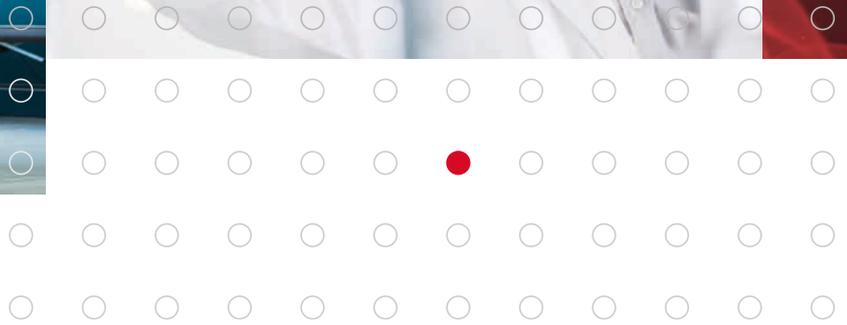


epigenomics



Leben retten mittels blutbasierter Krebserkennung

Zwischenmitteilung Q1
1. Januar - 31. März 2022

QUARTALSENTWICKLUNG DER KENNZAHLEN (UNGEPRÜFT)

- gemäß der Finanzberichtserstattung -

TEUR (soweit nicht anders angegeben)	Q1 2021	Q2 2021	Q3 2021	Q4 2021	Q1 2022
Gewinn- und Verlustrechnung					
Umsatzerlöse	106	117	5.799	181	115
Bruttogewinn	83	91	5.755	138	89
EBIT	-1.174	-2.310	2.850	-1.720	-2.647
EBITDA	-941	-2.232	2.904	-1.666	-2.537
EBITDA vor anteilsbasierter Vergütung	-985	-2.179	2.954	-1.623	-2.574
Periodenfehlbetrag	-1.201	-2.327	2.836	-1.736	-2.657
Bilanz (zum jeweiligen Berichtsstichtag)					
Langfristiges Vermögen	1.101	1.028	984	951	1.627
Kurzfristiges Vermögen	8.398	8.662	26.027	23.712	20.811
Langfristige Verbindlichkeiten	474	452	429	400	769
Kurzfristige Verbindlichkeiten	2.546	2.877	2.348	2.143	2.582
Eigenkapital	6.479	6.361	24.234	22.120	19.087
Eigenkapitalquote (in %)	68,2	65,6	89,7	89,7	85,1
Bilanzsumme	9.499	9.690	27.011	24.663	22.438
Kapitalflussrechnung					
Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit	-2.397	-1.826	625	-554	-3.274
Cashflow aus Investitionstätigkeit	996	-3	-8	-24	-134
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	5.267	1.247	15.603	-498	-96
Netto-Cashflow	3.866	-582	16.220	-1.076	-3.504
Finanzmittelverbrauch	2.386	1.829	-617	577	3.408
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Berichtsstichtag	7.446	6.949	23.555	23.049	20.039
Aktie					
Gewichtete durchschnittliche Aktienanzahl	5.891.230	11.166.381	12.232.303	15.539.737	15.979.781
Ergebnis je Aktie (unverwässert, in EUR)	-0,20	-0,21	0,23	-0,11	-0,17
Aktienkurs am Berichtsstichtag (in EUR)	2,32	1,27	1,20	0,64	0,57
Mitarbeiteranzahl am Berichtsstichtag					
	32	31	30	32	35

Zwischenmitteilung über das Finanzergebnis Q1 2022

INHALT

Konzern-Gesamtergebnisrechnung (Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung und sonstiges Ergebnis)	4
Betriebsergebnis (EBIT) und EBITDA	5
Konzern-Bilanz	6
Konzern-Kapitalflussrechnung	7
Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung	9
Finanzergebnisse Q1 2022	10
Chancen und Risiken	11
Anteilsbesitz der Organe der Epigenomics AG.....	11
Ausblick	12



KONZERN-GESAMTERGEBNISRECHNUNG
(KONZERN-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG UND SONSTIGES ERGEBNIS)
FÜR DEN ZEITRAUM VOM 1. JANUAR BIS 31. MÄRZ (UNGEPRÜFT)

TEUR	Q1 2022	Q1 2021
Umsatzerlöse	115	106
Umsatzkosten	-26	-23
Bruttogewinn	89	83
Bruttomarge (in %)	77,4	78,3
Sonstige Erträge	805	1.096
Kosten für Forschung und Entwicklung	-1.401	-737
Kosten für Vertrieb und Verwaltung	-2.015	-1.601
Sonstige Aufwendungen	-125	-15
Betriebsergebnis/Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	-2.647	-1.174
Zinserträge	8	3
Zinsaufwendungen	-17	-11
Sonstiges Finanzergebnis	0	-16
Periodenfehlbetrag vor Ertragsteuern	-2.656	-1.198
Ertragsteuern	-1	-3
Periodenfehlbetrag	-2.657	-1.201
Positionen, die später erfolgswirksam umgegliedert werden können:		
Währungsdifferenzen aus der Umrechnung ausländischer Geschäftsbetriebe	-323	-812
Änderung des beizulegenden Zeitwerts von Finanzinstrumenten, die erfolgsneutral zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden	0	39
Sonstiges Ergebnis der Periode	-323	-773
Gesamtergebnis der Periode	-2.980	-1.974
Ergebnis je Aktie (unverwässert und verwässert, in EUR)	-0,17	-0,20

Das (unverwässerte und verwässerte) Ergebnis je Aktie errechnet sich durch Division des Konzern-Periodenfehlbetrags durch die gewichtete durchschnittliche Anzahl der in der jeweiligen Berichtsperiode ausgegebenen und zum Handel zugelassenen Aktien. Die von der Gesellschaft gewährten und im Umlauf befindlichen Aktienoptionen und Wandelschuldverschreibungen haben gemäß IAS 33.41 und IAS 33.43 einen Verwässerungsschutz. Daher entspricht das verwässerte dem unverwässerten Ergebnis je Aktie. Im ersten Quartal 2022 lag die gewichtete durchschnittliche Anzahl der ausgegebenen Aktien bei 15.979.781 (Q1 2021: 5.891.230).



BETRIEBSERGEBNIS (EBIT) UND EBITDA

TEUR	Q1 2022	Q1 2021
Betriebsergebnis/Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	-2.647	-1.174
Abschreibungen gesamt	110	233
EBIT vor Abschreibungen (EBITDA)	-2.537	-941
Aufwendungen/Ertrag für anteilsbasierte Vergütung	-37	-44
EBITDA vor anteilsbasierter Vergütung	-2.574	-985

KONZERN-BILANZ ZUM 31. MÄRZ (UNGEPRÜFT)

AKTIVA TEUR	31.03.2022	31.12.2021
Langfristiges Vermögen		
Immaterielle Vermögenswerte	56	60
Sachanlagen	1.571	891
Summe langfristiges Vermögen	1.627	951
Kurzfristiges Vermögen		
Vorräte	115	176
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	57	73
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	20.039	23.049
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	600	414
Summe kurzfristiges Vermögen	20.811	23.712
Summe Aktiva	22.438	24.663

PASSIVA TEUR	31.03.2022	31.12.2021
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	15.980	15.540
Kapitalrücklage	99.263	99.756
Ergebnisvortrag	-93.160	-90.732
Periodenfehlbetrag	-2.657	-2.428
Kumuliertes übriges Eigenkapital	-339	-16
Summe Eigenkapital	19.087	22.120
Langfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Leasingverträgen	728	369
Rückstellungen	41	31
Summe langfristige Verbindlichkeiten	769	400
Kurzfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	814	503
Verbindlichkeiten aus Leasingverträgen	292	91
Erhaltene Anzahlungen	91	69
Sonstige Verbindlichkeiten	559	650
Rückstellungen	826	830
Summe kurzfristige Verbindlichkeiten	2.582	2.143
Summe Passiva	22.438	24.663

KONZERN-KAPITALFLUSSRECHNUNG
FÜR DEN ZEITRAUM VOM 1. JANUAR BIS 31. MÄRZ (UNGEPRÜFT)

TEUR	Q1 2022	Q1 2021
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Anfang der Periode	23.049	3.566
Operative Geschäftstätigkeit		
Periodenfehlbetrag	-2.657	-1.201
Anpassungen für:		
Personalaufwand aus Aktienoptionen	-47	-44
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte	4	47
Abschreibungen auf Sachanlagen	106	186
Fremdwährungsergebnis	-538	-560
Finanzerträge	-8	-26
Finanzaufwendungen	17	50
Steuern	1	3
Betriebsergebnis vor Änderungen in operativen Aktiva und Passiva	-3.122	-1.545
Änderungen in operativen Aktiva und Passiva:		
Vorräte	62	-156
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14	195
Sonstige Vermögensgegenstände	-183	-48
Lang- und kurzfristige Rückstellungen	1	-529
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten	-67	-326
Erhaltene Anzahlungen	22	15
Gezahlte Steuern	-1	-3
Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit	-3.274	-2.397

TEUR	Q1 2022	Q1 2021
Investitionstätigkeit		
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen	-143	0
Einzahlungen aus dem Verkauf von Wertpapieren	0	984
Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen	9	0
Erhaltene Zinsen	0	12
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-134	996
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus der Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen	0	5.500
Auszahlungen für die Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen	-10	-167
Auszahlungen für Leasingverträge	-86	-66
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-96	5.267
Netto-Cashflow	-3.504	3.866
Wechselkurseffekte	494	14
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Berichtsstichtag	20.039	7.446

Zum Berichtsstichtag unterlagen Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente in Höhe von TEUR 87 einer Verfügungsbeschränkung.

KONZERN-EIGENKAPITALVERÄNDERUNGSRECHNUNG ZUM 31. MÄRZ (UNGEPRÜFT)

TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Ergebnis- vortrag	Perioden- fehlbetrag	Kumuliertes übriges Eigenkapital	Konzern- Eigenkapital
31. Dezember 2020	5.891	87.419	-79.046	-11.686	1.286	3.864
Gesamtergebnis	0	0	0	-1.201	-773	-1.974
Übertrag Jahresfehlbetrag 2020 in den Ergebnisvortrag	0	0	-11.686	11.686	0	0
Optionsprämie aus der Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen	0	5.500	0	0	0	5.500
Kosten für die Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen	0	-868	0	0	0	-868
Personalaufwand aus Aktienoptionen	0	-44	0	0	0	-44
31. März 2021	5.891	92.007	-90.732	-1.201	514	6.479
31. Dezember 2021	15.540	99.756	-90.732	-2.428	-16	22.120
Gesamtergebnis	0	0	0	-2.657	-323	-2.980
Übertrag Jahresfehlbetrag 2021 in den Ergebnisvortrag	0	0	-2.428	2.428	0	0
Ausübung von Wandelschuldverschreibungen	440	-440	0	0	0	0
Kosten für die Ausübung von Wandelschuldverschreibungen	0	-6	0	0	0	-6
Personalaufwand aus Aktienoptionen	0	-47	0	0	0	-47
31. März 2022	15.980	99.263	-93.160	-2.657	-339	19.087

FINANZERGEBNISSE Q1 2022

ERTRAGSLAGE

Im ersten Quartal 2022 verzeichneten wir Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 115 (Q1 2021: TEUR 106). Die Produktsätze stiegen leicht von TEUR 106 im ersten Quartal 2021 auf TEUR 110 im ersten Quartal 2022. Als Folge der Covid-19-Pandemie und aufgrund der Tatsache, dass wir noch keine Erstattung im US-amerikanischen Markt erreichen konnten, blieb das US-Geschäft weiterhin auf einem niedrigen Niveau.

Die Umsatzkosten lagen im ersten Quartal 2022 bei TEUR 26 (Q1 2021: TEUR 23). Unsere Bruttomarge betrug im ersten Quartal 2022 77 % (Q1 2021: 78 %).

Die sonstigen Erträge in Höhe von TEUR 805 im ersten Quartal 2022 (Q1 2021: TEUR 1.096) beinhalten TEUR 719 für Kursgewinne aus Währungsumrechnung und TEUR 85 für Erträge aus Auflösung von Rückstellungen und Korrektur der abgegrenzten Verbindlichkeiten.

Die F&E-Kosten stiegen wie geplant stark von TEUR 737 im ersten Quartal 2021 auf TEUR 1.401 im ersten Quartal 2022. Nachdem im Vorjahr Covid-19-bedingt nahezu alle klinischen Studien zum Erliegen kamen, nimmt der Patienteneinschluss bei den Studien wieder zu. Nach Ende der Kurzarbeit (Mitte September 2021) wurde am Standort Berlin wieder Vollzeit an Projekten gearbeitet, so dass F&E-bedingter Aufwand dafür anstieg. Zusätzlich konnte in den USA weiteres Personal für die „Next-Gen“ Studie gewonnen werden.

Unsere Kosten für Vertrieb und Verwaltung stiegen im ersten Quartal 2022 auf TEUR 2.015 ausgehend von TEUR 1.601 im Vergleichszeitraum 2021. Der Anstieg kam maßgeblich aus der Erstellung von US-Marktstudien zur dortigen zukünftigen Markterschließung zu Stande.

Die sonstigen Aufwendungen in Höhe von TEUR 125 im ersten Quartal 2022 (Q1 2021: TEUR 15) waren ausschließlich auf Kursverluste aus Währungsumrechnung zurückzuführen.

Insgesamt stiegen unsere operativen Kosten aus oben genannten Gründen im ersten Quartal 2022 auf EUR 3,6 Mio. nach EUR 2,4 Mio. im Vergleichszeitraum des Vorjahres.

Im ersten Quartal 2022 entstand ein Nettoverlust von EUR 2,7 Mio. (Q1 2021: EUR 1,2 Mio.). Der Fehlbetrag je Aktie für den Quartalszeitraum sank gegenüber dem Vorjahr von EUR 0,20 auf EUR 0,17. Für diesen Rückgang des Fehlbetrags waren die in 2021 durchgeführten Kapitalmaßnahmen und die daraus resultierende Erhöhung der Aktienanzahl ursächlich.

FINANZLAGE UND CASHFLOW

Im ersten Quartal 2022 stieg der Mittelabfluss aus operativer Geschäftstätigkeit von TEUR 2.397 um TEUR 877 auf TEUR 3.274. Zurückzuführen ist das auf das zum Vorjahr gestiegene Betriebsergebnis vor Abschreibungen und anteilsbasierter Vergütung im Berichtszeitraum.

Dem Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit im ersten Quartal 2021 von TEUR 996 stand im Berichtszeitraum ein Mittelabfluss von TEUR 134 gegenüber. Bei dem Vergleich gilt es zu berücksichtigen, dass in 2021 ein Mittelzufluss von TEUR 984 aus dem Verkauf von marktgängigen Wertpapieren entstand.

Der Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit belief sich in den ersten drei Monaten 2022 auf TEUR 96 nach einem Mittelzufluss von TEUR 5.267 im Vergleichszeitraum des Vorjahres. Hintergrund der Veränderung waren die Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen im ersten Quartal 2021. Auszahlungen für Leasingverträge sind im Finanzierungs-Cashflow in Höhe von TEUR 86 enthalten (Q1 2021: TEUR 66).

Unser Netto-Cashflow für das erste Quartal 2022 lag bei TEUR -3.504 (Q1 2021: TEUR -3.866).

Der Finanzmittelverbrauch erhöhte sich in den ersten drei Monaten 2022 auf TEUR 3.408 nach TEUR 2.386 im Vergleichszeitraum des Vorjahres.

Die Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente beliefen sich zum Berichtsstichtag auf TEUR 20.039 (31. Dezember 2021: TEUR 23.049).

VERMÖGENSLAGE

Zum Berichtsstichtag erhöhte sich das langfristige Vermögen von EUR 1,0 Mio. am 31. Dezember 2021 auf EUR 1,6 Mio. Der Anstieg war hierbei vor allem auf die Anwendung des Bilanzierungsstandards IFRS 16 zurückzuführen, in deren Rahmen Nutzungsrechte aus Miet- und Leasingverträgen für den Standort San Diego in Höhe von EUR 0,6 aktiviert wurden. Das kurzfristige Vermögen sank von EUR 23,7 Mio. zu Beginn der Berichtsperiode auf EUR 20,8 Mio. zum 31. März 2022. Der Rückgang resultierte im Wesentlichen aus dem Finanzmittelverbrauch für die operative Tätigkeit im ersten Quartal.

Das Gesamteigenkapital reduzierte sich zum Berichtsstichtag um EUR 3,0 Mio. auf EUR 19,1 Mio. (31. Dezember 2021: EUR 22,1 Mio.). Die Eigenkapitalquote sank zum Berichtsstichtag auf 85,1 % (31. Dezember 2021: 89,7 %).

Verglichen mit der Schlussbilanz vom 31. Dezember 2021 erhöhten sich die langfristigen Verbindlichkeiten zum 31. März 2022 auf TEUR 769 (31. Dezember 2021: TEUR 400). Darin enthalten sind überwiegend Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen in Höhe von TEUR 728.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten stiegen von EUR 2,1 Mio. zum 31. Dezember 2021 auf EUR 2,6 Mio. zum 31. März 2022.

CHANCEN UND RISIKEN

Die Chancen und Risiken, denen die Geschäftstätigkeit unseres Unternehmens ausgesetzt ist, sind im Konzernlagebericht, den wir zusammen mit dem Konzernabschluss 2021 veröffentlicht haben, detailliert beschrieben und haben sich nicht verändert. Dieser Konzernabschluss ist auf unserer Website (www.epigenomics.com) zugänglich.

ANTEILSBESITZ DER ORGANE DER EPIGENOMICS AG

	Anzahl zum 31. März 2022			
	Aktien	Aktioptionen	Virtuelle Aktioptionen	Teilschuldverschreibungen
Greg Hamilton (CEO)	2.656	73.946	0	0
Andrew Lukowiak, Ph.D., (President und CSO)	0	0	100.000	0
Jens Ravens (CFO)	0	0	0	0
Vorstand gesamt	2.656	73.946	100.000	0
Heino von Prondzynski (Vorsitzender)	166.260	0	0	0
Alexander Link (stellv. Vorsitzender)	11.490	0	0	50
Dr. Helge Lubenow	2.193	0	0	0
Franz Thomas Walt	2.437	0	0	32
Aufsichtsrat gesamt	182.380	0	0	82



AUSBLICK

Wir bestätigen unseren Ausblick für das Geschäftsjahr 2022, wie er im Lagebericht zum Konzernabschluss 2021 enthalten ist:

- Umsatz 2022: EUR 0,3 Mio. bis EUR 0,8 Mio.
- EBITDA vor anteilsbasierter Vergütung 2022: EUR -15,0 Mio. bis -17,0 Mio.
- Finanzmittelverbrauch 2022: EUR 15,0 Mio. bis EUR 17,0 Mio.

Dieser Zwischenbericht wurde vom Vorstand der Gesellschaft am 11. Mai 2022 verabschiedet und zur Veröffentlichung freigegeben.

Berlin, 11. Mai 2022

Der Vorstand



ZUKUNFTSGERICHTETE AUSSAGEN

Diese Veröffentlichung enthält ausdrücklich oder implizit in die Zukunft gerichtete Aussagen, die die Epigenomics AG und deren Geschäftstätigkeit betreffen. Diese Aussagen beinhalten bestimmte bekannte und unbekannt Risiken, Unsicherheiten und andere Faktoren, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse, die Finanzlage und die Leistungen der Epigenomics AG wesentlich von den zukünftigen Ergebnissen oder Leistungen abweichen, die in solchen Aussagen explizit oder implizit zum Ausdruck gebracht wurden. Epigenomics macht diese Mitteilung zum Datum der heutigen Veröffentlichung und beabsichtigt nicht, die hierin enthaltenen, in die Zukunft gerichteten Aussagen aufgrund neuer Informationen oder künftiger Ereignisse bzw. aus anderweitigen Gründen zu aktualisieren.

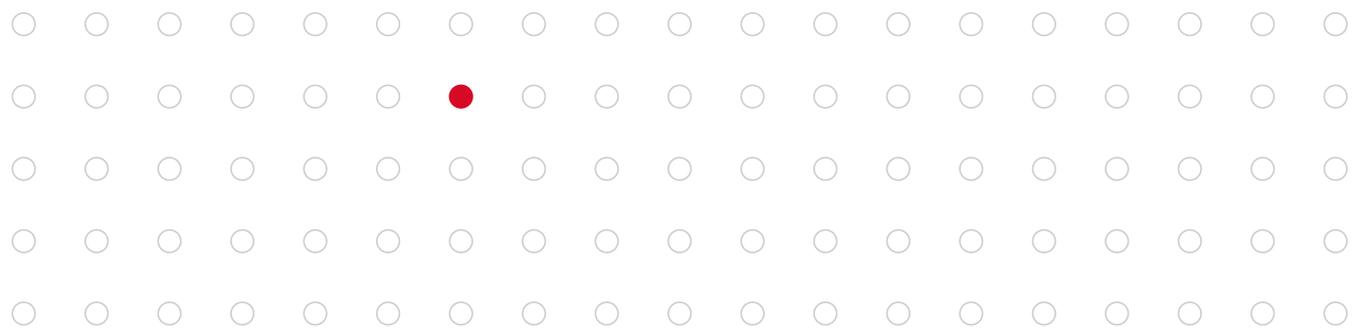


FINANZKALENDER

Ordentliche Hauptversammlung 2022	Mittwoch, 15. Juni 2022
Bericht über das II. Quartal/erste Halbjahr 2022	Mittwoch, 10. August 2022
Bericht über das III. Quartal 2022	Mittwoch, 9. November 2022

FOTONACHWEIS

Titel: gettyimages: Portra, Westendó1



KONTAKT

Epigenomics AG
Geneststraße 5
10829 Berlin
Telefon: +49 30 24345-0
Fax: +49 30 24345-555
contact@epigenomics.com

Investor Relations IR.on AG
Frederic Hilke
Telefon: +49 221 9140 970
ir@epigenomics.com

Konzept & Design
Impacct GmbH
impacct.de