

# **LION E-Mobility AG**

Zug, Schweiz

**Konzernabschluss nach IFRS zum 31.Dezember 2013**

## LION E-Mobility AG, Zug

## Konzernbilanz zum 31. Dezember 2013 gemäß International Financial Reporting Standards

Vermögenswerte	Anhang	31.12.2013 EUR	31.12.2012 TEUR	Eigenkapital und Schulden	Anhang	31.12.2013 EUR	31.12.2012 TEUR
<b>A. Langfristige Vermögenswerte</b>				<b>A. Den Anteilseignern des Mutter- unternehmens zuzurechnendes Eigenkapital</b>			
Sachanlagen	81	8.798,00	12,4	Gezeichnetes Kapital	88	538.874,38	538,9
Geschäfts- oder Firmenwert	82	16.075,58	16,1	Kapitaleinlagenreserve		151.748,83	151,7
Andere immaterielle Vermögenswerte	80	248,00	0,5	Einbehaltene Ergebnisse	89	-215.002,11	-212,6
Anteile an assoziierten Unternehmen	83	1.217.976,10	897,2	Fremdwährungsdifferenzen		828,92	2,3
						476.450,02	480,3
				<b>B. Langfristige Schulden</b>			
				Langfristige Darlehen	121	736.000,00	516,0
				Langfristige Rückstellungen		2.100,00	1,5
				Passive latente Steuerschulden	110	13.400,00	13,4
<b>B. Kurzfristige Vermögenswerte</b>						751.500,00	530,9
Forderungen	84	78.194,19	31,8	<b>C. Kurzfristige Schulden</b>			
Andere kurzfristige Vermögenswerte	85	3.389,30	9,3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten	94	857.703,61	105,7
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	87	839.525,43	203,0	Kurzfristiger Teil der langfristigen Darlehen		44.914,25	26,3
				Laufende Steuerschuld	90	15.328,13	1,5
				Kurzfristige Rückstellungen		18.310,59	25,6
						936.256,58	159,1
						2.164.206,60	1.170,3
						2.164.206,60	1.170,3

## LION E-Mobility AG, Zug

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2013  
gemäß International Financial Reporting Standards

	<u>Anhang</u>	<u>EUR</u>	2013 <u>EUR</u>	2012 <u>TEUR</u>
Umsatzerlöse	100		251.677,46	289,2
Sonstige betriebliche Erträge	101		122.798,50	96,2
Materialaufwand			6.321,83	64,6
Personalaufwand	102			
a) Löhne und Gehälter		149.125,36		166,4
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		<u>29.828,88</u>		<u>28,7</u>
			178.954,24	195,1
Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	81		5.322,25	8,4
Sonstige betriebliche Aufwendungen	103		<u>176.385,45</u>	<u>133,3</u>
			7.492,19	-16,0
Ergebnis aus at-equity bewerteten Beteiligungen	106	50.725,28		-49,6
Zinserträge		121,33		0,1
Zinsaufwendungen	108	<u>41.901,28</u>		<u>27,3</u>
			8.945,33	-76,8
<b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>			<u>16.437,52</u>	<u>-92,8</u>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	110		18.804,73	13,8
<b>Ergebnis nach Steuern</b>			<u>-2.367,21</u>	<u>-106,6</u>
<b>Gewinn pro Aktie</b>			<u>0,00</u>	<u>-0,02</u>

## LION E-Mobility AG, Zug

## Konzernkapitalflussrechnung 2013

	2013 EUR	EUR	2012 EUR
Jahresergebnis	-2.367,21		-106.539,30
Ertragsteuern	0,00		387,51
Finanzergebnis	-8.945,33		76.746,45
Abschreibung auf Gegenstände des Anlagevermögens	5.322,25		8.441,33
<b>Cash-Flow vor Änderung des Nettoumlaufvermögens</b>	<b>-5.990,29</b>		<b>-20.964,01</b>
Veränderung der Forderungen	-46.422,33	-17.100,70	
Veränderung der kurzfristigen Vermögenswerte	5.884,34	70.359,95	
Veränderung der kurzfristigen Rückstellungen	7.247,71	-71.916,95	
Veränderung der kurzfristigen Verbindlichkeiten	16.223,38	-37.265,67	
	-17.066,90		-55.923,37
			<b>-76.887,38</b>
Gezahlte Zinsen	-41.901,28	-27.264,57	
Erhaltene Zinsen	121,33	95,46	
	-41.779,95		-27.169,11
<b>Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit</b>	<b>-64.837,14</b>		<b>-104.056,49</b>
Auszahlungen für Investition im Sach- und immateriellen Anlagevermögen	-1.524,25	-2.665,32	
Auszahlungen für Investitionen in assoziierte Unternehmen	-270.000,00	-420.000,00	
<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-271.524,25</b>		<b>-422.665,32</b>
Einzahlung in das Eigenkapital	0,00	159.735,71	
Einzahlung zur geplanten Kapitalerhöhung	753.710,34	0,00	
Aufnahme langfristiger Darlehen	220.000,00	316.000,00	
Latente Steuern	0,00	13.400,00	
Dotierung langfristiger Rückstellungen	650,00	450,00	
<b>Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>974.360,34</b>		<b>489.585,71</b>
<b>Cash Flow</b>	<b>637.998,95</b>		<b>-37.136,10</b>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	637.998,95		-37.136,10
Finanzmittelbestand am Anfang des Geschäftsjahres	203.046,66		239.036,78
Veränderung aus Wechselkursveränderungen	-1.520,18		1.145,98
<b>Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>839.525,43</b>		<b>203.046,66</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelbestandes</b>			
Frei verfügbare Mittel	<b>839.525,43</b>		<b>203.046,66</b>

## LION E-Mobility AG, Zug

## Konzerner Eigenkapitalspiegel 2013

	Gezeichnetes Kapital		Kapital- einlagen- reserve (Agio) EUR	Fremd- währungs- differenzen EUR	Einbehaltene Ergebnisse EUR	Eigenkapital EUR
	CHF	EUR				
Gründung 1.6.2011	650.000,00	530.887,50				530.887,50
Jahresergebnis				1.203,12	-106.095,60	-104.892,48
<b>Stand am 31. Dezember 2011</b>	<b>650.000,00</b>	<b>530.887,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.203,12</b>	<b>-106.095,60</b>	<b>425.995,02</b>
Kapitalerhöhung	9.643,66	7.986,88				7.986,88
Agio Einzahlungen			151.748,83			151.748,83
Jahresergebnis				1.145,98	-106.539,30	-105.393,32
<b>Stand am 31. Dezember 2012</b>	<b>659.643,66</b>	<b>538.874,38</b>	<b>151.748,83</b>	<b>2.349,10</b>	<b>-212.634,90</b>	<b>480.337,41</b>
Jahresergebnis				-1.520,18	-2.367,21	-3.887,39
<b>Stand am 31. Dezember 2013</b>	<b>659.643,66</b>	<b>538.874,38</b>	<b>151.748,83</b>	<b>828,92</b>	<b>-215.002,11</b>	<b>476.450,02</b>