

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

für den Zeitraum vom 1. April bis 30. Juni 2023 und vom 1. Januar bis 31. März 2023

EUR	2023	2023	2023	2022
	Q2	Q1	HJ 1	HJ 1
	LS&LSP	LS&LSP	LS&LSP	LS GmbH
Umsatzerlöse extern	11.329.422	8.114.341	19.443.763	24.242.219
Umsatzerlöse Intercompany	0	0	0	0
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0	(34.713)	(34.713)	98.795
andere aktivierte Eigenleistungen	280.951	0	280.951	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>11.610.373</b>	<b>8.079.628</b>	<b>19.690.001</b>	<b>24.341.014</b>
Materialaufwand	(9.045.795)	(6.514.986)	(15.560.782)	(20.762.388)
<b>Rohertrag</b>	<b>2.564.578</b>	<b>1.564.642</b>	<b>4.129.220</b>	<b>3.578.626</b>
Sonstige betriebliche Erträge	68.023	39.718	107.741	140.183
Personalaufwand	(1.341.838)	(1.340.797)	(2.682.635)	(1.846.032)
sonstige betriebliche Aufwendungen	(914.980)	(678.041)	(1.593.021)	(909.053)
<b>Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)</b>	<b>375.783</b>	<b>(414.478)</b>	<b>(38.696)</b>	<b>963.723</b>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Anlagevermögens	(46.140)	(39.897)	(86.037)	(63.459)
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT)</b>	<b>329.643</b>	<b>(454.375)</b>	<b>(124.733)</b>	<b>900.264</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28.554	23.813	52.367	25.491
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(255.505)	(228.992)	(484.497)	(21.830)
Finanzergebnis	<b>(226.951)</b>	<b>(205.178)</b>	<b>(432.130)</b>	<b>3.661</b>
<b>Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>	<b>102.691</b>	<b>(659.554)</b>	<b>(556.862)</b>	<b>903.925</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0
Sonstige Steuern	(10)	(197)	(207)	0
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>102.681</b>	<b>(659.751)</b>	<b>(557.069)</b>	<b>903.925</b>

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

zum 30. Juni 2023 und zum 30. Juni 2022

	LS + LSP	LS + LSP	LS
EUR	30.06.2023	31.03.2023	30.06.2022
<b>AKTIVA</b>			
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>19.744.109</b>	<b>12.142.570</b>	<b>7.428.311</b>
I Immaterielle Vermögensgegenstände	3.550.114	3.275.023	2.486.867
II Sachanlagevermögen	11.603.435	4.276.987	350.885
III Finanzanlagevermögen	4.590.560	4.590.560	4.590.560
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>27.386.427</b>	<b>11.152.657</b>	<b>14.845.673</b>
I Vorräte	7.726.337	3.936.409	4.112.910
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.362.944	4.570.594	9.652.051
III Bankguthaben, liquide Mittel	8.297.146	2.645.654	1.080.712
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>150.563</b>	<b>262.068</b>	<b>174.528</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>47.281.099</b>	<b>23.557.294</b>	<b>22.448.512</b>
EUR	30.06.2023	31.03.2023	30.06.2022
<b>PASSIVA</b>			
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>5.475.517</b>	<b>5.372.836</b>	<b>7.040.710</b>
I Gezeichnetes Kapital	154.500	154.500	129.500
II Kapitalrücklage	9.766.550	9.766.550	10.316.550
III Verlustvortrag	(3.888.463)	(3.888.463)	(4.309.265)
IV Periodenergebnis	(557.069)	(659.751)	903.925
<b>B. Rückstellungen</b>	<b>716.327</b>	<b>708.658</b>	<b>437.633</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	<b>41.089.254</b>	<b>17.475.800</b>	<b>14.970.169</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>47.281.099</b>	<b>23.557.294</b>	<b>22.448.512</b>

### Konsolidierte Kapitalflussrechnung der Lion Smart GmbH und der LION Smart Production GmbH

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2023 und vom 01. Januar bis 30. Juni 2022

	2023	2023	2023	2022
	Q2	Q1	HJ 1	HJ 1
	LS + LSP	LS + LSP	LS + LSP	LS
EUR	01.04.2023 - 30.06.2023	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022
<b>Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit</b>	<b>258.195</b>	<b>112.605</b>	<b>370.799</b>	<b>(264.399)</b>
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>(606.703)</b>	<b>(14.718)</b>	<b>(621.421)</b>	<b>(330.620)</b>
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>6.000.000</b>	-	<b>6.000.000</b>	<b>550.000</b>
<b>Nettoveränderung der Zahlungsmittel</b>	5.651.492	97.887	5.749.379	(45.018)
Flüssige Mittel Jahresbeginn / Vorquartal	2.645.654	2.547.767	2.547.767	1.125.730
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	8.297.146	2.645.654	8.297.146	1.080.712