

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

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

EUR	01.01.- 31.03.2021	01.01.- 31.03.2020
Umsatzerlöse	2.609.127	2.032.724
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	99.777	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
Gesamtleistung	2.708.904	2.032.724
Sonstige betriebliche Erträge	4.940	6.370
Materialaufwand	1.986.395	1.021.002
Rohertrag	722.509	1.011.722
Personalaufwand	618.662	475.871
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Anlagevermögens	75.010	20.282
sonstige betriebliche Aufwendungen	316.574	340.873
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT)	-282.797	181.067
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15.093	12.968
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.437	10.261
Finanzergebnis	7.656	2.707
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-275.141	183.774
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
Ergebnis nach Steuern	-275.141	183.774

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

zum 31. März 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	31.03.2021	31.12.2020
AKTIVA		
Anlagevermögen	7.443.509	7.489.438
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.167.134	2.175.431
Sachanlagevermögen	475.815	513.447
Finanzanlagevermögen	4.800.560	4.800.560
Umlaufvermögen	2.538.351	3.842.113
Vorräte	440.490	338.493
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.855.837	2.988.953
Bankguthaben, liquide Mittel	242.024	514.667
Rechnungsabgrenzungsposten	162.154	83.705
Summe Aktiva	10.144.014	11.415.256

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

zum 31. März 2021 und 31. Dezember 2020

EUR	31.03.2021	31.12.2020
PASSIVA		
Eigenkapital	6.315.620	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	-275.141	-1.051.793
Rückstellungen	916.739	566.516
Verbindlichkeiten	2.911.655	4.757.979
Summe Passiva	10.144.014	11.415.256

Kapitalflussrechnung der Lion Smart GmbH

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

EUR	01.01.- 31.03.2021	01.01.- 31.12.2020
Periodenergebnis/ Jahresergebnis	-275.141	-1.051.793
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	75.010	212.122
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	1.349	209.662
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	350.223	102.649
Zunahme (+), Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	985.218	-2.053.183
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	-2.220	17.648
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	0	92.264
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	147.898	-316.113
Zunahme (+), Abnahme (-) der Vorräte	-99.777	-101.325
Zunahme (+), Abnahme (-) des aktiven Abrenzungspostens	-78.449	-33.347
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	-1.950.724	3.061.087
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	13.051	-152.228
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	90.000	-371.498
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	-743.561	-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	-29.081	-247.481
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0	16.983
Erwerb von Werkzeugen	0	-231.740
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-29.081	-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	-272.642	221.460
Flüssige Mittel Jahresbeginn	514.666	293.206
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	242.024	514.667