

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

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

EUR	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2020
Umsatzerlöse	29.608.747	17.281.248
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	144.360	-29.468
andere aktivierte Eigenleistungen	330.556	13.911
Gesamtleistung	30.083.663	17.265.690
Sonstige betriebliche Erträge	364.432	237.789
Materialaufwand	25.540.902	14.027.471
Rohhertrag	4.542.761	3.238.219
Personalaufwand	3.020.126	2.337.869
Abschreibungen	310.642	212.122
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.857.318	1.997.436
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT) vor Sondereffekten	-280.893	-1.071.418
Einmalige Sondereffekte	751.830	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT) nach Sondereffekten	-1.032.723	-1.071.418
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	56.303	60.141
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.871	40.516
Finanzergebnis	29.432	19.625
Ergebnis vor Steuern (EBT) vor Sondereffekten	-251.461	-1.051.793
Ergebnis vor Steuern (EBT) nach Sondereffekten	-1.003.291	-1.051.793
Sonstige Steuern	684	0
Ergebnis nach Steuern	<u>-1.003.975</u>	<u>-1.051.793</u>

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

zum 31. Dezember 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA		
Anlagevermögen	7.434.350	7.489.438
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.488.073	2.175.431
Sachanlagevermögen	355.718	513.447
Finanzanlagevermögen	4.590.560	4.800.560
Umlaufvermögen	5.966.175	3.842.113
Vorräte	508.088	338.493
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.332.357	2.988.953
Bankguthaben, liquide Mittel	1.125.730	514.667
Rechnungsabgrenzungsposten	79.840	83.705
Summe Aktiva	13.480.366	11.415.256

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

zum 31. Dezember 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	31.12.2021	31.12.2020
PASSIVA		
Eigenkapital	5.586.785	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	-1.003.976	-1.051.793
Rückstellungen	432.037	566.516
Verbindlichkeiten	7.461.543	4.757.979
Summe Passiva	13.480.366	11.415.256

Kapitalflussrechnung der Lion Smart GmbH

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

EUR	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2020
Periodenergebnis/ Jahresergebnis	-1.003.976	-1.051.793
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	330.747	212.122
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	26.014	209.662
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	-134.479	102.649
Zunahme (+), Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	-533.717	-2.053.183
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	0	17.648
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	-53.400	92.264
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	-757.786	-316.113
Zunahme (+), Abnahme (-) der Vorräte	-169.595	-101.325
Zunahme (+), Abnahme (-) des aktiven Abrenzungspostens	3.865	-33.347
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	2.574.739	3.061.087
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	48.449	-152.228
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	55.861	-371.498
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	386.724	-384.055
Zugang selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände	-330.557	-172.689
Zugang von Lizenzen	-14.549	-35.269
Zugang von Maschinen	-20.000	-38.272
Abgang von Maschinen	1.838	0
Zugang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	-121.305	-247.481
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	3.230	16.983
Zugang von Werkzeugen	-4.317	-231.740
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-485.660	-708.466
Tilgung von Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	210.000	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	710.000	1.313.982
Nettoveränderung der Zahlungsmittel	611.064	221.460
Flüssige Mittel Jahresbeginn	514.667	293.206
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	1.125.730	514.667