

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

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. September 2022 und vom 1. Januar bis 30. September 2021

EUR	01.01. - 30.09.2022	01.01.- 30.09.2021
Umsatzerlöse	46.630.550	18.752.620
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	(104.413)	174.180
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
Gesamtleistung	46.526.137	18.926.800
Sonstige betriebliche Erträge	161.543	292.374
Materialaufwand	(40.910.160)	(16.761.994)
Rohertrag	5.615.977	2.164.806
Personalaufwand	(2.672.039)	(2.065.011)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Anlagevermögens	(101.775)	(249.567)
sonstige betriebliche Aufwendungen	(1.750.429)	(1.577.028)
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT)	1.253.276	(1.434.426)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	41.335	42.733
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(32.342)	(21.352)
Finanzergebnis	8.993	21.381
Ergebnis vor Steuern (EBT)	1.262.269	(1.413.045)
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
Sonstige Steuern	(648)	(684)
Ergebnis nach Steuern	1.261.621	(1.413.728)

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

zum 30. September 2022 und zum 31. Dezember 2021

EUR	30.09.2022	31.12.2021
AKTIVA		
A. Anlagevermögen	7.547.724	7.434.350
I Immaterielle Vermögensgegenstände	2.480.568	2.488.073
II Sachanlagevermögen	476.597	355.718
III Finanzanlagevermögen	4.590.560	4.590.560
B. Umlaufvermögen	32.808.983	5.966.175
I Vorräte	11.640.039	508.088
II Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.353.488	4.332.357
III Bankguthaben, liquide Mittel	1.815.456	1.125.730
C. Rechnungsabgrenzungsposten	262.417	79.840
Summe Aktiva	40.619.124	13.480.366

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

zum 30. September 2022 und zum 31. Dezember 2021

EUR	30.09.2022	31.12.2021
PASSIVA		
A. Eigenkapital	7.398.406	5.586.785
I Gezeichnetes Kapital	129.500	129.500
II Kapitalrücklage	10.316.550	9.766.550
III Verlustvortrag	(4.309.265)	(3.305.289)
IV Periodenergebnis	1.261.621	(1.003.976)
B. Rückstellungen	389.911	432.037
C. Verbindlichkeiten	32.830.806	7.461.543
Summe Passiva	40.619.124	13.480.366

Kapitalflussrechnung der Lion Smart GmbH

für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. September 2022 und 1. Januar bis 31. Dezember 2021

EUR	01.01. – 30.09.2022	01.01.- 31.12.2021
Periodenergebnis/ Jahresergebnis	1.261.621	(1.003.976)
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	101.775	330.747
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	9.484	26.014
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	(42.126)	(134.479)
Zunahme (-), Abnahme (+) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	(6.219.796)	(533.717)
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	(203.087)	0
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	0	(53.400)
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	(8.801.335)	(757.786)
Zunahme (-), Abnahme (+) der Vorräte	(11.019.492)	(169.595)
Zunahme (-), Abnahme (+) des aktiven Abgrenzungspostens	(182.577)	3.865
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	17.819.195	2.574.739
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	7.685.920	48.449
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	127.863	55.861
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	537.446	386.724
Zugang selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände	0	(330.557)
Erwerb von Lizenzen	(17.676)	(14.549)
Erwerb von Maschinen	(4.530)	(20.000)
Abgang von Maschinen	0	1.838
Erwerb von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	(102.315)	(121.305)
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0	3.230
Erwerb von Werkzeugen	0	(4.317)
Rückzahlung von sonstigen Verbindlichkeiten (nat. Personen)	(273.200)	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit	(397.720)	(485.660)
Rückzahlung sonstiger Finanzverbindlichkeiten	0	0
Tilgung von Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0	210.000
Einzahlung in gesetzliche Kapitalreserve	550.000	500.000
Rückzahlungen von Verbindlichkeit bei Kreditinstituten	0	0
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	550.000	710.000
Nettoveränderung der Zahlungsmittel	689.726	611.064
Flüssige Mittel Jahresbeginn / Vorquartal	1.125.730	514.667
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	1.815.456	1.125.730