



LISTEN. ANALYZE. ACT.

# Bilanz, GUV und Anhang

Cogia AG

Stand: 31.12.2021

## Inhalt

<b>Wirtschaftliche Grundlagen der Cogia AG</b> .....	<b>3</b>
Allgemeine Angaben .....	3
Über die Cogia AG .....	4
<b>Bilanz der Cogia AG</b> .....	<b>5</b>
<b>Gewinn- und Verlustrechnung der Cogia AG 2021</b> .....	<b>7</b>
<b>Anhang für das Geschäftsjahr 2021</b> .....	<b>8</b>
Allgemeine Angaben .....	8
Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung / Erläuterungen zur Bilanz und GuV .....	9
Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz.....	9
Sonstige Angaben.....	10
Organe .....	11
Versicherung der gesetzlichen Vertreter .....	11

# Wirtschaftliche Grundlagen der Cogia AG

## Allgemeine Angaben

<b>Firma</b>	<b>Cogia AG</b>
<b>Sitz</b>	Frankfurt / Main
<b>Ort der Geschäftsleitung</b>	Poststr. 2-4, 60329 Frankfurt
<b>Gründung und Gesellschaftsvertrag</b>	04.11.2020
<b>Eintragung in das Handelsregister</b>	Amtsgericht Frankfurt 92800
<b>Gegenstand des Unternehmens</b>	Softwareentwicklung
<b>Geschäftsjahr</b>	01.01.2021 bis 31.12.2021
<b>Dauer der Gesellschaft</b>	Unbestimmt
<b>Gezeichnetes Kapital</b>	3.500.000 Euro
<b>Mitarbeiteranzahl 31.12.2020</b>	9
<b>Durchschnittliche Mitarbeiteranzahl</b>	6
<b>Börsensegment</b>	Freiverkehr Düsseldorf
<b>WKN / ISIN</b>	WKN A3H 222 / ISIN DE000A3H2226

## Über die Cogia AG

Die Cogia AG ist ein deutsches Unternehmen mit Sitz in Frankfurt am Main, dessen Aktien im Dezember 2020 an der Börse notiert wurden. Seit über zehn Jahren bietet es branchenübergreifend Produkte und Lösungen zur Erschließung und KI-basierten Analyse von Informationen aus Web- und Social-Media-Quellen an. Aber auch Daten aus unternehmensinternen Systemen können integriert und ausgewertet werden. Cogia ist damit einer der führenden Anbieter von Monitoring- und Analyse-Technologien vor allem im Bereich „Kundenzufriedenheits-Management“ und „Big Data Analytics“.

Das Ziel der Cogia AG ist es, ihren Kunden, ob Unternehmen, Agenturen, Verbände oder Behörden, bei der optimalen Verwertung der verfügbaren Informationen zu unterstützen, indem diese durch automatisierte Verfahren inhaltlich erschlossen und strukturiert aufbereitet werden. Zu den Kunden zählen auch Fortune-500-Unternehmen.

## Bilanz der Cogia AG

AKTIVA			2021	2020
			TEUR	TEUR
<b>A.</b>		<b>Anlagevermögen</b>		
	<b>I.</b>	Finanzanlagen	<b>14.076,1</b>	<b>12.041,5</b>
		<b>1.</b> Anteile an verbundenen Unternehmen	14.000	12.000
		<b>2.</b> Ausleihungen an verbundene Unternehmen	76,1	41,5
<b>B.</b>		<b>Umlaufvermögen</b>		
	<b>I.</b>	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<b>236,5</b>	<b>15</b>
		<b>1.</b> sonstige Vermögensgegenstände	236,5	15
	<b>II.</b>	Guthaben bei Kreditinstituten	5,3	38,4
<b>C.</b>		Rechnungsabgrenzungsposten	0	2,9
		<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>14.317,9</b>	<b>12.097,8</b>

PASSIVA			2021	2020
			TEUR	TEUR
<b>A.</b>		Eigenkapital		
	<b>I.</b>	Gezeichnetes Kapital	3.500	3.000
	<b>II.</b>	Kapitalrücklage	10.000	9.000
	<b>IV.</b>	Bilanzverlust	-516	-89,9
<b>B.</b>		Rückstellungen		
	<b>1.</b>	Sonstige Rückstellungen	1,5	2
<b>C.</b>		Verbindlichkeiten		
	<b>1.</b>	Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	1	0
	<b>2.</b>	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	103,5	31,5
	<b>3.</b>	sonstige Verbindlichkeiten	1.228	154,2
<b>D</b>		Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
<b>Bilanzsumme Passiva</b>			<b>14.317,9</b>	<b>12.097,8</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung der Cogia AG 2021

			2021	2020
			TEUR	TEUR
1.		sonstige betriebliche Erträge	0,5	0
2.		Abschreibungen auf Sachanlagen	2,4	0
3.		sonstige betriebliche Aufwendungen	417,3	88,5
4.		sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,9	0
5.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8,8	1,4
6.		<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>-426,1</b>	<b>-89,9</b>
7.		Verlustvortrag Vorjahr	-89,9	0
8.		<b>Bilanzverlust</b>	<b>-516,0</b>	<b>-89,9</b>

## Anhang für das Geschäftsjahr 2021

### Allgemeine Angaben

Firma	Cogia AG
Sitz der Gesellschaft	Frankfurt am Main
Internetseite	www.cogia.ag (Holding); www.cogia.de (operative Tochter-GmbH)
Telefon / Fax	069-264 8485-11; Fax 069-264 8485-28
Handelsregister	Amtsgericht Frankfurt, HRB 120938
Vorstand	Pascal Lauria
Aufsichtsrat	Andreas Typaldos (Vorsitzender) Jörn Follmer (Stellvertreter), seit 08.07.2021 Thilo Kirchner (Mitglied)
Gründung	Sachgründung durch Einlage der Cogia GmbH vom 20.08.2020, eingetragen im Handelsregister Frankfurt HRB 120938 am 04.11.2020
Rechnungslegung	HGB
Grundkapital	3.500.000,00 EUR
Anzahl der Aktien	3.500.000 auf den Inhaber lautende Stammaktien (Stückaktien) mit anteiligem Betrag am Grundkapital von EUR 1,00 je Aktie
WKN / ISIN	WKN A3H 222 / ISIN DE000A3H2226
LEI	984500BDDC5702EEZ482

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB. Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist entsprechend § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Die Gesellschaft nimmt die für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Erleichterungen der §§ 274a, 276 und 288 HGB teilweise in Anspruch. Um die Klarheit der Darstellung zu verbessern, sind einzelne Posten der Bilanz zusammengefasst und daher in diesem Anhang gesondert aufgegliedert und erläutert.

## Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung / Erläuterungen zur Bilanz und GuV

Beteiligungen sind im handelsrechtlichen Jahresabschluss nach § 253 Abs. 1 Satz 1 HGB bei Zugang mit ihren Anschaffungskosten zu bewerten.

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind zum Nennwert bewertet. Unverzinsliche Ausleihungen sind zum Barwert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalbetrag angesetzt.

Die flüssigen Mittel sind in Höhe ihres Nennwerts angesetzt.

Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind unter dem Rechnungsabgrenzungsposten aktiv abgegrenzt.

Bei Bildung der Rückstellungen ist den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung getragen worden. Sie sind in Höhe des notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten werden mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag passiviert.

## Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

### Anlagevermögen

Das Anlagevermögen in Höhe von 14.076,1 TEUR besteht beinahe ausschließlich aus Finanzanlagen. Die Beteiligung im Anlagevermögen ist zum einen der Cogia GmbH (12.000 TEUR) und zum anderen der elastic.io (2.000 TEUR) zuzuordnen. Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten bilanziert.

Daneben bestehen Ausleihungen an verbundene Unternehmen in Höhe von 76,1 TEUR, davon entfallen 33,1 TEUR auf die Cogia GmbH und 43 TEUR auf die elastic.io GmbH.

### Umlaufvermögen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / sonstigen Vermögensgegenstände enthalten Umsatzsteuern in Höhe von 126,5 TEUR sowie ein Darlehen gegenüber der Connexcom AG, Schweiz in Höhe von 100 TEUR sowie eine Kautions von 10,1 TEUR.

Daneben bestehen Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 5,3 TEUR.

### **Eigenkapital**

Das Gezeichnete Kapital beträgt 3.500 TEUR, die Kapitalrücklage 10.000 TEUR. Unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrags in Höhe von 516 TEUR beläuft sich das Eigenkapital insgesamt auf 12.984 TEUR.

### **Sonstige Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses.

### **Verbindlichkeiten**

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten betragen ausschließlich Verbindlichkeiten bis zu einem Jahr:

Neben den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 103,5 TEUR bestehen sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 1.228 TEUR, darunter befinden sich Kaufpreisverbindlichkeiten gegenüber der elastic.io in Höhe von 1.000 TEUR sowie ein Verrechnungskonto von Pascal Lauria in Höhe von 227,9 TEUR.

## **Sonstige Angaben**

### **Arbeitnehmer**

Am Bilanzstichtag waren im Unternehmen durchschnittlich 5 Mitarbeiter beschäftigt.

### **Nachtragsbericht**

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 31.12.2021 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

### **Ergebnisverwendung**

Das Geschäftsjahr zum 31.12.2021 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 426 TEUR ab. Der Vorstand schlägt vor, den Bilanzverlust in Höhe von 516 TEUR auf neue Rechnung vorzutragen.

## Organe

### Vorstand

Der Vorstand der Cogia AG bestand im Geschäftsjahr 2021 aus:

- Pascal Lauria, wohnhaft in Frankfurt

### Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat der Cogia AG bestand im Geschäftsjahr 2021 aus:

- Andreas Typaldos (Vorsitzender)
- Jörn Follmer (Stellvertreter)
- Thilo Kirchner (Mitglied)

## Versicherung der gesetzlichen Vertreter

Nach Maßgabe der relevanten anzuwendenden Rechnungslegungsvorschriften gemäß HGB gibt die Geschäftsführung folgende Versicherung:

*„Die Vorstand versichert nach bestem Wissen, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen der Jahresabschluss der Cogia ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt und im Lagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Gesellschaft so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Gesellschaft beschrieben sind.“*

Frankfurt, den 23. Juni 2022



Pascal Lauria, Vorstand