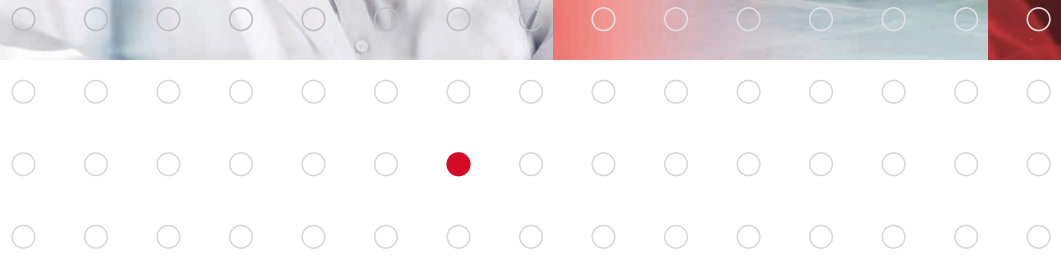


epigenomics



# Leben retten mittels blutbasierter Krebserkennung

Zwischenmitteilung Q1  
1. Januar–31. März 2023

## QUARTALSENTWICKLUNG DER KENNZAHLEN (UNGEPRÜFT)

– gemäß der Finanzberichterstattung –

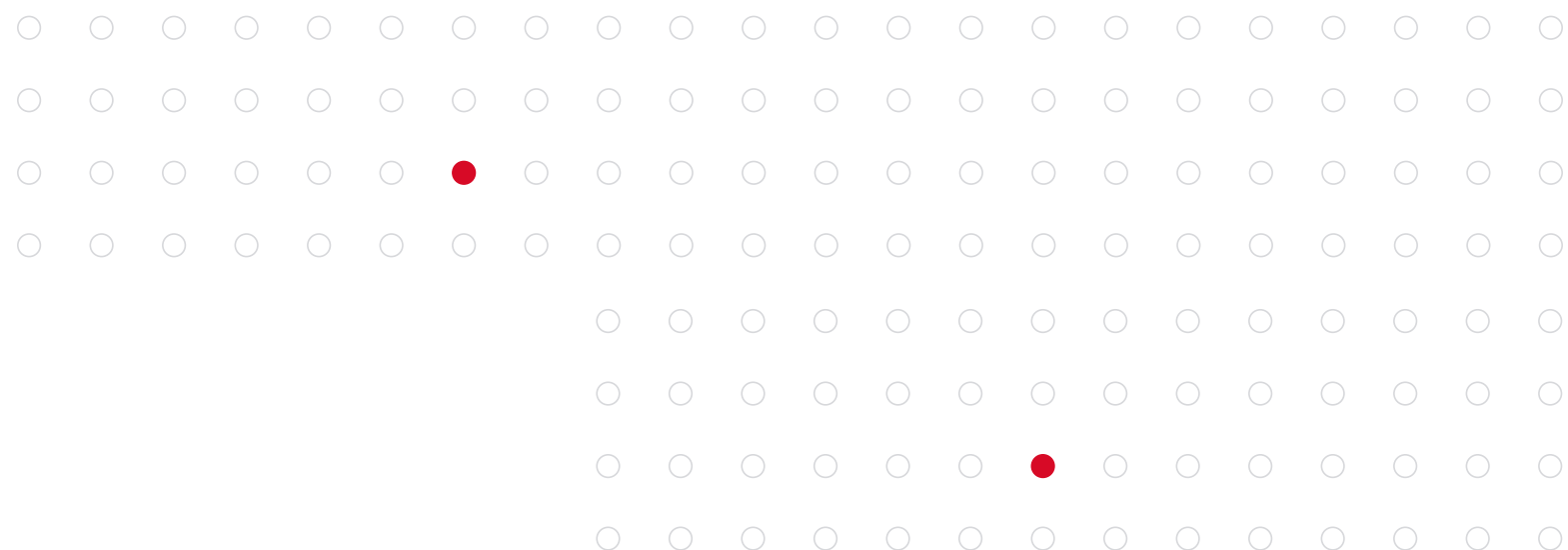
TEUR (soweit nicht anders angegeben)	Q1 2022	Q2 2022	Q3 2022	Q4 2022	Q1 2023
<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>					
Umsatzerlöse	115	126	145	99	134
Bruttogewinn	89	95	109	72	96
EBIT	-2.647	-1.286	-1.550	-6.567	-5.669
EBITDA	-2.537	-1.031	-1.319	-6.415	-4.407
EBITDA vor anteilsbasierter Vergütung	-2.574	-1.037	-1.306	-6.384	-4.427
Periodenfehlbetrag	-2.657	-1.301	-1.560	-6.507	-5.591
<b>Bilanz (zum jeweiligen Berichtsstichtag)</b>					
Langfristiges Vermögen	1.627	1.851	2.077	5.037	3.455
Kurzfristiges Vermögen	20.811	18.769	16.893	10.815	7.624
Langfristige Verbindlichkeiten	769	740	678	606	243
Kurzfristige Verbindlichkeiten	2.582	3.214	4.359	5.074	6.293
Eigenkapital	19.087	16.666	13.933	10.172	4.543
Eigenkapitalquote (in %)	85,1	80,8	73,4	64,2	41,0
Bilanzsumme	22.438	20.620	18.970	15.852	11.079
<b>Kapitalflussrechnung</b>					
Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit	-3.274	-2.672	-2.483	-3.595	-3.282
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-134	-203	-152	-1.211	10
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-96	-112	-221	70	-118
Netto-Cashflow	-3.504	-2.987	-2.856	-4.736	-3.390
Finanzmittelverbrauch	3.408	2.875	2.635	4.806	3.272
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Berichtsstichtag	20.039	18.043	15.773	10.126	6.887
<b>Aktie<sup>1</sup></b>					
Gewichtete durchschnittliche Aktienanzahl	3.994.945	4.089.325	4.089.371	4.092.810	4.266.164
Ergebnis je Aktie (verwässert und unverwässert, in EUR)	-0,66	-0,32	-0,38	-1,60	-1,31
Aktienkurs am Berichtsstichtag (in EUR)	2,28	1,88	1,40	1,70	0,70
<b>Mitarbeiteranzahl am Berichtsstichtag</b>					
	35	33	36	34	26

<sup>1</sup>Aus Gründen der Vergleichbarkeit wurden die Zahlen für Q1 2022 bis Q3 2022 nachträglich angepasst.

# Zwischenmitteilung über das Finanzergebnis Q1 2023

## 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 2023 .....	10
Chancen und Risiken .....	11
Anteilsbesitz der Organe der Epigenomics AG.....	11
Nachtragsbericht .....	12
Ausblick .....	12



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

TEUR	Q1 2023	Q1 2022
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>134</b>	<b>115</b>
Umsatzkosten	-38	-26
<b>Bruttogewinn</b>	<b>96</b>	<b>89</b>
Bruttomarge (in %)	71,6	77,4
Sonstige Erträge	235	805
Kosten für Forschung und Entwicklung	-1.121	-1.401
Kosten für Vertrieb und Verwaltung	-4.767	-2.015
Sonstige Aufwendungen	-112	-125
<b>Betriebsergebnis/Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>-5.669</b>	<b>-2.647</b>
Zinserträge	85	8
Zinsaufwendungen	-7	-17
Sonstiges Finanzergebnis	0	0
<b>Periodenfehlbetrag vor Ertragsteuern</b>	<b>-5.591</b>	<b>-2.656</b>
Ertragsteuern	0	-1
<b>Periodenfehlbetrag</b>	<b>-5.591</b>	<b>-2.657</b>
Positionen, die später erfolgswirksam umgliedert werden können:		
Währungsdifferenzen aus der Umrechnung ausländischer Geschäftsbetriebe	-36	-323
<b>Sonstiges Ergebnis der Periode</b>	<b>-36</b>	<b>-323</b>
<b>Gesamtergebnis der Periode</b>	<b>-5.627</b>	<b>-2.980</b>
<b>Ergebnis je Aktie (unverwässert und verwässert, in EUR)<sup>1</sup></b>	<b>-1,31</b>	<b>-0,66</b>

<sup>1</sup>Aus Gründen der Vergleichbarkeit wurden die Zahlen für 2022 nachträglich angepasst.

Das (unverwässerte und verwässerte) Ergebnis je Aktie errechnet sich durch Division des 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 2023 lag die gewichtete durchschnittliche Anzahl der ausgegebenen Aktien bei 4.266.164 (Q1 2022: 15.979.781 bzw. 3.994.945 nach Anpassung aus Gründen der Vergleichbarkeit).

## BETRIEBSERGEBNIS (EBIT) UND EBITDA

TEUR	Q1 2023	Q1 2022
<b>Betriebsergebnis/Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>-5.669</b>	<b>-2.647</b>
Abschreibungen gesamt	1.262	110
<b>EBIT vor Abschreibungen (EBITDA)</b>	<b>-4.407</b>	<b>-2.537</b>
Aufwendungen für anteilsbasierte Vergütung	-20	-37
<b>EBITDA vor anteilsbasierter Vergütung</b>	<b>-4.427</b>	<b>-2.574</b>

## KONZERN-BILANZ ZUM 31. MÄRZ (UNGEPRÜFT)

<b>AKTIVA</b> TEUR	<b>31.03.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Langfristiges Vermögen</b>		
Immaterielle Vermögenswerte	2.880	2.980
Sachanlagen	575	2.057
<b>Summe langfristiges Vermögen</b>	<b>3.455</b>	<b>5.037</b>
<b>Kurzfristiges Vermögen</b>		
Vorräte	0	61
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	82	83
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	6.887	10.126
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	655	545
<b>Summe kurzfristiges Vermögen</b>	<b>7.624</b>	<b>10.815</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>11.079</b>	<b>15.852</b>

<b>PASSIVA</b> TEUR	<b>31.03.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>Eigenkapital</b>		
Gezeichnetes Kapital	4.266	4.093
Kapitalrücklage	102.187	102.361
Ergebnisvortrag	-96.410	-84.385
Periodenfehlbetrag	-5.591	-12.024
Kumuliertes übriges Eigenkapital	91	127
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>4.543</b>	<b>10.172</b>
<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>		
Verbindlichkeiten aus Leasingverträgen	184	517
Rückstellungen	59	89
<b>Summe langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>243</b>	<b>606</b>
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.955	3.540
Verbindlichkeiten aus Leasingverträgen	255	324
Erhaltene Anzahlungen	15	56
Sonstige Verbindlichkeiten	2.037	648
Rückstellungen	1.031	506
<b>Summe kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.293</b>	<b>5.074</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>11.079</b>	<b>15.852</b>

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

TEUR	Q1 2023	Q1 2022
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Anfang der Periode</b>	<b>10.126</b>	<b>23.049</b>
<b>Operative Geschäftstätigkeit</b>		
<b>Periodenfehlbetrag</b>	<b>-5.591</b>	<b>-2.657</b>
Anpassungen für:		
Personalaufwand aus Aktienoptionen	10	-47
Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte	44	4
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.218	106
Fremdwährungsergebnis	42	-538
Finanzerträge	-85	-8
Finanzaufwendungen	7	17
Steuern	0	1
<b>Betriebsergebnis vor Änderungen in operativen Aktiva und Passiva</b>	<b>-4.355</b>	<b>-3.122</b>
Änderungen in operativen Aktiva und Passiva		
Vorräte	60	62
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	14
Sonstige Vermögensgegenstände	-111	-183
Lang- und kurzfristige Rückstellungen	499	1
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten	650	-67
Erhaltene Anzahlungen	-41	22
Gezahlte Zinsen	-65	0
Gezahlte Steuern	81	-1
<b>Cashflow aus operativer Geschäftstätigkeit</b>	<b>-3.282</b>	<b>-3.274</b>

TEUR	Q1 2023	Q1 2022
<b>Investitionstätigkeit</b>		
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen	-12	-143
Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen	0	9
Erhaltene Zinsen	22	0
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10</b>	<b>-134</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>		
Auszahlungen für die Ausgabe von Wandelschuldverschreibungen	-6	-10
Auszahlungen für die Kapitalherabsetzung	-21	0
Auszahlungen für Leasingverträge	-91	-86
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-118</b>	<b>-96</b>
<b>Netto-Cashflow</b>	<b>-3.390</b>	<b>-3.504</b>
Wechselkurseffekte	151	494
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Berichtsstichtag</b>	<b>6.887</b>	<b>20.039</b>

Zum Berichtsstichtag unterlagen Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente in Höhe von TEUR 84 einer Verfügungsbeschränkung.



## KONZERN-EIGENKAPITALVERÄNDERUNGSRECHNUNG ZUM 31. MÄRZ (UNGEPRÜFT)

TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Ergebnis- vortrag	Perioden- fehlbetrag	Kumuliertes übriges Eigenkapital	Konzern- Eigenkapital
<b>31. Dezember 2021</b>	<b>15.540</b>	<b>99.756</b>	<b>-90.732</b>	<b>-2.428</b>	<b>-16</b>	<b>22.120</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.657</b>	<b>-323</b>	<b>-2.980</b>
Übertrag Jahresfehlbetrag 2021 in den Ergebnisvortrag	0	0	-2.428	2.428	0	0
Wandlung von Wandelschuldverschreibungen	440	-440	0	0	0	0
Kosten für die Wandlung von Wandelschuldverschreibungen	0	-6	0	0	0	-6
Personalaufwand aus Aktienoptionen	0	-47	0	0	0	-47
<b>31. März 2022</b>	<b>15.980</b>	<b>99.263</b>	<b>-93.160</b>	<b>-2.657</b>	<b>-339</b>	<b>19.087</b>
<b>31. Dezember 2022</b>	<b>4.093</b>	<b>102.361</b>	<b>-84.385</b>	<b>-12.024</b>	<b>127</b>	<b>10.172</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.591</b>	<b>-36</b>	<b>-5.627</b>
Übertrag Jahresfehlbetrag 2022 in den Ergebnisvortrag	0	0	-12.024	12.024	0	0
Wandlung von Wandelschuldverschreibungen	173	-173	0	0	0	0
Kosten für die Wandlung von Wandelschuldverschreibungen	0	-11	0	0	0	-11
Personalaufwand/-ertrag aus Aktienoptionen	0	10	0	0	0	10
<b>31. März 2023</b>	<b>4.266</b>	<b>102.187</b>	<b>-96.410</b>	<b>-5.591</b>	<b>91</b>	<b>4.543</b>

## FINANZERGEBNISSE Q1 2023

### ERTRAGSLAGE

Im ersten Quartal 2023 verzeichneten wir Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 134 (Q1 2022: TEUR 115). Die Produktumsätze stiegen leicht von TEUR 110 im ersten Quartal 2022 auf TEUR 129 im ersten Quartal 2023.

Die Umsatzkosten lagen im ersten Quartal 2023 bei TEUR 38 (Q1 2022: TEUR 26). Unsere Bruttomarge betrug im ersten Quartal 2023 72 % (Q1 2022: 77 %).

Die sonstigen Erträge in Höhe von TEUR 235 im ersten Quartal 2023 (Q1 2022: TEUR 805) beinhalten neben TEUR 62 für Kursgewinne aus Währungsumrechnung und TEUR 59 für Korrektur der abgegrenzten Verbindlichkeiten auch eine Abstandsleistung für Einbauten in das Mietobjekt in Berlin in Höhe von TEUR 109. Der entsprechende Mietvertrag ist zum 30. Juni 2023 gekündigt.

Die F&E-Kosten reduzierten sich von TEUR 1.401 im ersten Quartal 2022 auf TEUR 1.121 im ersten Quartal 2023, da aufgrund der Restrukturierung Forschungs- und Entwicklungsaktivitäten eingestellt wurden.

Unsere Kosten für Vertrieb und Verwaltung erhöhten sich im ersten Quartal 2023 auf TEUR 4.767 ausgehend von TEUR 2.015 im Vergleichszeitraum 2022. Dieser Anstieg resultierte aus Kosten für die Umsetzung der Restrukturierung.

Die sonstigen Aufwendungen in Höhe von TEUR 112 im ersten Quartal 2022 (Q1 2022: TEUR 125) waren ausschließlich auf Kursverluste aus Währungsumrechnung zurückzuführen.

Insgesamt stiegen unsere operativen Kosten aus oben genannten Gründen im ersten Quartal 2023 auf EUR 6,0 Mio. nach EUR 3,6 Mio. im Vergleichszeitraum des Vorjahres.

Im ersten Quartal 2023 entstand ein Nettoverlust von EUR 5,6 Mio. (Q1 2022: EUR 2,7 Mio.). Der Fehlbetrag je Aktie für den Quartalszeitraum erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr von EUR 0,66 auf EUR 1,31.

### FINANZLAGE UND CASHFLOW

Im ersten Quartal 2023 stieg der Mittelabfluss aus operativer Geschäftstätigkeit nur leicht von TEUR 3.274 um TEUR 8 auf TEUR 3.282. Die im ersten Quartal erfassten Restrukturierungskosten werden erst im späteren Verlauf zahlungswirksam bzw. betreffen Abschreibungen auf Sachanlagen, die nicht zahlungswirksam sind.

Dem Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit im ersten Quartal 2022 von TEUR 134 stand im Berichtszeitraum ein Mittelzufluss von TEUR 10 gegenüber.

Der Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit belief sich in den ersten drei Monaten 2023 auf TEUR 118 nach TEUR 96 im Vergleichszeitraum des Vorjahres. Auszahlungen für Leasingverträge sind im Finanzierungs-Cashflow in Höhe von TEUR 91 enthalten (Q1 2022: TEUR 86).

Unser Netto-Cashflow für das erste Quartal 2023 lag bei TEUR -3.390 (Q1 2022: TEUR -3.504).

Der Finanzmittelverbrauch verringerte sich in den ersten drei Monaten 2023 auf TEUR 3.272 nach TEUR 3.408 im Vergleichszeitraum des Vorjahres.

Die Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente beliefen sich zum Berichtsstichtag auf TEUR 6.887 (31. Dezember 2022: TEUR 10.126).

## VERMÖGENSLAGE

Zum Berichtsstichtag sank das langfristige Vermögen von EUR 5,0 Mio. am 31. Dezember 2022 auf EUR 3,5 Mio. Der Rückgang war hierbei vor allem auf Abschreibungen aufgrund der Restrukturierung zurückzuführen. Das kurzfristige Vermögen sank von EUR 10,8 Mio. zu Beginn der Berichtsperiode auf EUR 7,6 Mio. zum 31. März 2023. Der Rückgang resultierte im Wesentlichen aus dem Finanzmittelverbrauch für die operative Tätigkeit im ersten Quartal.

Das Gesamteigenkapital reduzierte sich zum Berichtsstichtag um EUR 5,6 Mio. auf EUR 4,5 Mio. (31. Dezember 2022: EUR 10,2 Mio.). Die Eigenkapitalquote sank zum Berichtsstichtag auf 41,0 % (31. Dezember 2022: 64,2 %).

Verglichen mit der Schlussbilanz vom 31. Dezember 2022 verringerten sich die langfristigen Verbindlichkeiten zum 31. März 2023 auf TEUR 243 (31. Dezember 2022: TEUR 606). Darin enthalten sind überwiegend Verbindlichkeiten aus Miet- und Leasingverträgen in Höhe von TEUR 184.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten stiegen von EUR 5,1 Mio. zum 31. Dezember 2022 auf EUR 6,3 Mio. zum 31. März 2023.

## CHANCEN UND RISIKEN

Die Chancen und Risiken, denen die Geschäftstätigkeit unseres Unternehmens ausgesetzt ist, sind im Konzernlagebericht, den wir zusammen mit dem Konzernabschluss 2022 veröffentlicht haben, detailliert beschrieben und haben sich nicht verändert. Es wird nochmal auf die dort erwähnten Risiken aufgrund der aktuellen Situation der Gesellschaft hingewiesen. Dieser Konzernabschluss ist auf unserer Website ([www.epigenomics.com](http://www.epigenomics.com)) zugänglich.

## ANTEILSBESITZ DER ORGANE DER EPIGENOMICS AG

	Anzahl zum 31. März 2023			
	Aktien	Aktienoptionen	Virtuelle Aktienoptionen	Teilschuldverschreibungen
<b>Greg Hamilton (CEO)</b>	664	15.361	75.000	0
<b>Andrew Lukowiak, PhD, (President und CSO)</b>	0	0	50.000	0
<b>Jens Ravens (CFO)</b>	2.000	0	12.500	0
<b>Vorstand gesamt</b>	<b>2.664</b>	<b>15.361</b>	<b>137.500</b>	<b>0</b>
<b>Dr. Helge Lubenow (Vorsitzende)</b>	1.798	0	0	0
<b>Alexander Link (stellv. Vorsitzender)</b>	2.872	0	0	50
<b>Franz Thomas Walt</b>	609	0	0	32
<b>Aufsichtsrat gesamt</b>	<b>5.279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82</b>

## NACHTRAGSBERICHT

### **Meldung vom 12. April 2023**

Wir gaben bekannt, dass es im Zusammenhang mit der überarbeiteten Geschäftsstrategie Veränderungen im Vorstand der Gesellschaft gibt. Der Vorstandsvorsitzende der Epigenomics AG, Greg Hamilton, scheidet mit Wirkung zum 30. Juni 2023 aus der Gesellschaft und dem Vorstand aus.

Darüber hinaus werden Gespräche mit den übrigen Vorstandsmitgliedern über die künftige Zusammensetzung des Gremiums im Hinblick auf die Restrukturierung des Unternehmens aufgenommen.

### **Meldung vom 19. Mai 2023**

Im Zusammenhang mit ihrer überarbeiteten Geschäftsstrategie gibt die Epigenomics AG weitere Veränderungen in ihrem Vorstand bekannt. Dr. Andrew Lukowiak, President und Chief Scientific Officer (CSO) der Epigenomics AG, scheidet mit Wirkung zum 31. Mai 2023 aus der Gesellschaft und dem Vorstand aus.

## AUSBLICK

Wir bestätigen unseren Ausblick für das Geschäftsjahr 2023, wie er im Lagebericht zum Konzernabschluss 2022 enthalten ist:

- EBITDA vor anteilsbasierter Vergütung 2023: EUR -7,0 Mio. bis -9,0 Mio.
- Finanzmittelverbrauch 2023: EUR 7,0 Mio. bis EUR 9,0 Mio.

Dieser Zwischenbericht wurde vom Vorstand der Gesellschaft am 29. Mai 2023 verabschiedet und zur Veröffentlichung freigegeben.

Berlin, 29. Mai 2023

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.

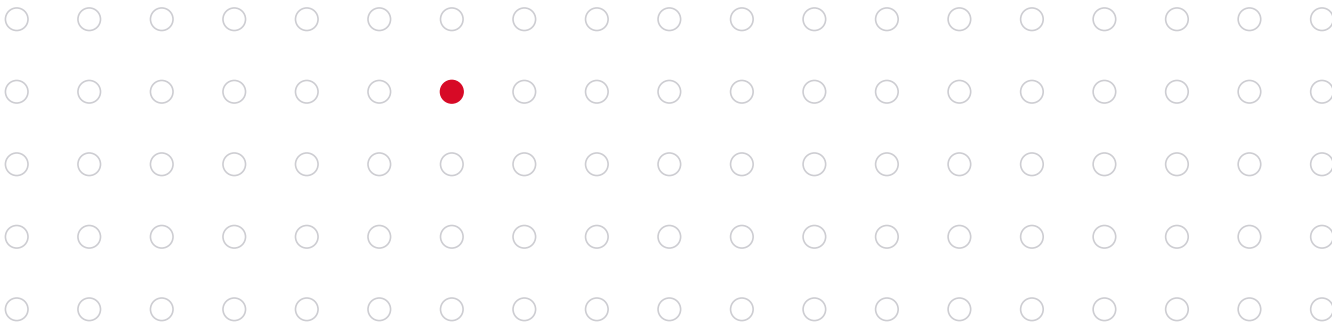


## FINANZKALENDER

Ordentliche Hauptversammlung 2023 .....	Donnerstag, 15. Juni 2023
Bericht über das II. Quartal/erste Halbjahr 2023 .....	Donnerstag, 10. August 2023

## FOTONACHWEIS

Titel: gettyimages: Portra, Westend61



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