

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

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

EUR	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2020
Umsatzerlöse	18.752.620	12.127.475
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	174.180	-237.168
Gesamtleistung	18.926.800	11.890.306
Sonstige betriebliche Erträge	292.374	229.911
Materialaufwand	16.362.985	8.890.494
Rohertrag	2.563.815	2.999.813
Personalaufwand	2.065.011	1.648.302
Abschreibungen	229.362	158.228
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.244.856	1.557.282
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT) vor Sondereffekten	-683.040	-134.089
Einmalige Sondereffekte	751.386	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT) nach Sondereffekten	-1.434.426	-134.089
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	42.733	45.683
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.352	32.816
Finanzergebnis	21.381	12.867
Ergebnis vor Steuern (EBT) vor Sondereffekten	-661.659	-121.222
Ergebnis vor Steuern (EBT) nach Sondereffekten	-1.413.044	-121.222
Sonstige Steuern	684	0
Ergebnis nach Steuern	<u>-1.413.728</u>	<u>-121.222</u>

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

zum 30. September 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	30.09.2021	31.12.2020
AKTIVA		
Anlagevermögen	7.363.827	7.489.438
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.162.703	2.175.431
Sachanlagevermögen	400.564	513.447
Finanzanlagevermögen	4.800.560	4.800.560
Umlaufvermögen	8.384.492	3.842.113
Vorräte	512.673	338.493
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.827.946	2.988.953
Bankguthaben, liquide Mittel	43.873	514.667
Rechnungsabgrenzungsposten	66.440	83.705
Summe Aktiva	15.814.760	11.415.256

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

zum 30. September 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	30.09.2021	31.12.2020
PASSIVA		
Eigenkapital	5.177.033	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	-1.413.728	-1.051.793
Rückstellungen	213.034	566.516
Verbindlichkeiten	10.424.693	4.757.979
Summe Passiva	15.814.760	11.415.256

Kapitalflussrechnung der LION Smart GmbH

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

EUR	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 31.12.2020
Periodenergebnis/ Jahresergebnis	-1.413.728	-1.051.793
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	249.466	212.122
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	20.582	209.662
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	-353.482	102.649
Zunahme (+), Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	-2.929.350	-2.053.183
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	0	17.648
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	-51.901	92.264
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	-1.857.743	-316.113
Zunahme (+), Abnahme (-) der Vorräte	-174.180	-101.325
Zunahme (+), Abnahme (-) des aktiven Abrenzungspostens	17.265	-33.347
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	5.505.759	3.061.087
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	14.800	-152.228
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	125.573	-371.498
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	-846.938	-384.055
Zugang selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände	0	-172.689
Erwerb von Lizenzen	-11.699	-35.269
Erwerb von Maschinen	0	-38.272
Erwerb von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	-112.157	-247.481
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0	16.983
Erwerb von Werkzeugen	0	-231.740
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-123.856	-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	-470.794	221.460
Flüssige Mittel Jahresbeginn	514.667	293.206
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	43.873	514.667