

Jahresabschluss für das
Geschäftsjahr 2024

Diok One AG
Köln

Diok One AG, Köln

Bilanz zum 31.12.2024

AKTIVA

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen	36.232,00	42.746,00
II. Finanzanlagen	27.115.000,00	27.115.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	85.619,45	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	16.223,30	14.859,30
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	5.685,00
	<hr/>	<hr/>
	27.253.074,75	27.178.290,30
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVA

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	14.750.000,00	14.750.000,00
II. Kapitalrücklage	12.615.000,00	12.615.000,00
III. Bilanzverlust	-1.849.831,13	-1.458.480,63
- davon Verlustvortrag EUR 1.458.480,63 (EUR 1.128.807,20)		
B. Rückstellungen	14.000,00	10.000,00
C. Verbindlichkeiten	1.723.905,88	1.261.770,93
- davon gegenüber Gesellschaftern: EUR 1.640.088,09 (EUR 725.875,93)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 83.817,79 (EUR 91.057,89)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 1.640.088,09 (EUR 1.170.713,04)		
	<hr/>	<hr/>
	27.253.074,75	27.178.290,30
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Diok One AG, Köln

Gewinn- und Verlustrechnung

	01.01.2024 - 31.12.2024 EUR	01.01.2023 - 31.12.2023 EUR
1. Rohergebnis	14.282,04	0,00
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	56.573,62	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	10.321,92	0,00
3. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	10.734,00	11.022,96
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	250.990,08	255.040,94
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen EUR 76.420,88 (EUR 63.609,53)	76.425,92	63.609,53
6. Ergebnis nach Steuern	-390.763,50	-329.673,43
7. sonstige Steuern	587,00	0,00
8. Jahresfehlbetrag	-391.350,50	-329.673,43
9. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-1.458.480,63	-1.128.807,20
10. Bilanzverlust	-1.849.831,13	-1.458.480,63

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter der Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht:	Diok One AG
Firmensitz laut Registergericht:	Köln
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Köln
Register-Nr.:	HRB 90226

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und bewertet:

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Angaben zur Bilanz

Die Kapitalrücklagen der Vorjahre wurden unverändert beibehalten.

Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 1,0.

Angaben über die Erklärung zum Corporate Governance Kodex

Die nach § 161 AktG vorgeschriebene Erklärung zum Corporate Governance Kodex wurde durch Vorstand und Aufsichtsrat abgegeben und auf der Internetseite der Gesellschaft öffentlich zugänglich gemacht.

Unterschrift der Geschäftsführung

Köln, den 15.05.2025

Daniel Grosch
Vorstand

Christoph Krieger
Vorstand

Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der Diok One AG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des *IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S7 (03.2021))* 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.

Köln, 15.05.2025



B&L Berger Lindzus Lutz Brechters
Partnerschaft
Steuerberater Wirtschaftsprüfer