkeiten				
065000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			1.050,00
		2.145,50		
077000	Abziehbare Vorsteuer	1.200,30-		0,00
078000	Abziehbare Vorsteuer 19%	87,94-		105,18-
170000	Lohn- und Kirchensteuer Dezember laufendes Jahr			
		7.280,86		4.838,49
180100	Übrige Verbindlichkeiten	0,00		1.684,77
184500	Umsatzsteuer 7%	590,80		0,00
185000	Umsatzsteuer 19%	9.675,21		6.646,20
190200	Umsatzsteuer nach § 13b UStG, 19%	3.204,21		4.660,05
191000	Umsatzsteuervorauszahlungen	10.673,63-		3.495,11-
191100	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	0,00		926,00-
191900	Umsatzsteuer Vorjahr	6.277,25		1.568,54-
192000	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>1.561,16</u>		<u>3.074,05</u>
			18.773,12	15.858,73
	Summe Passiva		390.406,53	227.437,24

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
212000	Jahresgebühr Vereine	86.745,36		74.500,00
212100	Jahresgebühr Schweiz	10.000,00		10.000,00
420100	Erlöse Werbeunternehmen (7% USt)	0,00		8.440,00
650000	Umsatzerlöse	2.601,90		2.126,99
650400	Einnahmen aus Teilnehmergebühren	9.609,31		11.067,50
652000	Einnahmen aus Unterricht RYL!	177.150,37		159.153,80
652010	Einnahmen aus Unterricht RYC!	123.193,71		132.841,15
656500	Einnahmen aus Nebenleistungen	1.028,36		1.739,34
803000	Erlöse (19% USt)	25.522,76		16.655,00
803500	Einnahmen aus Nebenleistungen (19 % USt)	<u>0,00</u>		<u>1.400,00</u>
			435.851,77	417.923,78
Erträge aus Spenden				
322000	Erhaltene Spenden	19.191,59		29.621,32
322001	Erhaltene Großspenden (ab EUR 10.000)	<u>576.180,60</u>		<u>444.430,63</u>
			595.372,19	474.051,95
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil				
242300	Erträge Auflösung von Rückstellungen		0,00	5.032,07
Übrige sonstige betriebliche Erträge				
240000	Erträge aus abgeschriebenem Forderungen - RYL! Leipzig	0,00		350,00
245200	Erstattung Lohnfortzahlung	0,00		6.552,48
657500	An Vereine verrechnete Umlagen	6.085,80		5.683,31
657600	Erstattung Lohnfortzahlung ZB	<u>0,00</u>		<u>224,00</u>
			6.085,80	12.809,79
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
815400	Wareneingang (19% VSt)		462,85	5.202,83
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
668000	Aufwendungen für bezogene Leistungen	79.251,12		88.758,82
668002	Aufwendungen für bezogene Leistungen - Seminare	<u>39.173,40</u>		<u>0,00</u>
			118.424,52	88.758,82
Löhne und Gehälter				
255100	Geschäftsführergehälter	139.500,00		96.000,00
255200	Gehälter	324.283,66		408.703,24
255300	Pauschale Lohnsteuer	128,39		194,32
255600	Aushilfslöhne	3.501,96		8.463,62
Übertrag		467.414,01	918.422,39	513.361,18
				815.855,94

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		467.414,01	918.422,39	815.855,94 513.361,18
	Löhne und Gehälter			
255700	Zuwendungen an Arbeitnehmer	<u>2.828,36</u>	470.242,37	<u>1.729,93</u> 515.091,11
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
255500	Gesetzliche Sozialaufwendungen	78.939,72		111.337,79
255520	Aufwendungen für Altersversorgung	247,98		1.188,58
255800	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>949,90</u>		<u>1.184,77</u>
			80.137,60	113.711,14
	Abschreibungen			
	Auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
250000	Abschreibungen auf Sachanlagen	15.784,00		7.192,93
250100	Sofortabschreibung GWG	<u>1.481,57</u>		<u>906,99</u>
			17.265,57	8.099,92
	Raumkosten			
266100	Miete		0,00	2.802,44
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
275300	Versicherungen, Beiträge		8.765,73	8.775,39
	Werbe- und Reisekosten			
256000	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	1.455,80		3.754,20
256100	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		4,10
256200	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	7.151,10		3.500,26
256300	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	20.293,62		21.989,46
265000	Reisekosten Dritte	3.465,62		6.409,71
280200	Geschenke, Jubiläen, Ehrungen	52,44		829,70
280210	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	2.332,05		2.464,12
281000	Repräsentationskosten	400,96		4.462,49
680500	Bewirtungskosten (abzugsfähig)	476,41		1.644,42
681000	Reisekosten Dritte	3.399,32		12.950,73
681500	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	924,00		1.524,00
682100	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	756,00		2.091,45
682200	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	3.437,36		3.401,77
684500	Geschenke (abzugsfähig)	<u>189,79</u>		<u>140,35</u>
			44.334,47	65.166,76
Übertrag			297.676,65	102.209,18

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			297.676,65	102.209,18
	Verschiedene betriebliche Kosten			
251000	Sonstige Ausgaben	2.154,59		0,00
270100	Bürobedarf	2.447,70		2.346,03
270200	Porto, Telefon	3.157,72		2.926,62
270401	Aufwendungen für bezogene Leistungen - Seminare			
		56.305,77		85.008,07
270402	Aufwendungen für bezogene Leistungen - IT			
		39.043,43		26.186,62
270403	Aufwend. für bezog. Leist. - allgemein	28.713,40		20.483,93
280300	Ausbildungskosten, Tagungsgebühren	3.749,27		8.150,95
289400	Buchhaltungskosten	9.814,53		18.599,11
289405	Abschluss- und Prüfungskosten	7.544,33		7.500,00
289410	Rechts- und Beratungskosten	22.529,78		2.794,25
290000	Sonstige Kosten	2.716,07		8.737,13
290001	Periodenfremde Aufwendungen	922,44		12.221,74
290002	Software	234,42		1.300,67
471200	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.015,65		977,72
680000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.110,52		1.777,86
680001	Software	1.363,86		1.399,43
680002	Forderungsverluste	7.234,39		0,00
680100	Werbung, Repräsentation	2.073,39		2.120,62
684100	Porto, Telefon	2.534,91		2.434,90
684200	Bürobedarf	<u>172,84</u>		<u>462,51</u>
			196.839,01	205.428,16
	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
289300	Abgänge Sachanlagen (Restbuchwert)		0,00	2.023,57
	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
325100	Gezahlte Spenden / Zuwendungen		2.640,60	23.574,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
889100	Gezahlte Zinsen gem. § 233a AO		0,00	502,00
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
385501	Körperschaftsteuer Vorjahre (2017)		2.765,46-	0,00
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		<u>100.962,50</u>	<u>129.318,55-</u>
Übertrag			100.962,50	129.318,55-

Rock Your Life! gGmbH, 80538 München

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			100.962,50	129.318,55-
	Verlustvortrag aus dem Vorjahr			
395000	Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		39.456,35	77.894,66-
	Entnahmen aus Gewinnrücklagen			
	Aus anderen Gewinnrücklagen			
395300	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen		17.426,63	11.967,54
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	In andere Gewinnrücklagen			
396500	Einstellung in freie Rücklage § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO		105.187,44	0,00
	Bilanzverlust			
	Bilanzverlust		26.254,66	39.456,35

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
1000	Markenrechte Rock Your Life!	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.250,00 853,00 1.397,00	225,00		225,00	2.250,00 1.078,00 1.172,00
1100	Namensrechte Rock Your Life!	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.510,00 1.258,00 252,00	120,00		120,00	1.510,00 1.378,00 132,00
1101	Homepage	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	23.235,50 2.045,50 21.190,00	12.108,00		12.108,00	23.235,50 14.153,50 9.082,00
40500	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.709,90 1.708,90 1,00				1.709,90 1.708,90 1,00
41000	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	17.885,52 13.415,52 4.470,00	1.838,00 2.659,11- 3.331,00 2.656,11- 1.838,00 3,00-		3.331,00	17.064,41 14.090,41 2.974,00
47500	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	8.737,71 8.737,71 0,00	1.481,57 1.481,57 1.481,57		1.481,57	10.219,28 10.219,28 0,00
51700	Beteiligungen an der RYL! Schweiz GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	4.037,90 4.037,90				4.037,90 0,00 4.037,90
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	59.366,53 28.018,63 31.347,90	3.319,57 2.659,11- 17.265,57 2.656,11- 3.319,57 3,00-		17.265,57	60.026,99 42.628,09 17.398,90

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
1000	Markenrechte Rock Your Life!								
1000001	Wortmarke "Rock your Life!"	03.02.2010		AHK	2.250,00				2.250,00
		Linear		Abschr.	853,00	225,00			1.078,00
		10/00 /							
		10,00		BW	1.397,00			225,00	1.172,00
Summe	Markenrechte Rock Your Life!	Ansch-/Herst-K			2.250,00				2.250,00
		Abschreibung			853,00	225,00			1.078,00
		Buchwerte			1.397,00			225,00	1.172,00

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
1100	Namensrechte Rock Your Life!								
1100001	Logo	19.03.2010		AHK	400,00				400,00
		Linear		Abschr.	354,00	40,00			394,00
		10/00 /							
		10,00		BW	46,00			40,00	6,00
1100002	Homepage	16.04.2010		AHK	310,00				310,00
		Linear		Abschr.	310,00				310,00
		10/00 /							
		10,00		BW	0,00				0,00
1100003	Markenanmeldung	19.08.2011		AHK	800,00				800,00
		Linear		Abschr.	594,00	80,00			674,00
		10/00 /							
		10,00		BW	206,00			80,00	126,00
Summe	Namensrechte Rock Your Life!	Ansch-/Herst-K			1.510,00				1.510,00
		Abschreibung			1.258,00	120,00			1.378,00
		Buchwerte			252,00			120,00	132,00

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
1101	Homepage								
1101002	Homepage	01.01.2018		AHK	23.235,50				23.235,50
		Linear		Abschr.	2.045,50	12.108,00			14.153,50
		02/09 /							
		36,36		BW	21.190,00			12.108,00	9.082,00
Summe	Homepage	Ansch-/Herst-K			23.235,50				23.235,50
		Abschreibung			2.045,50	12.108,00			14.153,50
		Buchwerte			21.190,00			12.108,00	9.082,00

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
40500	Betriebsausstattung								
40500001	1 Comspot, Apple MacBook	11.02.2013		AHK	1.709,90				1.709,90
		Linear		Abschr.	1.708,90				1.708,90
		10/00 /							
		10,00		BW	1,00				1,00
Summe	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K			1.709,90				1.709,90
		Abschreibung			1.708,90				1.708,90
		Buchwerte			1,00				1,00

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
41000	Geschäftsausstattung								
41000001	Apple Computer	28.07.2011 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	1.199,01 1.198,01 1,00				1.199,01 1.198,01 1,00
41000005	Notebooks billiger.de, NTB Apple MacBook Air	26.08.2014 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	964,06 963,06 1,00				964,06 963,06 1,00
41000006	Notebooks billiger.de, MacBook Air	29.10.2014 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	889,00 888,00 1,00				889,00 888,00 1,00
41000007	Apple Store	29.04.2015 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	839,00 838,00 1,00				839,00 838,00 1,00
41000008	Apple MacMini Server 2,5 GHz	22.05.2015 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	416,50 415,50 1,00				416,50 415,50 1,00
41000009	Apple iMac27"	22.05.2015 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	714,00 713,00 1,00				714,00 713,00 1,00
41000010	Laptop Macbook Air 13,6"	22.05.2015 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	714,00 713,00 1,00	714,00- 713,00- 1,00-			0,00 0,00 0,00
41000011	CRM Syst. Daylite 5	22.05.2015 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	714,00 713,00 1,00				714,00 713,00 1,00
41000015	NTB Apple Macbook Air 13"	25.09.2015 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	976,10 975,10 1,00	976,10- 975,10- 1,00-			0,00 0,00 0,00
41000016	Apple MacBookAir 13.3	01.03.2016 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	940,90 889,90 51,00	50,00		50,00	940,90 939,90 1,00
41000017	2 Notebooks NTB Apple Mac- Book Air 13" 128GB	28.09.2016 Linear 03/00 / 33,33		AHK Abschr. BW	960,11 747,11 213,00	212,00		212,00	960,11 959,11 1,00
Übertrag			Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		9.326,68 9.053,68 273,00	1.690,10- 262,00 1.688,10- 2,00-		262,00	7.636,58 7.627,58 9,00

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
41000	Geschäftsausstattung								
Übertrag		Ansch-/Herst-K			9.326,68	1.690,10-			7.636,58
		Abschreibung			9.053,68	262,00			7.627,58
		Buchwerte			273,00	2,00-		262,00	9,00
41000018	ZB: notebooksbilliger.de, NTB APPLE MacBook Air 13"	12.01.2017		AHK	969,01	969,01-			0,00
		Linear		Abschr.	646,01	322,00			0,00
		03/00 /				968,01-			
		33,33	BW		323,00	1,00-		322,00	0,00
41000019	NTB Apple MacBookAir 13" mit Maus und Bildschirm	30.08.2016		AHK	1.155,51				1.155,51
		Linear		Abschr.	931,51	223,00			1.154,51
		03/00 /							
		33,33	BW		224,00			223,00	1,00
41000020	Amazon, Nikon D5300 SLR-Digi- talkamera	09.03.2017		AHK	690,32				690,32
		Linear		Abschr.	182,32	99,00			281,32
		07/00 /							
		14,29	BW		508,00			99,00	409,00
41000022	2 Stück NTB Apple MacBook Air 13"	01.08.2017		AHK	1.845,99				1.845,99
		Linear		Abschr.	872,99	615,00			1.487,99
		03/00 /							
		33,33	BW		973,00			615,00	358,00
41000023	NTB Apple MacBook Air 13"	01.08.2017		AHK	925,06				925,06
		Linear		Abschr.	437,06	308,00			745,06
		03/00 /							
		33,33	BW		488,00			308,00	180,00
41000024	Benq MH 741 DLP-Beamer	01.08.2017		AHK	769,00				769,00
		Linear		Abschr.	363,00	256,00			619,00
		03/00 /							
		33,33	BW		406,00			256,00	150,00
41000025	Notebooksbilliger.de, NTB Apple MacBook Air 13 und Screen	28.09.2017		AHK	238,99				238,99
		Linear		Abschr.	107,99	80,00			187,99
		03/00 /							
		33,33	BW		131,00			80,00	51,00
41000026	notebooksbilliger, apple mac book air 13 rack g.	26.10.2017		AHK	1.007,97				1.007,97
		Linear		Abschr.	420,97	336,00			756,97
		03/00 /							
		33,33	BW		587,00			336,00	251,00
41000027	notebooksbilliger, apple mac book air 13 kragh k.	26.10.2017		AHK	956,99				956,99
		Linear		Abschr.	399,99	319,00			718,99
		03/00 /							
		33,33	BW		557,00			319,00	238,00
41000028	XMG Neo 15, Notebook	18.03.2019		AHK		1.838,00			1.838,00
		Linear		Abschr.		511,00			511,00
		03/00 /							
		33,33	BW		0,00	1.838,00		511,00	1.327,00
Summe	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K			17.885,52	1.838,00			17.064,41
		Abschreibung			13.415,52	2.659,11-			14.090,41
		Buchwerte			4.470,00	1.838,00		3.331,00	2.974,00
						3,00-			

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
47500	Geringwertige Wirtschaftsgüter								
47500002	Notebook RLCD Samsung sm 24 Zoll	15.09.2016		AHK	291,19				291,19
		GWG/voll		Abschr.	291,19				291,19
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00				0,00
47500003	upgrade daylite 6 server software 4 lizenzen, iosxpert ltd.	20.09.2016		AHK	1.189,76				1.189,76
		GWG-Sofort		Abschr.	1.189,76				1.189,76
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00				0,00
47500004	notebooksbilliger, Bildschirm Samsung S27E390H 27 Zoll	28.03.2017		AHK	266,99				266,99
		GWG/voll		Abschr.	266,99				266,99
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00				0,00
47500005	raum blick, fatboy sitsack orange zb	03.05.2017		AHK	189,95				189,95
		GWG/voll		Abschr.	189,95				189,95
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00				0,00
47500006	Geringwertige Wirtschaftsgüter 2010-2015	31.12.2015		AHK	5.892,83				5.892,83
		GWG-Sofort		Abschr.	5.892,83				5.892,83
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00				0,00
47500007	notebooksbilliger., ntb apple mac book	02.02.2018		AHK	906,99				906,99
		GWG/voll		Abschr.	906,99				906,99
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00				0,00
47500008	telekom, Apple iPhone Xs	27.05.2019		AHK		519,95			519,95
		GWG/voll		Abschr.		519,95			519,95
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00	519,95		519,95	0,00
47500009	Digital River, Thinkpad x 2	05.12.2019		AHK		961,62			961,62
		GWG/voll		Abschr.		961,62			961,62
		01/00 /							
		100,00		BW	0,00	961,62		961,62	0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K			8.737,71	1.481,57			10.219,28
		Abschreibung			8.737,71	1.481,57			10.219,28
		Buchwerte			0,00	1.481,57		1.481,57	0,00

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND AfA-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
51700	Beteiligungen an der RYLI Schweiz GmbH							
51700001	Beteiligung an RYL gGmbH Schweiz	24.07.2013 Keine AfA	AHK Abschr. BW	4.037,90				4.037,90 0,00 4.037,90
Summe	Beteiligungen an der RYL! Schweiz GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		4.037,90				4.037,90 0,00 4.037,90

Rock Your Life! gGmbH Förderung v.Lebens- und Berufschancen von Schülern, 80538 München

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften