

Gewinn- und Verlustrechnung der LION Smart GmbH (nach HGB)

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 und vom 1. Januar bis 30. Dezember 2019

EUR	01.01.- 31.12.2020	01.01.- 31.12.2019
Umsatzerlöse	17.281.248	1.595.237
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	-29.468	158.896
andere aktivierte Eigenleistungen	13.911	732.950
Gesamtleistung	17.265.690	2.487.083
Sonstige betriebliche Erträge	237.789	418.365
Materialaufwand	14.027.471	651.024
Rohertrag	3.238.219	1.836.059
Personalaufwand	2.337.869	2.156.512
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Anlagevermögens	212.122	88.360
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.997.436	926.183
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT)	-1.071.418	-916.631
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	60.141	7.140
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	15.718
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.516	49.830
Finanzergebnis	19.625	-26.972
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-1.051.793	-943.603
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
Jahresfehlbetrag	<u>-1.051.793</u>	<u>-943.603</u>

Bilanz der LION Smart GmbH (nach HGB)

zum 31. Dezember 2020 und 31. Dezember 2019

EUR	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
Anlagevermögen	7.489.438	6.543.092
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.175.431	2.001.535
Sachanlagevermögen	513.447	190.997
Finanzanlagevermögen	4.800.560	4.350.560
Umlaufvermögen	3.842.113	1.259.944
Vorräte	338.493	254.817
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.988.953	711.921
Bankguthaben, liquide Mittel	514.667	293.206
Rechnungsabgrenzungsposten	83.705	50.358
Summe Aktiva	11.415.256	7.853.394

Bilanz der LION Smart GmbH (nach HGB)

zum 31. Dezember 2020 und 31. Dezember 2019

EUR	31.12.2020	31.12.2019
PASSIVA		
Eigenkapital	6.090.761	5.092.554
Gezeichnetes Kapital	129.500	129.500
Kapitalrücklage	9.266.550	7.216.550
Verlustvortrag	-2.253.496	-1.309.893
Jahresfehlbetrag	-1.051.793	-943.603
Rückstellungen	566.516	463.867
Verbindlichkeiten	4.757.979	2.296.973
Summe Passiva	11.415.256	7.853.394

Kapitalflussrechnung der Lion Smart GmbH

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 und vom 1. Januar bis 30. Dezember 2019

EUR	01.01.- 31.12.2020	01.01.- 31.12.2019
Jahresergebnis	-1.051.793	-943.603
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	212.122	88.361
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	34.861	52.689
- sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	174.801	0
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	102.649	1.960
Zunahme (+), Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	-2.053.183	-108.113
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	17.648	-17.399
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	92.264	77.277
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	-316.113	-80.033
Zunahme (+), Abnahme (-) der Vorräte	-101.325	-158.896
Zunahme (+), Abnahme (-) des aktiven Abgrenzungspostens	-33.347	-21.035
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	3.061.087	92.955
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	-371.498	-47.105
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	-152.228	241.193
Zunahme (+), Abnahme (-) des passiven Abgrenzungspostens	0	-201.851
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	-384.055	-1.023.602
Zugang selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände	-172.689	-732.950
Erwerb von Lizenzen	-35.269	-24.602
Erwerb von Maschinen	-38.272	-19.645
Erwerb von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	-247.481	-14.193
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	16.983	358.929
Erwerb von Werkzeugen	-231.740	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-708.466	-432.461
Tilgung von Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	150.000	-1.800.000
Gewährung von Darlehen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	-600.000	0
Rückzahlung sonstiger Finanzverbindlichkeiten	-161.018	-252.684
Einzahlung in gesetzliche Kapitalreserve	2.050.000	3.610.000
Rückzahlungen von Verbindlichkeit bei Kreditinstituten	-125.000	-150.000
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	1.313.982	1.407.316
Nettoveränderung der Zahlungsmittel	221.460	-48.747
Flüssige Mittel Jahresbeginn	293.206	341.953
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	514.666	293.206