

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

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2021 und vom 1. Januar bis 30. Juni 2020

EUR	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.06.2020
Umsatzerlöse (Brutto)	9.072.389	6.453.365
Umsatzerlöse (Netto)	2.124.197	2.554.762
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	150.995	0
Gesamtleistung (Brutto)	9.223.384	6.453.365
Sonstige betriebliche Erträge	91.696	108.080
Materialaufwand (Brutto)	7.666.773	4.372.040
Materialaufwand (Netto)	718.581	473.437
Rohertrag	1.556.610	2.081.325
Personalaufwand	1.291.812	1.031.422
Abschreibungen	145.045	67.883
sonstige betriebliche Aufwendungen	855.808	872.989
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT) vor Sondereffekten	-1.049.689	217.110
Einmalige Sondereffekte	405.330	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT) nach Sondereffekten	-644.360	217.110
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28.838	30.115
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.398	21.995
Finanzergebnis	14.439	8.120
Ergebnis vor Steuern (EBT) vor Sondereffekten	-1.035.250	225.230
Ergebnis vor Steuern (EBT) nach Sondereffekten	-629.920	225.230
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
Ergebnis nach Steuern	<u>-1.035.250</u>	<u>225.230</u>

Bilanz der LION Smart GmbH (nach HGB, nicht geprüft)

zum 30. Juni 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	30.06.2021	31.12.2020
AKTIVA		
Anlagevermögen	7.419.667	7.489.438
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.159.305	2.175.431
Sachanlagevermögen	459.802	513.447
Finanzanlagevermögen	4.800.560	4.800.560
Umlaufvermögen	5.747.993	3.842.113
Vorräte	490.372	338.493
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.953.508	2.988.953
Bankguthaben, liquide Mittel	304.113	514.667
Rechnungsabgrenzungsposten	121.256	83.705
Summe Aktiva	13.288.917	11.415.256

Bilanz der LION Smart GmbH (nach HGB, nicht geprüft)

zum 30. Juni 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	30.06.2021	31.12.2020
PASSIVA		
Eigenkapital	5.555.511	6.090.761
Gezeichnetes Kapital	129.500	129.500
Kapitalrücklage	9.766.550	9.266.550
Verlustvortrag	-3.305.289	-2.253.496
Periodenergebnis/ Jahresfehlbetrag	-1.035.250	-1.051.793
Rückstellungen	855.113	566.516
Verbindlichkeiten	6.878.293	4.757.979
Summe Passiva	13.288.917	11.415.256

Kapitalflussrechnung der LION Smart GmbH

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2021 und vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

EUR	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 31.12.2020
Periodenergebnis/ Jahresergebnis	-1.035.250	-1.051.793
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	165.250	212.122
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	13.722	209.662
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	288.597	102.649
Zunahme (+), Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	-1.225.205	-2.053.183
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	-884	17.648
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	0	92.264
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	-739.351	-316.113
Zunahme (+), Abnahme (-) der Vorräte	-150.995	-101.325
Zunahme (+), Abnahme (-) des aktiven Abrenzungspostens	-37.551	-33.347
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	1.960.617	3.061.087
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	13.874	-152.228
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	132.101	-371.498
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	-615.074	-384.055
Zugang selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände	0	-172.689
Erwerb von Lizenzen	0	-35.269
Erwerb von Maschinen	0	-38.272
Erwerb von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	-95.480	-247.481
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0	16.983
Erwerb von Werkzeugen	0	-231.740
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-95.480	-708.466
Tilgung von Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0	150.000
Gewährung von Darlehen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0	-600.000
Rückzahlung sonstiger Finanzverbindlichkeiten	0	-161.018
Einzahlung in gesetzliche Kapitalreserve	500.000	2.050.000
Rückzahlungen von Verbindlichkeit bei Kreditinstituten	0	-125.000
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	500.000	1.313.982
Nettoveränderung der Zahlungsmittel	-210.554	221.460
Flüssige Mittel Jahresbeginn	514.667	293.206
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	304.113	514.667