

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

für den Zeitraum vom 1. April bis 30. Juni 2022 und vom 1. Januar bis 31. März 2022

EUR	01.04.- 30.06.2022		01.01.- 31.03.2022
Umsatzerlöse	11,041,623		13,200,596
Verminderung/ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	205,944	-	107,149
andere aktivierte Eigenleistungen	-		-
Gesamtleistung	11,247,567		13,093,447
Sonstige betriebliche Erträge	71,407		68,776
Materialaufwand	8,923,303		11,839,085
Rohhertrag	2,395,671		1,323,138
Personalaufwand	977,991		868,042
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Anlagevermögens	32,853		30,607
sonstige betriebliche Aufwendungen	425,670		483,159
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EBIT)	959,159	-	58,670
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,816		12,675
Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,662		20,168
Finanzergebnis	11,154	-	7,493
Ergebnis vor Steuern (EBT)	970,313	-	66,164
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-		-
Ergebnis nach Steuern	970,313	-	66,164

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

zum 30. Juni 2022 und zum 31. März 2022

EUR	6/30/2022	3/31/2022
AKTIVA		
Anlagevermögen	7,428,311	7,421,024
Immaterielle Vermögensgegenstände	2,486,867	2,491,693
Sachanlagevermögen	350,885	338,771
Finanzanlagevermögen	4,590,560	4,590,560
Umlaufvermögen	14,845,673	12,347,146
Vorräte	4,112,910	2,136,228
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9,652,051	8,076,108
Bankguthaben, liquide Mittel	1,080,712	2,134,809
Rechnungsabgrenzungsposten	174,528	238,152
Summe Aktiva	22,448,512	20,006,322

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

zum 30. Juni 2022 und zum 31. März 2022

EUR	6/30/2022	3/31/2022
PASSIVA		
Eigenkapital	7,040,935	6,070,622
Gezeichnetes Kapital	129,500	129,500
Kapitalrücklage	10,316,550	10,316,550
Verlustvortrag	-4,375,428	-4,309,265
Periodenergebnis	970,313	-66,164
Rückstellungen	437,633	348,286
Verbindlichkeiten	14,969,944	13,587,414
Summe Passiva	22,448,512	20,006,322

Kapitalflussrechnung der Lion Smart GmbH

für den Zeitraum vom 1. April bis 30. Juni 2022 und 1. Januar bis 31. März 2022

EUR	01.04.- 30.06.2022	01.01.- 31.03.2022
Periodenergebnis/ Jahresergebnis	970,313	-66,164
<u>Nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>		
- Abschreibungen auf das Anlagevermögen	32,853	30,607
- nicht zahlungswirksame Zinsaufwendungen und -erträge	237	237
Zunahme (+), Abnahme (-) der Rückstellungen	89,347.11	-83,751
Zunahme (+), Abnahme (-) der Forderungen aus Lieferung u. Leistung	549,461	-2,705,550
Zunahme (+), Abnahme (-) der geleisteten Anzahlungen	-111,846	-330
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Forderungen	0	0
Zunahme (+), Abnahme (-) der sonstigen Vermögensgegenstände	-2,125,403	-1,038,202
Zunahme (+), Abnahme (-) der Vorräte	-2,182,524	-1,627,810
Zunahme (+), Abnahme (-) des aktiven Abrenzungspostens	63,623	-158,312
Zunahme (+), Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	-1,044,184	4,833,412
Zunahme (+), Abnahme (-) sonstiger Verbindlichkeiten	2,699,893	1,437,560
Zunahme (+), Abnahme (-) der erhaltenen Anzahlungen	0	127,863
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	-1,058,232	749,559
Zugang selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
Erwerb von Lizenzen	3,500	-11,900
Erwerb von Maschinen	0	0
Abgang von Maschinen	0	0
Erwerb von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	634	-5,381
Abgang von anderen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0	0
Erwerb von Werkzeugen	0	0
Rückzahlung sonstiger Finanzverbindlichkeiten	0	-273,200
Cashflow aus Investitionstätigkeit	4,134	-290,480
Tilgung von Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0	0
Einzahlung in gesetzliche Kapitalreserve	0	550,000
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0	550,000
Nettoveränderung der Zahlungsmittel	-1,054,098	1,009,079
Flüssige Mittel Jahresbeginn / Vorquartal	2,134,809	1,125,730
Flüssige Mittel zum Bewertungszeitpunkt	1,080,712	2,134,809