

# elumeo

Quartalsmitteilung  
Q1/2021



## Inhaltsverzeichnis

<b>Konzernkennzahlen Q1/2021</b> .....	<b>2</b>
<b>Kapitalmarktinformationen</b> .....	<b>3</b>
<b>Ergebnisveröffentlichung Q1/2021</b> .....	<b>4</b>
Grundlagen .....	4
Geschäftsverlauf.....	4
Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage .....	5
<b>Nachtragsbericht</b> .....	<b>7</b>
<b>Risiko- und Chancenbericht</b> .....	<b>7</b>
<b>Prognosebericht</b> .....	<b>7</b>
<b>Verkürzter Konzernzwischenabschluss</b> .....	<b>8</b>
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung und Konzern-Gesamtergebnisrechnung .....	8
Konzern-Bilanz.....	9
Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung.....	11
Konzern-Kapitalflussrechnung .....	13
<b>Impressum</b> .....	<b>14</b>



## Konzernkennzahlen Q1/2021

TEUR (sofern nicht anders angegeben)	Q1 2021		Q1 2020		QoQ in %
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>13.208</b>	100,0%	<b>10.330</b>	100,0%	27,9%
[nachfolgende Angabe erfolgen: absolut und in % der Umsatzerlöse]					
<b>Rohertrag</b>	<b>7.210</b>	54,6%	<b>4.635</b>	44,9%	55,5%
<b>EBITDA</b>	<b>1.074</b>	8,1%	<b>-1.041</b>	-10,1%	203,1%
<b>Bereinigtes-EBITDA</b>	<b>1.029</b>	7,8%	<b>-1.081</b>	-10,5%	195,2%
Abschreibungen	<b>232</b>	1,8%	<b>239</b>	2,3%	-2,8%
<b>EBIT</b>	<b>842</b>	6,4%	<b>-1.320</b>	-12,8%	163,8%
<b>Konzern-Gesamtergebnis</b>	<b>792</b>	6,0%	<b>-1.341</b>	-13,0%	159,1%
<b>Vertriebs- und Verwaltungskosten</b> [vor Nettoverlusten aus Währungsumrechnung]	<b>6.475</b>	49,0%	<b>5.998</b>	58,1%	7,9%
<b>Summe Aktiva<sup>1</sup></b>	<b>20.327</b>	100,0%	<b>21.164</b>	100,0%	-4,0%
<b>Summe Eigenkapital<sup>1</sup></b> [absolut und in % der Bilanzsumme]	<b>5.141</b>	25,3%	<b>4.346</b>	20,5%	18,3%
<b>Betriebsmittel (Working capital)<sup>1</sup></b> [absolut und in % der Bilanzsumme]	<b>4.920</b>	24,2%	<b>4.142</b>	19,6%	18,8%
<sup>1</sup> Vorjahresangabe: 31.12.2020					
[nachfolgende Angabe erfolgen: absolut und in % der Umsatzerlöse]					
<b>Netto-Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>253</b>	1,9%	<b>278</b>	2,7%	-9,0%
<b>Netto-Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-107</b>	-0,8%	<b>-81</b>	-0,8%	-31,8%
<b>Netto-Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-99</b>	-0,8%	<b>-527</b>	-5,1%	81,2%
Absatzmenge [Stück]	<b>145.839</b>		<b>147.162</b>		-0,9%
Durchschnittlicher Verkaufspreis [EUR]	<b>91</b>		<b>70</b>		29,0%
Rohertrag pro verkauftem Stück [EUR]	<b>49</b>		<b>31</b>		57,0%
<u>Zusammensetzung der Neukunden (nur DE)</u>					
[in % der Neukunden]					
nur TV	<b>13%</b>		<b>25%</b>		-11,5 p.p.
nur Web	<b>76%</b>		<b>63%</b>		13,5 p.p.
Sonstige	<b>10%</b>		<b>12%</b>		-1,9 p.p.



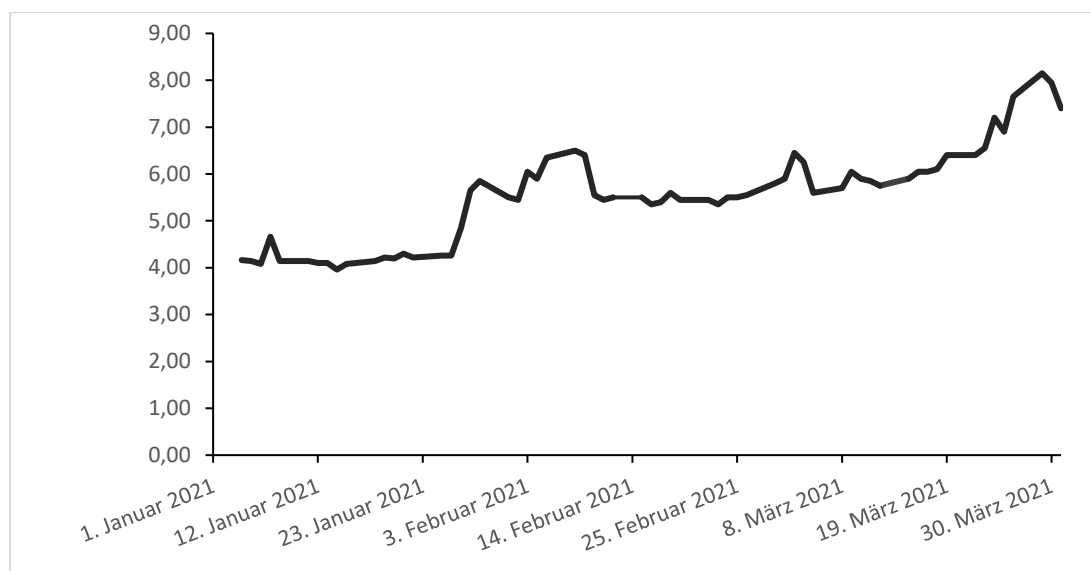
## Kapitalmarktinformationen

Stammdaten und Kennzahlen zur Aktie der elumeo SE  
(Stand: 31. März 2021)

WKN	A11Q05
ISIN	DE000A11Q059
Ergebnis je Aktie in Q1 2021	EUR 0,15
Anzahl der ausstehenden Aktien	5.500.000
XETRA-Schlusskurs zum Bilanzstichtag	EUR 7,40
Marktkapitalisierung	EUR 40,7 Mio.

### Aktienkursentwicklung

(1. Januar bis 31. März 2021: XETRA, in EUR)



### Aktionärsstruktur

Aktionärsstruktur (Stand: 31. März 2021)

Anteilsbesitz

1. Blackflint Ltd.	26,66%
2. Ottoman Strategy Holdings (Suisse) SA	26,23%
3. Universal Investment	10,01%
4. Verwaltungsratsmitglieder	10,83%
5. Streubesitz	26,26%



## Ergebnisveröffentlichung Q1/2021

### Grundlagen

Die im Geschäftsbericht für das zum 31. Dezember endende Geschäftsjahr 2020 („Geschäftsbericht 2020“) beschriebenen Grundlagen und Methoden des elumeo-Konzerns sind grundsätzlich weiterhin gültig.

### Allgemeine Angaben und Vergleichbarkeit von Angaben

Die Quartalsmitteilung umfasst den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. März 2021 („3M 2021“). Die Veränderungen im Periodenvergleich werden als Dreimonatszeitraum zu Dreimonatszeitraum („3Mo3M“) bzw. Quartal zu Quartal („QoQ“) bezeichnet.

### Erläuterungen zu Alternativen Leistungskennzahlen

Der elumeo-Konzern verwendet in seinen Regel- und Pflichtpublikationen Alternative Leistungskennzahlen (Alternative Performance Measures) („APMs“), die in den anzuwendenden International Financial Reporting Standards („IFRSs“) nicht geregelt sind. Für weitere Informationen zu der Definition, der Verwendung und den Grenzen der Verwendbarkeit der Alternativen Leistungskennzahlen sowie zu den angewandten Rechenmethoden und den Überleitungen wird auf <http://www.elumeo.com/investor-relations/publikationen/erlaeuterung-alternative-leistungskennzahlen> verwiesen.

### Geschäftsverlauf

Im Dreimonatszeitraum 2021 war die wirtschaftliche Entwicklung des elumeo-Konzerns durch folgende wesentlichen Vorgänge geprägt:

Die elumeo-Gruppe hat ihre positive geschäftliche Entwicklung aus 2020 fortgesetzt. Der Umsatz stieg gegenüber dem Vorquartal um 28% von EUR 10,3 Mio. auf EUR 13,2 Mio., der Rohertrag überproportional um 56% von EUR 4,6 Mio. auf EUR 7,2 Mio. und das EBIT von EUR -1,3 Mio. auf EUR 0,8 Mio.

Der klassische Web-Shop erwies sich erneut als Wachstumstreiber, der Umsatz stieg um 41%, das Rohertragsplus betrug 81%. Aber auch die Entwicklung im TV-Geschäft konnte sich verbessern, das Umsatzplus betrug 29% (Angaben auf Basis warentwirtschaftlicher Daten).

Die Vertriebskosten stiegen in Q1 2020 um 4,8%, Ursache hierfür waren im Wesentlichen die erhöhten Investitionen im Online-Marketing. Die Verwaltungskosten legten QoQ um 16,3% zu, im Wesentlichen wegen erhöhter Rechtsberatungskosten und Instandhaltungsmaßnahmen für das Lager.

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten Erträge aus Währungsdifferenzen und Erträge aus dem Verkauf von Anlagegütern.

Das Bereinigte-EBITDA verbesserte sich von EUR -1,1 Mio. auf EUR 1,0 Mio.

Das Konzern-Gesamtergebnis entwickelte sich von EUR -1,3 Mio. in Q1 2020 auf EUR 0,8 Mio. in Q1 2021.



Erläuterungen zu den einzelnen Finanzkennzahlen erfolgen in den nachfolgenden Abschnitten.

## Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage

### (1) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

TEUR   % der Umsatzerlöse	01.01. - 31.03.2021		01.01. - 31.03.2020		QoQ in %
Erlöse aus Produktverkäufen	13.189	99,9%	10.316	99,9%	27,8%
Sonstige Erlöse	20	0,1%	14	0,1%	37,5%
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>13.208</b>	<b>100,0%</b>	<b>10.330</b>	<b>100,0%</b>	<b>27,9%</b>

### (2) Vertriebskosten

TEUR   % der Umsatzerlöse	01.01. - 31.03.2021		01.01. - 31.03.2020		QoQ in %
Kosten der TV-Übertragung	1.616	12,2%	1.447	14,0%	11,7%
Personalkosten	1.395	10,6%	1.786	17,3%	-21,9%
Marketingkosten	866	6,6%	406	0,0%	113,5%
Abschreibungen und Wertminderungen	92	0,7%	68	0,7%	34,9%
Sonstige Vertriebskosten	593	4,5%	648	6,3%	-8,4%
<b>Vertriebskosten</b>	<b>4.562</b>	<b>34,5%</b>	<b>4.354</b>	<b>42,1%</b>	<b>4,8%</b>

Die Vertriebskosten stiegen im Periodenvergleich leicht durch erhöhte Marketingausgaben.

### (3) Verwaltungskosten

TEUR   % der Umsatzerlöse	01.01. - 31.03.2021		01.01. - 31.03.2020		QoQ in %
Personalkosten	926	7,0%	818	7,9%	13,2%
Abschreibungen und Wertminderungen	140	1,1%	171	1,7%	-17,8%
Anteilsbasierte Vergütungen	2	0,0%	8	0,1%	-70,5%
Sonstige Sachkosten	844	6,4%	648	6,3%	30,4%
<b>Verwaltungskosten</b>	<b>1.913</b>	<b>14,5%</b>	<b>1.644</b>	<b>15,9%</b>	<b>16,3%</b>

Die Verwaltungskosten stiegen durch erhöhte Rechtsberatungskosten und Instandhaltungsmaßnahmen für das Lager.



#### (4) Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten Nettoerträge aus Währungsumrechnung und Erträge aus dem Verkauf von Anlagegütern.

#### (5) Finanzergebnis

Die Zinsaufwendungen stehen im Wesentlichen im Zusammenhang mit der Anwendung des IFRS 16 (Kapitalisierung der Mietaufwendungen).

#### (6) Ergänzende Informationen zur Segmentberichterstattung

Die strategischen und operativen Standortfunktionen sind in Berlin zusammengefasst, die bisherigen Segmente sind zu einem Segment zusammengefasst, das dem Konzernabschluss entspricht. Als zentrale Finanzkennzahl zur Steuerung der operativen Ertragslage dient das um nicht-operative Sondereinflüsse bereinigte Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (Bereinigtes-EBITDA – vorher Segment-EBITDA). Zur Berechnung des Bereinigten-EBITDA wird das EBITDA vor Sondereinflüssen um nach Art und Höhe einmalige und/oder nicht-operative (Sonder-)Sachverhalte bereinigt. Das Bereinigte-EBITDA verbesserte sich von EUR -1,1 Mio. auf EUR 1,0 Mio. Dabei wurden in Q1 2021 im Wesentlichen Aufwendungen für Rechtsberatungskosten sowie Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen im Zusammenhang mit der Schließung des Standortes in Rom berücksichtigt.

#### (7) Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen

In Q1 2021 beschränkten sich die Investitionen auf geringfügige Ersatzinvestitionen.

#### (8) Vorräte

Die Vorräte sind zum 31. März auf EUR 11,5 Mio. leicht gesunken (31. Dezember 2020: EUR 12,1 Mio.).

#### (9) Eigenkapital

##### Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital der elumeo SE zum 31. März 2021 beträgt insgesamt EUR 5.500.000 (31. Dezember 2020: EUR 5.500.000) und ist eingeteilt in 5.500.000 nennwertlose Stückaktien mit einem rechnerischen Anteil am gezeichneten Kapital von EUR 1,00 je Aktie.

Es haben sich gegenüber den Angaben zum 31. Dezember 2020 keine Änderungen ergeben.

#### (10) Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten

Hierbei handelt es sich, neben geringfügigen Leasingverbindlichkeiten (Finance Lease) für die halbautomatisierten Kommissionier-, Lager- und Förderanlagen (technische Anlagen), insbesondere um die im Rahmen der erstmaligen Anwendung des IFRS 16 aktivierten (kurz- und langfristigen) Leasingverbindlichkeiten aus Mietverträgen für Büroräumlichkeiten (Immobilienverträge).

#### (11) Ergänzende Informationen zur Konzern-Kapitalflussrechnung

Die Konzern-Kapitalflussrechnung wurde in Übereinstimmung mit IAS 7 *Kapitalflussrechnung* aufgestellt und zeigt die Veränderung des Bestands an liquiden Zahlungsmitteln des elumeo-Konzerns im Laufe der Berichtsperiode durch Mittelzu- und Mittelabflüsse.



Der positive Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit resultierte im Wesentlichen aus einer deutlichen Verbesserung des Ergebnisses und einer leichten Abnahme der Vorräte. Diese Effekte überkompensierten den Rückgang der Verbindlichkeiten.

Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit betrug in 3M 2021 insgesamt EUR -0,1 Mio. (3M 2020: EUR -0,1 Mio.).

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit setzt sich aus sonstigen finanziellen Verbindlichkeiten zusammen.

Der Finanzmittelfonds zum Bilanzstichtag ergibt sich aus den aktiven Bestandsposten an frei verfügbaren Zahlungsmitteln von EUR 2,4 Mio. (31. Dezember 2020: EUR 2,3 Mio.).

## Nachtragsbericht

Mit Datum vom 13.04.2021 wurde vor dem Landgericht Berlin entschieden, dass die Klage der SWM Treuhand AG gegen die elumeo SE sowie gegen Mitarbeiter der elumeo SE abgewiesen wird.

Bernd Fischer, CFO, hat sein Mandat als Geschäftsführender Direktor zum 31.03.2021 niedergelegt. Er wird dem Unternehmen bis zum 31.05.2021 noch zur Verfügung stehen und den neuen CFO, Herrn Dr. Riad Nourallah, unterstützen.

## Risiko- und Chancenbericht

Der elumeo-Konzern stellt in seinem Geschäftsbericht 2020 sein Risikomanagementsystem ausführlich dar. Wesentlichen Änderungen gegenüber den dort umfassend dargestellten Risiken und Chancen für den elumeo-Konzern sind für den Verwaltungsrat derzeit nicht erkennbar.

## Prognosebericht

Das Management erwartet auch für 2021 eine hohe Volatilität in Abhängigkeit zur Entwicklung der Covid-19-Pandemie. Infolgedessen bezieht sich die Prognose auf einen vorsichtigen Ansatz der zukünftigen Entwicklung und berücksichtigt mögliche weitere negative Einflüsse aus Nachfrageeinbrüchen und Versorgungsengpässen. Aufgrund der Entwicklung des ersten Quartals des Jahres 2021 geht das Management davon aus, dass in 2021 ein Umsatzwachstum im niedrigen zweistelligen %-Bereich erzielt werden kann. Die Rohertragsmarge soll sich weiter stabil > 50% entwickeln, der Rohertrag insgesamt soll leicht überproportional zulegen. Das Bereinigte-EBITDA soll in einem niedrigen bis mittleren ein-stelligen Millionen Bereich liegen.

Aufgrund des positiven Geschäftsverlaufs sind Investitionen in das Working Capital notwendig. Um die Zahlungsfähigkeit des Konzerns jedoch zu jedem Zeitpunkt gewährleisten zu können, kann der elumeo-Konzern mit den entsprechenden Möglichkeiten zur Reduzierung der Warenbestände flexibel und kurzfristig auf negative wirtschaftliche Entwicklungen reagieren. Der Verwaltungsrat des elumeo-Konzerns hat in diesem Zusammenhang unterschiedliche Szenarien erstellt und verfügt in allen Szenarien für die Geschäftsjahre 2021 und 2022 über ausreichende Liquidität, um fällige Verbindlichkeiten zu bedienen.





## Verkürzter Konzernzwischenabschluss

### Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung und Konzern-Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft)

	Ziffer	01.01. - 31.03.2021		01.01. - 31.03.2020		QoQ in %
<b>TEUR   % der Umsatzerlöse</b>						
Umsatzerlöse	(1)	13.208	100,0%	10.330	100,0%	27,9%
Umsatzkosten		5.998	45,4%	5.695	55,1%	5,3%
<b>Rohertrag</b>		<b>7.210</b>	<b>54,6%</b>	<b>4.635</b>	<b>44,9%</b>	<b>55,5%</b>
Vertriebskosten	(2)	4.562	34,5%	4.354	42,1%	4,8%
Verwaltungskosten	(3)	1.913	14,5%	1.644	15,9%	16,3%
Sonstige betriebliche Erträge	(4)	106	0,8%	83	0,8%	28,3%
Sonstige betriebliche Aufwendungen		0	0,0%	0	0,0%	n.a.
<b>Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit (EBIT)</b>		<b>842</b>	<b>6,4%</b>	<b>-1.280</b>	<b>-12,4%</b>	<b>165,8%</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(5)	24	0,2%	-40	-0,4%	159,1%
Finanzergebnis	(5)	-24	-0,2%	-40	-0,4%	40,8%
<b>Ergebnis vor Ertragsteuern (EBT)</b>		<b>818</b>	<b>6,2%</b>	<b>-1.320</b>	<b>-12,8%</b>	<b>162,0%</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0	0,0%	0	0,0%	n.a.
<b>Ergebnis nach Ertragsteuern</b>		<b>818</b>	<b>6,2%</b>	<b>-1.320</b>	<b>-12,8%</b>	<b>162,0%</b>
<i>Ergebnisanteil der Aktionäre der elumeo SE</i>		<i>818</i>	<i>6,2%</i>	<i>-1.320</i>	<i>-12,8%</i>	<i>162,0%</i>
<b>Ergebnis je Aktie in EUR bezogen auf den Ergebnisanteil der Aktionäre gesamt</b>						
- unverwässert		0,15		-0,24		162,0%
- verwässert		0,15		-0,24		161,8%
<i>Durchschnittliche Anzahl ausstehender Aktien</i>						
- unverwässert		5.500.000		5.500.000		0,0%
- verwässert		5.526.688		5.513.446		0,2%
Differenzen aus der Währungsumrechnung ausländischer Tochtergesellschaften		-26	-0,2%	-21	-0,2%	-21,4%
<b>Sonstiges Ergebnis</b>		<b>-26</b>	<b>-0,2%</b>	<b>-21</b>	<b>-0,2%</b>	<b>-21,4%</b>
<b>Konzern-Gesamtergebnis</b>		<b>792</b>	<b>6,0%</b>	<b>-1.341</b>	<b>-13,0%</b>	<b>159,1%</b>
<i>Konzern-Gesamtergebnisanteil der Aktionäre der elumeo SE</i>		<i>792</i>	<i>6,0%</i>	<i>-1.341</i>	<i>-13,0%</i>	<i>159,1%</i>



## Konzern-Bilanz (ungeprüft)

zum 31. März 2021 und 31. Dezember 2020

A K T I V A						
TEUR   % der Bilanzsumme	Ziffer	31.03.2021		31.12.2020		Delta in %
<b>Langfristige Vermögenswerte</b>						
Immaterielle Vermögenswerte	(7)	405	2,0%	429	2,6%	-5,6%
Sachanlagen		3.858	19,0%	3.965	23,1%	-2,7%
Sonstige finanzielle Vermögenswerte		73	0,4%	77	0,9%	-5,3%
Übrige Vermögenswerte		236	1,2%	225	1,4%	4,9%
<b>Summe langfristige Vermögenswerte</b>		<b>4.572</b>	<b>22,5%</b>	<b>4.696</b>	<b>28,0%</b>	<b>-2,6%</b>
<b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>						
Vorräte	(8)	11.459	56,4%	12.147	58,1%	-5,7%
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.194	5,9%	1.230	5,5%	-2,9%
Sonstige finanzielle Vermögenswerte		226	1,1%	276	1,1%	-18,1%
Übrige Vermögenswerte		521	2,6%	507	4,2%	2,7%
Zahlungsmittel		2.354	11,6%	2.307	2,9%	2,0%
<b>Summe kurzfristige Vermögenswerte</b>		<b>15.755</b>	<b>77,5%</b>	<b>16.468</b>	<b>72,0%</b>	<b>-4,3%</b>
<b>Summe Aktiva</b>		<b>20.327</b>	<b>100%</b>	<b>21.164</b>	<b>100%</b>	<b>-4,0%</b>



## Konzern-Bilanz (ungeprüft)

zum 31. März 2021 und 31. Dezember 2020

P A S S I V A						
TEUR   % der Bilanzsumme	Ziffer	31.03.2021		31.12.2020		Delta in %
<b>Eigenkapital</b>						
Gezeichnetes Kapital	(9)	5.500	27,1%	5.500	29,5%	0,0%
Kapitalrücklage		34.443	169,4%	34.441	184,4%	0,0%
Kumulierte Verluste		-36.991	-182,0%	-37.809	-210,4%	2,2%
Rücklage für Währungsumrechnung		2.188	10,8%	2.214	11,4%	-1,2%
<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>5.141</b>	<b>25,3%</b>	<b>4.346</b>	<b>14,9%</b>	<b>18,3%</b>
<i>Den Aktionären der elumeo SE zuzuordnen</i>						
		<i>5.141</i>	<i>25,3%</i>	<i>4.346</i>	<i>14,9%</i>	<i>18,3%</i>
<b>Langfristige Schulden</b>						
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	(10)	2.314	11,4%	2.413	13,4%	-4,1%
Rückstellungen		3.980	19,6%	3.972	24,3%	0,2%
Übrige Verbindlichkeiten		25	0,1%	25	0,1%	0,0%
<b>Summe langfristige Schulden</b>		<b>6.318</b>	<b>31,1%</b>	<b>6.410</b>	<b>37,9%</b>	<b>-1,4%</b>
<b>Kurzfristige Schulden</b>						
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	(10)	387	1,9%	389	1,8%	-0,6%
Rückstellungen		1.070	5,3%	1.113	5,4%	-3,8%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5.441	26,8%	6.775	25,4%	-19,7%
Erhaltene Anzahlungen		133	0,7%	133	1,3%	0,7%
Steuerverbindlichkeiten		100	0,5%	100	0,5%	0,0%
Übrige Verbindlichkeiten		1.736	8,5%	1.899	12,8%	-8,6%
<b>Summe kurzfristige Schulden</b>		<b>8.867</b>	<b>43,6%</b>	<b>10.408</b>	<b>47,2%</b>	<b>-14,8%</b>
<b>Summe Passiva</b>		<b>20.327</b>	<b>100,0%</b>	<b>21.164</b>	<b>100,0%</b>	<b>-4,0%</b>



## Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung (ungeprüft)

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

Anlass der Änderung	Den Aktionären der elumeo SE zuzuordnen				
	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumulierte Verluste	Rücklage für Währungsumrechnung	Summe Eigenkapital
<b>TEUR</b>					
<b>01.01.2021</b>	<b>5.500</b>	<b>34.441</b>	<b>-37.809</b>	<b>2.214</b>	<b>4.346</b>
Anteilsbasierte Vergütungen mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente		2			2
Sonstiges Ergebnis Ergebnis nach Ertragsteuern			818	-26	-26 818
Konzern-Gesamtergebnis			818	-26	792
<b>31.03.2021</b>	<b>5.500</b>	<b>34.443</b>	<b>-36.991</b>	<b>2.188</b>	<b>5.141</b>



Anlass der Änderung	Den Aktionären der elumeo SE zuzuordnen				
	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumulierte Verluste	Rücklage für Währungsumrechnung	Summe Eigenkapital
<b>TEUR</b>					
<b>01.01.2020</b>	<b>5.500</b>	<b>34.423</b>	<b>-37.963</b>	<b>2.159</b>	<b>4.118</b>
Anteilsbasierte Vergütungen mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente		8			8
Sonstiges Ergebnis				-21	-21
Ergebnis nach Ertragsteuern			-1.320		-1.320
Konzern-Gesamtergebnis			-1.320	-21	-1.341
<b>31.03.2020</b>	<b>5.500</b>	<b>34.430</b>	<b>-39.283</b>	<b>2.138</b>	<b>2.785</b>



## Konzern-Kapitalflussrechnung (ungeprüft)

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

TEUR	01.01. - 31.03.2021	01.01. - 31.03.2020	QoQ in %
<b>Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern (EBIT)</b>	<b>842</b>	<b>-1.320</b>	<b>163,8%</b>
+/- Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	+232	+239	-3,0%
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-42	-336	87,4%
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen für nach Art, Höhe und Inanspruchnahme ungewisse Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem aufgegebenen Geschäftsbereich PWK	+8	-48	115,6%
+/- Anteilsbasierte Vergütungen	+2	+8	-71,0%
+/- Nicht zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-18	-22	20,3%
- Auszahlungen aus periodenfremden Zinsaufwendungen	0	-1	100,0%
+ Nicht zahlungswirksame laufende Zinsaufwendungen	0	+10	-100,0%
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte	+692	+2.539	-72,7%
-/+ Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögenswerte	+76	-115	166,2%
+/- Zunahme/Abnahme der sonstigen Schulden	-1.540	-676	-127,7%
<b>= Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit</b>	<b>+253</b>	<b>+278</b>	<b>-9,2%</b>
- Auszahlungen für den Erwerb immaterieller Vermögenswerte	0	-37	100,0%
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	-107	-44	-142,7%
<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-107</b>	<b>-81</b>	<b>-31,8%</b>
- Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	0	-446	100,0%
+/- Einzahlungen/Auszahlungen für finanzielle Verbindlichkeiten	-99	-81	-22,5%
<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-99</b>	<b>-527</b>	<b>-81,2%</b>
+/- Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	+47	-331	114,1%
+/- Wechselkursbedingte Veränderung des Finanzmittelfonds	+1	+1	-37,4%
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Berichtsperiode	+2.307	+880	162,2%
<b>= Finanzmittelfonds am Ende der Berichtsperiode</b>	<b>+2.354</b>	<b>+550</b>	<b>328,1%</b>
<b>Überleitungsrechnung Finanzmittelfonds</b>			
Zahlungsmittel	+2.354	+550	328,1%
<b>= Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>+2.354</b>	<b>+550</b>	<b>328,1%</b>



Berlin, den 12. Mai 2021

## elumeo SE

Die geschäftsführenden Direktoren



Florian Spatz



Boris Kirn



Dr. Riad Nourallah

## Impressum

### Herausgeber

elumeo SE  
Erkelenzdamm 59/61  
10999 Berlin  
Deutschland

### Investor Relations

Cordula Warmuth  
Tel.: +49 30 69 59 79 - 231  
Fax: +49 30 69 59 79 - 650  
E-Mail: [ir@elumeo.com](mailto:ir@elumeo.com)  
[www.elumeo.com](http://www.elumeo.com)

### Fotos

elumeo SE

Die Quartalsmitteilung liegt auch in englischer Sprache vor. Bei Unterschieden ist die deutsche Fassung maßgeblich. Als digitale Version stehen die vorliegende Quartalsmitteilung der elumeo SE sowie weitere Finanzpublikationen jeweils im Internet unter [www.elumeo.com](http://www.elumeo.com) in der Rubrik „Investor Relations / Publikationen / Finanzberichte“ zur Verfügung.

### Disclaimer

Diese Mitteilung enthält zukunftsgerichtete Aussagen. Diese Aussagen basieren auf den gegenwärtigen Erfahrungen, Vermutungen und Prognosen des Verwaltungsrats sowie den ihm derzeit verfügbaren Informationen. Die zukunftsgerichteten Aussagen sind nicht als Garantien der darin genannten zukünftigen Entwicklungen und Ergebnisse zu verstehen. Die zukünftigen Entwicklungen und Ergebnisse sind vielmehr von einer Vielzahl von Faktoren abhängig. Sie beinhalten verschiedene Risiken und Unwägbarkeiten und beruhen auf Annahmen, die sich möglicherweise als nicht zutreffend erweisen. Wir übernehmen keine Verpflichtung, die in dieser Mitteilung gemachten zukunftsgerichteten Aussagen zu aktualisieren.

