

Zwischenabschluss

und

Gewinn- und Verlustrechnung

zum 30. Juni 2021

cogia AG

Poststr. 2-4

60329 Frankfurt am Main

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|---|
| 1. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage..... | 1 |
| 1.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur..... | 2 |
| 1.2 Finanzlage..... | 4 |
| 1.3 Ertragslage..... | 5 |

Anlagen

Anlage 1: Bilanz zum 30.06.2021

Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 bis 30.06.2021

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem 31.12.2020 ergeben sich aus der folgenden Zusammenstellung der Bilanzzahlen in TEUR für die beiden Abschlussstichtage 31.12.2020 und 30.06.2021.

Vermögenslage

| | <u>30.06.2021</u> | | <u>31.12.2020</u> | | <u>Abweichung</u> | |
|--------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | <u>TEUR</u> | <u>%</u> | <u>TEUR</u> | <u>%</u> | <u>TEUR</u> | <u>%</u> |
| A. Anlagevermögen | | | | | | |
| -Finanzanlagen | <u>12.000,00</u> | <u>96,01%</u> | <u>12.041,50</u> | <u>99,53%</u> | <u>-41,50</u> | <u>-0,34%</u> |
| | <u>12.000,00</u> | <u>96,01%</u> | <u>12.041,50</u> | <u>99,53%</u> | <u>-41,50</u> | <u>-0,34%</u> |
| B. Umlaufvermögen | | | | | | |
| -sonstige Vermögensgegenstände | 120,06 | 0,96% | 14,99 | 0,12% | 105,07 | 700,93% |
| -liquide Mittel | <u>376,11</u> | <u>3,01%</u> | <u>38,37</u> | <u>0,32%</u> | <u>337,74</u> | <u>880,22%</u> |
| | <u>496,17</u> | <u>3,97%</u> | <u>53,36</u> | <u>0,44%</u> | <u>442,81</u> | <u>829,85%</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | <u>2,90</u> | <u>0,02%</u> | <u>2,90</u> | <u>0,02%</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00%</u> |
| | <u>12.499,07</u> | <u>100,00%</u> | <u>12.097,76</u> | <u>100,00%</u> | <u>401,31</u> | <u>3,32%</u> |

Das Anlagevermögen besteht ausschließlich aus Finanzanlagen und nahm im Berichtszeitraum von TEUR 12.041,50 um TEUR 41,5 oder um 0,34% auf TEUR 12.000,00 ab.

Die Abnahme resultiert aus der Tilgung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, mithin an die Cogia GmbH, Frankfurt am Main in Höhe von TEUR 41,50.

Im Übrigen wird dort die 100% tige Beteiligung an der Cogia GmbH, Frankfurt am Main mit einem Wert in Höhe von TEUR 12.000,00 ausgewiesen.

Das Anlagevermögen repräsentiert 96,01% (VJ: 99,53%) des Gesamtvermögens der Gesellschaft.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich im Berichtszeitraum von TEUR 53,36 im Vorjahr um TEUR 442,81 auf TEUR 496,17.

Die Zunahme resultiert aus einer Erhöhung der sonstigen Vermögensgegenstände um TEUR 105,07 sowie einer Erhöhung der liquiden Mittel um TEUR 337,74.

Das Umlaufvermögen repräsentiert 3,97% (Vj: 0,44%) des Gesamtvermögens.

Kapitalstruktur

| | <u>30.06.2021</u> | | <u>31.12.2020</u> | | <u>Abweichung</u> | |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | <u>TEUR</u> | <u>%</u> | <u>TEUR</u> | <u>%</u> | <u>TEUR</u> | <u>%</u> |
| A. Eigenkapital | | | | | | |
| -lt. Bilanz | 11.806,09 | 94,46% | 11.910,12 | 98,45% | -104,03 | -0,87% |
| B. Rückstellungen | 1,00 | 0,01% | 2,00 | 0,02% | -1,00 | -50,00% |
| C. Verbindlichkeiten | | | | | | |
| -Lieferungen und Leistungen | 71,99 | 0,58% | 31,45 | 0,26% | 40,54 | 128,90% |
| -andere | 619,99 | 4,96% | 154,19 | 1,27% | 465,80 | 302,09% |
| | <u>691,98</u> | <u>5,54%</u> | <u>185,64</u> | <u>1,53%</u> | <u>506,34</u> | <u>272,75%</u> |
| | <u>12.499,07</u> | <u>100,00%</u> | <u>12.097,76</u> | <u>100,00%</u> | <u>401,31</u> | <u>3,32%</u> |

Das Eigenkapital der Gesellschaft nahm im Berichtszeitraum von TEUR 11.910,12 um TEUR 104,03 oder um 0,87% auf TEUR 11.806,09 ab.

Die Abnahme resultiert aus dem im Berichtsjahr erwirtschafteten Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 104,03.

Die Quote des Eigenkapitals der Gesellschaft beträgt 94,46%.

Die Rückstellungen wurden im Berichtszeitraum in Höhe von TEUR 1,00 ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten werden in Höhe von TEUR 274,18 ausgewiesen und betreffen in Höhe von TEUR 71,99 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie in Höhe von TEUR 619,99 sonstige Verbindlichkeiten.

Finanzlage

| | <u>30.06.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | <u>EUR</u> | <u>EUR</u> |
| Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte | -83,36 | -70,13 |
| Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 465,80 | 106,99 |
| Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -10,21 | -2,83 |
| Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 372,23 | 34,03 |
| Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -34,19 | -41,50 |
| Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -34,19 | -41,50 |
| Einzahlung aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 0,00 | 47,21 |
| Gezahlte Zinsen | 0,00 | -1,36 |
| Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 45,85 |
| Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 338,04 | 38,37 |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 38,37 | 0,00 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 376,42 | 38,37 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode (rechnerisch ermittelt) | 376,42 | 38,37 |

Der Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit wird im Berichtsjahr in Höhe von TEUR 372,23 ausgewiesen.

Insgesamt ergab sich im Berichtsjahr ein positiver Cash-Flow in Höhe von TEUR 376,42, der zu einer entsprechenden Zunahme des Finanzmittelbestandes im Berichtszeitraum führte.

Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen des Berichtszeitraumes und des Geschäftsjahres 2020 zeigt folgendes Bild der Ertragslage:

| | 30.06.2021 | | 2020 | | Abweichung | |
|--|----------------|-----|---------------|-----|---------------|----------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| 1. Umsatzerlöse | <u>0,00</u> | n/a | <u>0,00</u> | n/a | <u>0</u> | n/a |
| 2. Gesamtleistung | <u>0,00</u> | n/a | <u>0,00</u> | n/a | <u>0</u> | n/a |
| 3. sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>-104,04</u> | n/a | <u>-88,52</u> | n/a | <u>-15,52</u> | 17,53% |
| 4. Kosten gesamt | <u>-104,04</u> | n/a | <u>-88,52</u> | n/a | <u>-15,52</u> | 17,53% |
| 5. <i>Betriebsergebnis</i> | <u>-104,04</u> | n/a | <u>-88,52</u> | n/a | <u>-15,52</u> | 17,53% |
| 6. Zinsaufwendungen | <u>0,00</u> | n/a | <u>-1,36</u> | n/a | <u>1,36</u> | -100,00% |
| 7. <i>Finanzergebnis</i> | <u>0,00</u> | n/a | <u>-1,36</u> | n/a | <u>1,36</u> | -100,00% |
| 8. <i>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i> | <u>-104,04</u> | n/a | <u>-89,88</u> | n/a | <u>-14,16</u> | 15,75% |
| 9. Jahresfehlbetrag | <u>-104,04</u> | n/a | <u>-89,88</u> | n/a | <u>-14,16</u> | 15,75% |

Die Ertragslage des Berichtsjahres ist ausschließlich durch sonstige betriebliche Aufwendungen geprägt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden im Berichtsjahr in Höhe von TEUR 104,04 ausgewiesen. Diese betreffen im Wesentlichen Rechts- und Beratungskosten im Zusammenhang mit dem Börsengang der Gesellschaft und der geplanten Kapitalerhöhung der Gesellschaft.

Das Finanzergebnis wurde im Berichtsjahr in Höhe von TEUR 0,00 ausgewiesen.

Danach ergab sich im Berichtszeitraum ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 104,04.

Frankfurt, den 13.08.2021

Pasquale Lauria
Vorstand