

elumeo

Quartalsmitteilung
Q3/2021



Inhaltsverzeichnis

Konzernkennzahlen Q3/2021	2
Kapitalmarktinformationen.....	3
Ergebnisveröffentlichung Q3/2021.....	4
Grundlagen	4
Geschäftsverlauf.....	4
Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage.....	5
Nachtragsbericht	8
Risiko- und Chancenbericht	8
Prognosebericht.....	8
Verkürzter Konzernzwischenabschluss	9
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung und Konzern Gesamtergebnisrechnung.....	9
Konzern-Bilanz.....	10
Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung.....	12
Konzern-Kapitalflussrechnung.....	14
Impressum	16



Konzernkennzahlen Q3/2021

TEUR (sofern nicht anders angegeben)	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	9M 2021		9M 2020		QoQ in %
Umsatzerlöse	11.675	100,0%	10.129	100,0%	15,3%	37.725	100,0%	30.115	100,0%	25,3%
[nachfolgende Angabe erfolgen: absolut und in % der Umsatzerlöse]										
Rohertrag	6.432	55,1%	5.571	55,0%	15,5%	20.744	55,0%	15.698	52,1%	32,1%
EBITDA	573	4,9%	417	4,1%	37,3%	2.299	6,1%	-307	-1,0%	848,8%
Bereinigtes-EBITDA	665	5,7%	489	4,8%	35,9%	2.501	6,6%	-218	-0,7%	>1.000%
Abschreibungen	244	2,1%	228	2,3%	7,0%	726	1,9%	700	2,3%	3,7%
EBIT	329	2,8%	189	1,9%	73,8%	1.573	4,2%	-1.007	-3,3%	256,2%
Konzern-Gesamtergebnis	290	2,5%	199	2,0%	45,9%	1.469	3,9%	-1.071	-3,6%	237,2%
Vertriebs- und Verwaltungskosten	6.132	52,5%	5.320	52,5%	15,3%	19.294	51,1%	16.683	55,4%	15,7%
Summe Aktiva¹						21.933	58,1%	21.164	70,3%	3,6%
Summe Eigenkapital¹						5.822	15,4%	4.346	14,4%	34,0%
[absolut und in % der Bilanzsumme]										
Betriebsmittel (Working capital)¹						4.782	12,7%	4.142	13,8%	15,5%
[absolut und in % der Bilanzsumme]										
[nachfolgende Angabe erfolgen: absolut und in % der Umsatzerlöse]										
Netto-Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit						1.578	4,2%	1.102	3,7%	43,2%
Netto-Cashflow aus Investitionstätigkeit						-271	-0,7%	-132	-0,4%	-105,3%
Netto-Cashflow aus Finanzierungstätigkeit						-292	-0,8%	-685	-2,3%	57,4%
[nachfolgende Angabe erfolgen: auf Basis des internen Controllingsystems]										
Absatzmenge [Stück]²	141.867		107.800		31,6%	430.535		296.747		45,1%
Durchschnittlicher Verkaufspreis [EUR]²	82		94		-12,4%	88		101		-13,7%
Rohertrag pro verkauftem Stück [EUR]²	45		52		-12,3%	48		53		-8,9%
Durchschnittlicher Warenkorb [EUR]³	181		214		-15,7%	195		215		-9,6%
Anteil Marketingausgaben des Umsatzes Web	15%		9%		5,4 p.p.	15%		10%		5,4 p.p.
Customer Value nach einem Jahr⁴	456		559		-18,5%					
Customer Value nach fünf Jahren⁴	1.036		1.091		-5,0%					
Zusammensetzung des Webtraffic										
[in % des Kanals]										
Organic	25%		32%		-7,2 p.p.	26%		32%		-5,4 p.p.
Direct	10%		14%		-4,1 p.p.	11%		14%		-3,7 p.p.
Paid	36%		22%		13,2 p.p.	37%		22%		15,2 p.p.
Mail	8%		8%		0,2 p.p.	7%		6%		1,1 p.p.
Other	21%		23%		-2,1 p.p.	19%		26%		-7,1 p.p.
Neukunden										
TV	1.958		1.751		11,8%	6.391		4.977		28,4%
Web	8.334		4.810		73,3%	26.925		13.210		103,8%

¹Vorjahresangabe: 31.12.2020²Umstellung der Vorjahreswerte von versendeten

Stückzahlen auf Bestellungen nach Storno und Retoure

³Durchschnittlicher Warenkorb vor Storno und Retoure⁴Rollierende Kohortenbetrachtung

Kapitalmarktinformationen

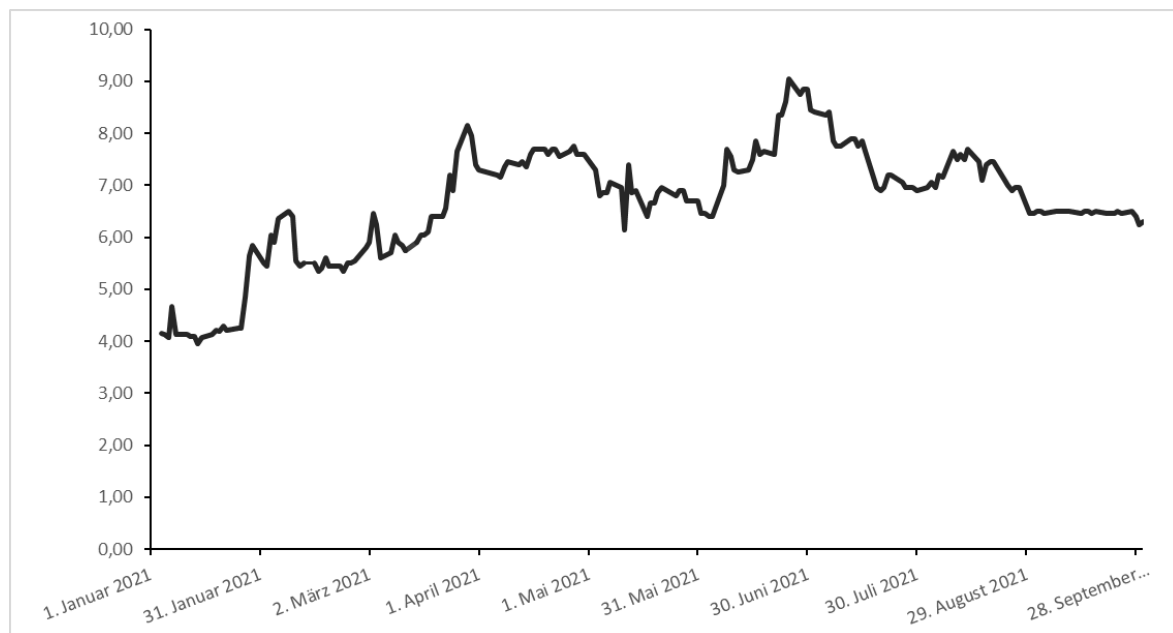
Stammdaten und Kennzahlen zur Aktie der elumeo SE

(Stand: 30. September 2021)

WKN	A11Q05
ISIN	DE000A11Q059
Ergebnis je Aktie in Q3 2020	EUR 0,06
Anzahl der ausstehenden Aktien	5.500.000
XETRA-Schlusskurs zum Bilanzstichtag	EUR 6,30
Marktkapitalisierung	EUR 34,7 Mio.

Aktienkursentwicklung

(1. Januar bis 30. September 2021: XETRA, in EUR)



Aktionärsstruktur

Aktionärsstruktur (Stand: 18. Oktober 2021)

Anteilsbesitz

1. Blackflint Ltd.	26,66%
2. Verwaltungsratsmitglieder und Direktoren	10,89%
3. Streubesitz	62,44%



Ergebnisveröffentlichung Q3/2021

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 30. September 2021 („9M 2021“). Die Quartalsberichtsperiode umfasst den Zeitraum vom 1. Juli bis zum 30. September 2021 („Q3 2021“). Die Veränderungen im Periodenvergleich werden als Neunmonatszeitraum zu Neunmonatszeitraum („9Mo9M“) 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

Das Wachstum der ersten beiden Quartale 2021 setzte sich erfreulicherweise fort. Die **Umsätze** stiegen um 15,3% in Q3 2021 im Vergleich zu Q3 2020. Wesentlicher Treiber war dabei der klassische Web-Shop, aber auch die Entwicklung im TV-Geschäft verbesserte sich. Das Wachstum ist auf das intensive Neukundenwachstum zurückzuführen.

Der **Rohertrag** wurde um 15,5% auf EUR 6,4 Mio. gesteigert. Die Rohertragsmarge betrug 55,1% in Q3 2021 (55,0% in Q3 2020) - der Effekt aus der Senkung der Umsatzsteuer in Q3 2020 wurde kompensiert.

Die Investitionen im Online-Marketing konnten erfolgreich skaliert werden für die Akquisition von Neukundinnen und führten zu einer Erhöhung der **Vertriebskosten**. Durch die Nichtinanspruchnahme des Kurzarbeitergeldes erhöhten sich die **Personalkosten** leicht.

Für die Weiterentwicklung der Video-Shopping-App Jooli entstanden Aufwendungen von EUR 0,3 Mio. in den ersten drei Quartalen. Die Entwicklungsaufwendungen wurden nicht aktiviert. Das **Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)** betrug EUR 0,6 Mio. in Q3 2021. Bereinigt um Aufwendungen für die Video-Shopping-App Jooli von TEUR 127, für das Aktienoptionsprogramm 2015, periodenfremden Aufwendungen und Währungseffekten verbesserte sich die zentrale Finanzkennzahl, das **bereinigte Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (Bereinigtes-EBITDA)**, in Q3 2021 auf TEUR 665 nach TEUR 490 in Q3 2020.

Erläuterungen zu den einzelnen Finanzkennzahlen erfolgen in den nachfolgenden Abschnitten.



Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage

(1) Umsatzerlöse

Der elumeo-Konzern konnte die Umsatzerlöse in Q3 2021 gegenüber dem Vorjahr steigern.

TEUR % der Umsatzerlöse	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	01.01. - 30.09.2021		01.01. - 30.09.2020		9Mo9M in %
Erlöse aus Produktverkäufen	11.661	99,9%	10.123	99,9%	15,2%	37.676	99,9%	30.086	99,9%	25,2%
Sonstige Erlöse	14	0,1%	6	0,1%	128,3%	50	0,1%	29	0,1%	71,4%
Umsatzerlöse	11.675	100,0%	10.129	100,0%	15,3%	37.725	100,0%	30.115	100,0%	25,3%

(2) Vertriebskosten

TEUR % der Umsatzerlöse	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	01.01. - 30.09.2021		01.01. - 30.09.2020		9Mo9M in %
Kosten der TV-Übertragung	1.655	14,2%	1.484	14,7%	11,5%	4.914	13,0%	4.419	14,7%	11,2%
Personalkosten	1.201	10,3%	1.404	13,9%	-14,5%	4.154	11,0%	4.621	15,3%	-10,1%
Marketingkosten	654	5,6%	419	4,1%	56,0%	2.056	5,5%	1.184	3,9%	73,7%
Abschreibungen und Wertminderungen	106	0,9%	69	0,7%	53,1%	305	0,8%	210	0,7%	45,3%
Sonstige Vertriebskosten	576	4,9%	497	4,9%	15,9%	1.839	4,9%	1.644	5,5%	11,9%
Vertriebskosten	4.191	35,9%	3.873	38,2%	8,2%	13.269	35,2%	12.078	40,1%	9,9%

Die Vertriebskosten erhöhten sich in Q3 2021 gegenüber dem Vorjahr. Ursache hierfür waren im Wesentlichen die erhöhten Investitionen im Online-Marketing und die erhöhten Kosten der TV-Übertragung.

(3) Verwaltungskosten

TEUR % der Umsatzerlöse	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	01.01. - 30.09.2021		01.01. - 30.09.2020		9Mo9M in %
Personalkosten	916	7,8%	653	6,4%	40,2%	2.847	7,5%	2.121	7,0%	34,2%
Abschreibungen und Wertminderungen	138	1,2%	159	1,6%	-13,0%	421	1,1%	490	1,6%	-14,1%
Anteilsbasierte Vergütungen	2	0,0%	3	0,0%	-22,6%	7	0,0%	16	0,1%	-56,5%
Sonstige Sachkosten	885	7,6%	631	6,2%	40,2%	2.751	7,3%	1.978	6,6%	39,1%
Verwaltungskosten	1.941	16,6%	1.446	14,3%	34,2%	6.025	16,0%	4.605	15,3%	30,8%

Die Verwaltungskosten stiegen unter anderem durch erhöhte sonstige Sachkosten - erhöhte Mietnebenkosten und erhöhte Portokosten für Marketingaktionen.

Hinsichtlich der Auswirkungen des konjunkturellen Kurzarbeitergeldes der Bundesregierung auf die Personalkosten in Q3 2020 wird auf Ziffer (7) verwiesen.



(4) Sonstige betriebliche Erträge

TEUR % der Umsatzerlöse	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	01.01. - 30.09.2021		01.01. - 30.09.2020		9Mo9M in %
Nettoerträge aus Währungsumrechnung	19	0,2%	0	0,0%	n.a	50	0,1%	0	0,0%	n.a
Periodenfremde Erträge	1	0,0%	0	0,0%	n.a	5	0,0%	20	0,1%	-76,4%
Übrige sonstige betriebliche Erträge	9	0,1%	8	0,1%	7,5%	188	0,5%	31	0,1%	507,8%
Sonstige betriebliche Erträge	29	0,2%	8	0,1%	256,4%	243	0,6%	51	0,2%	375,9%

(5) Sonstige betriebliche Aufwendungen

TEUR % der Umsatzerlöse	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	01.01. - 30.09.2021		01.01. - 30.09.2020		9Mo9M in %
Nettoverluste aus der Währungsumrechnung	0	0,0%	70	0,7%	-100,0%	0	0,0%	74	0,2%	-100,0%
Periodenfremde Aufwendungen	0	0,0%	0	0,0%	n.a	120	0,3%	0	0,0%	n.a
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0,0%	70	0,7%	-100,0%	120	0,3%	74	0,2%	62,0%

(6) Finanzergebnis

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen enthalten Zinsaufwendungen aus Leasingverbindlichkeiten aus Nutzungsrechten (Operate Lease von Immobilienverträge) nach IFRS 16.

Die Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung von langfristigen Rückstellungen betreffen die für nach Art, Höhe und Inanspruchnahme ungewissen Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem aufgegebenen Geschäftsbereich PWK.

(7) Personalaufwendungen

TEUR % der Umsatzerlöse	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	01.01. - 30.09.2021		01.01. - 30.09.2020		9Mo9M in %
Löhne und Gehälter	1.731	14,8%	1.736	17,1%	-0,3%	5.868	15,6%	5.754	19,1%	2,0%
Soziale Abgaben	385	3,3%	321	3,2%	20,0%	1.134	3,0%	988	3,3%	14,8%
Personalaufwendungen	2.117	18,1%	2.057	20,3%	2,9%	7.002	18,6%	6.742	22,4%	3,8%

Die Personalaufwendungen erhöhten sich in Q3 2021 leicht gegenüber dem Vorjahr. Der elumeo-Konzern hatte in Q3 2020 für einen Teil der Mitarbeiter einer Tochtergesellschaft Kurzarbeit angemeldet und die Erstattung von Sozialversicherungsbeiträgen beantragt. Das in Q3 2020 von der Tochtergesellschaft ausgezahlte Kurzarbeitergeld belief sich auf TEUR 116 (9M 2020 TEUR 277). Darüber hinaus wurden in Q3 2020 Erträge aus der Erstattung von Sozialversicherungsbeiträgen von TEUR 87 (9M 2020 TEUR 216) ergebniswirksam als Abzug von den Personalaufwendungen erfasst.

(8) Immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen

In Q3 2021 beschränkten sich die Investitionen auf geringfügige Ersatzinvestitionen.



(9) Vorräte

Die Vorräte sind zum 30. September 2021 leicht auf EUR 12,6 Mio. (31. Dezember 2020: EUR 12,1 Mio.) gestiegen.

(10) Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital der elumeo SE zum 30. September 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.

Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage der elumeo SE zum 30. September 2021 beträgt TEUR 34.448 und hat sich gegenüber dem 31. Dezember 2020 (TEUR 34.441) auf Grund von anteilsbasierten Vergütungszusagen nach IFRS 2 erhöht.

Genehmigtes Kapital, Bedingtes Kapital, Wandelschuld- und Optionsschuldverschreibungen

Es haben sich gegenüber den Angaben zum 30. Juni 2021 keine Änderungen ergeben.

Anteilsbasierte Vergütungen

Zum Bilanzstichtag sind keine Optionsrechte ausübbar, da entweder das Erfolgszielkriterium oder das Dienstzeitkriterium nicht erfüllt sind.

(11) 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).

(12) Latente Steuern

Latente Steuern werden grundsätzlich auf Unterschiede zwischen im IFRS-Konzernzwischenabschluss angesetztem Buchwert und steuerlichem Buchwert sowie auf steuerliche Verlustvorträge gebildet, sofern ihre Realisierbarkeit in näherer Zukunft hinreichend gesichert erscheint.

(13) 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.



Nachtragsbericht

Der Verwaltungsrat der elumeo SE hat am 11.10.2021 beschlossen insgesamt 60.000 Aktienoptionen unter dem Aktienoptionsplan A an die geschäftsführenden Direktoren und 94.500 unter dem Aktienoptionsplan D an Führungskräfte aus dem bestehenden Aktienoptionsplan 2021 auszugeben.

Risiko- und Chancenbericht

Der elumeo Konzern hat sein Risikomanagementsystem im Geschäftsbericht 2020 ausführlich dargestellt. Wesentliche Änderungen gegenüber den dort umfassend beschriebenen Risiken und Chancen sind für den Verwaltungsrat derzeit nicht erkennbar.

Prognosebericht

Das Management erwartet auch für 2021 eine hohe Volatilität in Abhängigkeit des Weiteren Covid-19-Pandemieverlaufs. Infolgedessen bezieht sich die Prognose auf einen vorsichtigen Ansatz der zukünftigen Entwicklung und berücksichtigt mögliche negative Einflüsse aus Nachfrageeinbrüchen und Versorgungsengpässen. Aufgrund der Entwicklung des ersten drei Quartale 2021 geht das Management davon aus, dass in 2021 ein Umsatzwachstum im niedrigen zweistelligen %-Bereich erzielt werden kann. Für die Rohertragsmarge erwartet das Management eine weiterhin stabile Entwicklung jenseits der 50%-Marke. Für den Rohertrag wird eine leicht überproportionale Zunahme erwartet. Für das Bereinigte-EBITDA wird ein Wert im niedrigen bis mittleren einstelligen Millionen Bereich prognostiziert.

Aufgrund des positiven Geschäftsverlaufs sind Investitionen in das Working Capital notwendig. Um die Zahlungsfähigkeit 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 hat in diesem Zusammenhang unterschiedliche Szenarien erstellt. Das Unternehmen 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)

	Q3 2021		Q3 2020		QoQ in %	01.01- 30.09.2021		01.01- 30.09.2020		9Mo9M in %
TEUR % der Umsatzerlöse										
Umsatzerlöse	11.675	100,0%	10.129	100,0%	15,3%	37.725	100,0%	30.115	100,0%	25,3%
Umsatzkosten	5.243	44,9%	4.558	45,0%	15,0%	16.981	45,0%	14.417	47,9%	17,8%
Rohrertrag	6.432	55,1%	5.571	55,0%	15,5%	20.744	55,0%	15.698	52,1%	32,1%
Vertriebskosten	4.191	35,9%	3.873	38,2%	8,2%	13.269	35,2%	12.078	40,1%	9,9%
Verwaltungskosten	1.941	16,6%	1.446	14,3%	34,2%	6.025	16,0%	4.605	15,3%	30,8%
Sonstige betriebliche Erträge	29	0,2%	8	0,1%	275,1%	243	0,6%	51	0,2%	372,2%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0,0%	70	0,7%	-100,0%	120	0,3%	74	0,2%	62,9%
Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit (EBIT)	329	2,8%	189	1,9%	73,8%	1.573	4,2%	-1.007	-3,3%	256,2%
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%	0	0,0%	0	0,0%	n.a.
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23	0,2%	-32	-0,3%	171,5%	70	0,2%	-105	-0,3%	166,3%
Finanzergebnis	-23	-0,2%	-32	-0,3%	27,8%	-69	-0,2%	-105	-0,3%	34,1%
Ergebnis vor Ertragsteuern (EBT)	306	2,6%	158	1,6%	94,2%	1.503	4,0%	-1.112	-3,7%	235,2%
Ergebnis nach Ertragsteuern	306	2,6%	158	1,6%	94,2%	1.503	4,0%	-1.112	-3,7%	235,2%
<i>Ergebnisanteil der Aktionäre der elumeo SE</i>	306	2,6%	158	1,6%	94,2%	1.503	4,0%	-1.112	-3,7%	235,2%
Ergebnis je Aktie in EUR (unverwässert und verwässert) bezogen auf:	0,06		0,03		94,2%	0,27		-0,20		236,6%
- unverwässert	0,06		0,03		94,2%	0,27		-0,20		236,6%
- verwässert	0,06		0,03		92,7%	0,27		-0,20		235,7%
<i>Durchschnittliche Anzahl ausstehender Aktien</i>										
- unverwässert	5.500.000		5.500.000		0,0%	5.500.000		5.500.000		0,0%
- verwässert	5.542.059		5.500.000		0,8%	5.539.189		5.500.000		0,7%
Differenzen aus der Währungsumrechnung ausländischer Tochtergesellschaften	-15	-0,1%	41	0,4%	-137,8%	-34	-0,1%	41	0,1%	-182,0%
Sonstiges Ergebnis	-15	-0,1%	41	0,4%	-137,8%	-34	-0,1%	41	0,1%	-182,0%
Konzern-Gesamtergebnis	290	2,5%	199	2,0%	46,3%	1.469	3,9%	-1.071	-3,6%	237,2%
<i>Konzern-Gesamtergebnisanteil der Aktionäre der elumeo SE</i>	290	2,5%	199	2,0%	46,3%	1.469	3,9%	-1.071	-3,6%	237,2%



Konzern-Bilanz (ungeprüft)

zum 30. September 2021 und 31. Dezember 2020

AKTIVA

TEUR % der Bilanzsumme	30.09.2021		31.12.2020		Abw. in %
Langfristige Vermögenswerte					
Immaterielle Vermögenswerte	359	1,6%	429	2,0%	-16,3%
Sachanlagen	3.585	16,3%	3.965	18,7%	-9,6%
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	75	0,3%	77	0,4%	-1,6%
Übrige Vermögenswerte	216	1,0%	225	1,1%	-4,0%
Summe langfristige Vermögenswerte	4.236	19,3%	4.696	22,2%	-9,8%
Kurzfristige Vermögenswerte					
Vorräte	12.559	57,3%	12.147	57,4%	3,4%
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.000	4,6%	1.230	5,8%	-18,7%
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	257	1,2%	276	1,3%	-6,9%
Übrige Vermögenswerte	559	2,5%	507	2,4%	10,1%
Zahlungsmittel	3.322	15,1%	2.307	10,9%	44,0%
Summe kurzfristige Vermögenswerte	17.697	80,7%	16.468	77,8%	7,5%
Summe Aktiva	21.933	100%	21.164	100%	3,6%



Konzern-Bilanz (ungeprüft)

zum 30. September 2021 und 31. Dezember 2020

PASSIVA

TEUR % der Bilanzsumme	30.09.2021		31.12.2020		Abw. in %
Eigenkapital					
Gezeichnetes Kapital	5.500	25,1%	5.500	26,0%	0,0%
Kapitalrücklage	34.448	157,1%	34.441	162,7%	0,0%
Kumulierte Verluste	-36.306	-165,5%	-37.809	-178,6%	4,0%
Rücklage für Währungsumrechnung	2.181	9,9%	2.214	10,5%	-1,5%
Summe Eigenkapital	5.822	26,5%	4.346	20,5%	34,0%
<i>Den Aktionären der elumeo SE zuzuordnen</i>	<i>5.822</i>	<i>26,5%</i>	<i>4.346</i>	<i>20,5%</i>	<i>34,0%</i>
Langfristige Schulden					
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	2.121	9,7%	2.413	11,4%	-12,1%
Rückstellungen	3.995	18,2%	3.972	18,8%	0,6%
Übrige Verbindlichkeiten	25	0,1%	25	0,1%	0,0%
Summe langfristige Schulden	6.140	28,0%	6.410	30,3%	-4,2%
Kurzfristige Schulden					
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	378	1,7%	389	1,8%	-2,8%
Rückstellungen	1.054	4,8%	1.113	5,3%	-5,2%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.503	29,6%	6.775	32,0%	-4,0%
Erhaltene Anzahlungen	133	0,6%	133	0,6%	0,0%
Steuerverbindlichkeiten	100	0,5%	100	0,5%	0,0%
Übrige Verbindlichkeiten	1.802	8,2%	1.899	9,0%	-5,1%
Summe kurzfristige Schulden	9.970	45,5%	10.408	49,2%	-4,2%
Summe Passiva	21.933	100,0%	21.164	100,0%	3,6%



Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung (ungeprüft)

für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 30. September 2021 und 1. Januar bis zum 30. September 2020

Anlass der Änderung	Den Aktionären der elumeo SE zuzuordnen				
	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumulierte Verluste	Rücklage für Währungsumrechnung	Summe Eigenkapital
TEUR					
01.01.2021	5.500	34.441	-37.809	2.214	4.346
Anteilsbasierte Vergütungen mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente		7			7
Sonstiges Ergebnis Ergebnis nach Ertragsteuern			1.503	-34	-34 1.503
Konzern-Gesamtergebnis			1.503	-34	1.469
31.09.2021	5.500	34.448	-36.306	2.181	5.822



Anlass der Änderung	Den Aktionären der elumeo SE zuzuordnen				
	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Kumulierte Verluste	Rücklage für Währungsumrechnung	Summe Eigenkapital
TEUR					
01.01.2020	5.500	34.423	-37.963	2.159	4.118
Anteilsbasierte Vergütungen mit Ausgleich durch Eigenkapitalinstrumente		16			16
Sonstiges Ergebnis				41	41
Ergebnis nach Ertragsteuern			-1.112		-1.112
Konzern-Gesamtergebnis			-1.112	41	-1.071
30.09.2020	5.500	34.439	-39.075	2.200	3.064



Konzern-Kapitalflussrechnung (ungeprüft)

für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 30. September 2021 und 1. Januar bis zum 30. September 2020

TEUR	01.01 - 30.09.2021	01.01 - 30.09.2020
Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern (EBIT) / Ergebnis vor Ertragsteuern (EBT)	1.573	-1.112
+/- Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	+726	+700
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-58	-672
+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen für nach Art, Höhe und Inanspruchnahme ungewisse Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem aufgegebenen Geschäftsbereich PWK	+23	-59
+/- Anteilsbasierte Vergütungen	+7	+16
+/- Nicht zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-74	+42
- Auszahlungen aus periodenfremden Zinsaufwendungen	0	-1
+ Nicht zahlungswirksame laufende Zinsaufwendungen	0	+26
-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte	-405	+1.047
-/+ Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögenswerte	+221	-346
+/- Zunahme/Abnahme der sonstigen Schulden	-432	+1.460
= Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit	+1.578	+1.102
- Auszahlungen für den Erwerb immaterieller Vermögenswerte	0	-48
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	-271	-84
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-271	-132
- Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	0	-446
+/- Einzahlungen/Auszahlungen für finanzielle Verbindlichkeiten	-292	-239
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-292	-685
+/- Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	+1.015	+285
+/- Wechselkursbedingte Veränderung des Finanzmittelfonds	+0	-1
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Berichtsperiode	+2.307	+880
= Finanzmittelfonds am Ende der Berichtsperiode	+3.322	+1.164
Überleitungsrechnung Finanzmittelfonds		
Zahlungsmittel	+3.322	+1.164
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+3.322	+1.164



Berlin, den 11. November 2021

elumeo SE

Die geschäftsführenden Direktoren



Florian Spatz



Boris Kirn



Dr. Riad Nourallah



Impressum

Herausgeber

elumeo SE
Erkelenzdammm 59/61
10999 Berlin
Deutschland

Investor Relations

Tel.: +49 30 69 59 79 - 231
Fax: +49 30 69 59 79 - 650
E-Mail: ir@elumeo.com
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 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. elumeo übernimmt keine Verpflichtung, die in dieser Mitteilung gemachten zukunftsgerichteten Aussagen zu aktualisieren.

