

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

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. März 2022 und vom 1. Januar bis 31. März 2021

EUR	01.01.- 31.03.2022	01.01.- 31.03.2021
Umsatzerlöse	13.200.596	2.609.127
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	- 107.149	99.777
andere aktivierte Eigenleistungen	-	-
Gesamtleistung	13.093.447	2.708.904
Sonstige betriebliche Erträge	68.776	4.940
Materialaufwand	11.839.085	1.986.395
Rohhertrag	1.254.362	722.509
Personalaufwand	868.042	618.662
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Anlagevermögens	30.607	75.010
sonstige betriebliche Aufwendungen	483.159	316.575
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT)	- 58.670	- 282.797
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.675	15.093
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.168	7.437
Finanzergebnis	- 7.493	7.656
Ergebnis vor Steuern (EBT)	- 66.164	- 275.141
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-	-
Ergebnis nach Steuern	- 66.164	- 275.141

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

zum 31. März 2022 und 31. Dezember 2021

EUR	31.03.2022	31.12.2021
AKTIVA		
Anlagevermögen	7.421.024	7.434.350
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.491.693	2.488.073
Sachanlagevermögen	338.771	355.718
Finanzanlagevermögen	4.590.560	4.590.560
Umlaufvermögen	12.347.146	5.966.175
Vorräte	2.136.228	508.088
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.076.108	4.332.357
Bankguthaben, liquide Mittel	2.134.809	1.125.730
Rechnungsabgrenzungsposten	238.152	79.840
Summe Aktiva	20.006.322	13.480.366

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

zum 31. März 2022 und 31. Dezember 2021

EUR	31.03.2022	31.12.2021
PASSIVA		
Eigenkapital	6.070.622	5.586.785
Gezeichnetes Kapital	129.500	129.500
Kapitalrücklage	10.316.550	9.766.550
Verlustvortrag	-4.309.265	-3.305.289
Periodenergebnis/ Jahresfehlbetrag	-66.164	-1.003.976
Rückstellungen	348.286	432.037
Verbindlichkeiten	13.587.414	7.461.543
Summe Passiva	20.006.322	13.480.366

Kapitalflussrechnung der LION Smart GmbH

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. März 2022 und vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

EUR	01.01.- 31.03.2022	01.01.- 31.12.2021
Periodenergebnis/ Jahresergebnis	-66.164	-1.003.976
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	30.607	330.747
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	237	26.014
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	-83.751	-134.479
Zunahme (+), Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	-2.705.550	-533.717
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	-330	0
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	0	-53.400
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	-1.038.202	-757.786
Zunahme (+), Abnahme (-) der Vorräte	-1.627.810	-169.595
Zunahme (+), Abnahme (-) des aktiven Abgrenzungspostens	-158.312	3.865
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	4.833.412	2.574.739
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	1.437.560	48.449
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	127.863	55.861
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	749.559	386.724
Zugang selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände	0	-330.557
Erwerb von Lizenzen	-11.900	-14.549
Erwerb von Maschinen	0	-20.000
Abgang von Maschinen	0	1.838
Erwerb von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	-5.381	-121.305
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0	3.230
Erwerb von Werkzeugen	0	-4.317
Rückzahlung sonstiger Finanzverbindlichkeiten	-273.200	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-290.480	-485.660
Tilgung von Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0	210.000
Einzahlung in gesetzliche Kapitalreserve	550.000	500.000
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	550.000	710.000
Nettoveränderung der Zahlungsmittel	1.009.079	611.064
Flüssige Mittel Jahresbeginn	1.125.730	514.667
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	2.134.809	1.125.730