

Moment Group AB

Delårsrapport januari – september 2023

Ett resultat över förväntan i en orolig tid



PART OF
**MOMENT
GROUP**

2★ENTERTAIN

BallBreaker

B
E
R
M
U
D
A
— BEER SHUFFLE CLUB —

**CHINA
TEATERN**
REKVISIT

CIRKUSBYGNINGEN

**Golden
Hits**
Fun never goes out of style

**Hamburger
Börs**

Hansen | A
GREATER
EXPERIENCE

INTIMAN
TEATERN VID ODENPLAN

**KUNGS
PORTS
HUSET**

MINNESOTA
Brand Engagement

**OSCARS
TEATERN**

SHOWTIC

SLICE
PING, PONG, PIZZA.

STAR
BOWLING, BIRNIS, FOOD & GAMES

Tickster

**VALLARNAS
FRILUFTSTEATER**
FALKENBERG

WAGNERS

Walkmans
COPENHAGEN | OSLO | STOCKHOLM

Delårsrapport 1 januari – 30 september 2023

TREDJE KVARTALET 2023

| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| (MSEK) | jul-sep | jul-sep | jan-sep | jan-sep | jan-dec |
| Nettoomsättning | 200 | 163 | 648 | 455 | 848 |
| Pro rata-omsättning* | 196 | 162 | 612 | 433 | 773 |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | -1 | 3 | 33 | 35 |
| EBITDA | 8 | -2 | 37 | 28 | 123 |
| EBIT | -8 | -17 | -11 | -17 | 63 |
| Resultat före skatt | -15 | -23 | -31 | -34 | 41 |
| Rörelsemarginal | -4% | -10% | -2% | -4% | 7% |
| Rörelsemarginal pro rata | -4% | -10% | -2% | -4% | 8% |
| Resultat per aktie efter utspädning, kr | -0,59 | -0,96 | -1,29 | -1,44 | 1,84 |

*Pro rata-omsättning avser omsättning tillika omsättningsandel som vinstandel av samägda projekt. Förklaring till ovan alternativa nyckeltal, se Definitioner och beräkningar av nyckeltal.

VÄSENTLIGA HÄNDELSE I KVARTALET

Omsättningen för kvartalet uppgick till 200 msek (163 msek) och rörelseresultatet landade på -8 msek (-17 msek).

Det tredje kvartalet är en period med lägre aktivitetsnivå då merparten av verksamheterna har stängt eller går på lågvarv under semesterperioden.

De båda sommarteatrarna Vallarnas friluftsteater i Falkenberg och Krusenstiernska i Kalmar spelade under juli och augusti med mycket bra beläggning och fick fina recensioner.

Under andra halvan av perioden öppnade arenorna successivt och de olika förställningarna har mottagits väl av såväl gäster som recensenter och både beläggningen och försäljningen har generellt inom koncernen under perioden nått upp till förväntad nivå.

Arenorna i det affärsområde som tidigare benämndes som AO Immersive Venues delades med start den 1 juli upp i två affärsområden för att stärka fokuset på utveckling och tillväxt av respektive produktområde. Mikael Nilsson utsågs till Affärsområdeschef & VD för AO Wallmans Group (koncernens show- och eventarenor). Frode Flygelring utsågs till Affärsområdeschef & VD för AO Kungssportsgruppen (aktivitetsarenorna).

VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER PERIODENS UTGÅNG

Det helägda dotterbolaget Minnesota Communication förvärvade per första oktober hundra procent av filmproduktionsbolaget Filmriding & Company AB och såväl Minnesota som koncernen i stort förstärks därmed med kompetens inom storytelling, manus, regi, producentskap, foto och redigering.

Nya finansiella mål offentliggjordes den 14 november och bolaget kommer den 21 november att hålla en digital investerarpresentation med en närmare presentation av de nya finansiella målen. Läs mer på www.momentgroup.com.

En kallelse har den 16 november 2023 gått ut för att inleda ett skriftligt förfarande avseende ändringar av villkoren för bolagets utestående obligation, innebärande bl.a. en förlängning av obligationen med 18 månader. Resultatet i det skriftliga förfarandet kommer att offentliggöras omkring den 12 december 2023. Vid denna rapportens publicering har obligationsinnehavare som står för mer än 2/3 av innehavet åtagit sig att rösta för villkorsändringarna, vilket är tillräckligt för en förlängning. Läs mer på www.momentgroup.com.

Bedömningen framåt är fortsatt att oron i omvärlden och osäkerheten kring stigande räntor och generellt ökade kostnader kan komma att påverka efterfrågan på nöjen och upplevelser.

VD HAR ORDET

Ett resultat över förväntan i en orolig tid

Trots ett tuffare konjunkturläge och en oro i omvärlden presterar vi både för kvartalet och för årets första nio månader de starkaste resultaten i koncernens historia. Det fjärde kvartalet är det finansiellt viktigaste för koncernen med ett resultat som vanligtvis överstiger helårets. Vid utgången av tredje kvartalet är det ackumulerade resultatet därav alltid negativt och landar i år på -11 msek (-17msek), medan kvartalet visar -8 msek (-17 msek). För båda perioderna är detta en klar förbättring jämfört med tidigare år. Strategin är fortsatt att successivt minska vårt säsongsberoende och satsningen på de nya och egna koncepten SLICE och BERMUDA är ett steg i rätt riktning då aktivitetsrestaurangernas intjäning är mer jämnt fördelad över året.



Under semesterperioden har verksamheterna på våra sommarteatrar i Falkenberg och Kalmar samt sommarklubben på Golden Hits i Stockholm varit i gång. Vi har levererat underhållning på kryssningsbåtar och resorts och genomfört några större event. Under augusti och september öppnade övriga verksamheter och arenor successivt upp igen och framför allt september präglades av premiärer. Många starka produktioner spelar nu på våra arenor och på turné och den 10 november hade vi en mycket lyckad Grand Opening för det nya konceptet BERMUDA DECK SHUFFLE CLUB i Malmö, som i början av nästa år får sällskap av konceptet SLICE – ping pong & pizza. Båda med ambitionen att etableras på fler platser i Skandinavien.

Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 200 msek (163 msek) med ett rörelseresultat på -8 msek (-17 msek). Kvartalets omsättning är 37 msek högre än motsvarande period föregående år som till stora delar kommer från affärsområdena Event & Communication och 2Entertain.

En indikation på försäljningsläget framåt är de förutbetalda biljettintäkterna som vid utgången av perioden uppgick till 121 msek (120 msek). Siffran kan dock påverkas av hur produktionsportföljen skiljer sig åt mellan åren. I år stoltserar vi återigen med en mycket attraktiv produktionsportfölj vilket blir än viktigare i kombination med att lyckas nå ut med våra erbjudanden när vi dessutom är inne i en utmanande konjunktur.

” Vi är övertygade om att upplevelseindustrin över tid är en tillväxtbransch och att uttrycket COLLECT MOMENTS NOT THINGS är mer relevant än någonsin ”

Vi går ur perioden med 79 msek (173 msek) i likvida medel. Kassaflödet följer plan och under den här lugnare perioden har vi valt att bland annat investera i våra arenor, totalt uppgående till 17 msek. Koncernen har även amorterat 16 msek. Kassaflödet från rörelsen uppgår för kvartalet till 25 msek.

Ackumulerat under året påverkas kassaflödet av amorteringar om 91 msek och investeringar uppgående till 30 msek. Ackumulerat kassaflöde från rörelsen uppgår till 9 msek.

Den företagsobligation om 109 msek utgör koncernens externa finansiering och förfaller enligt nuvarande villkor den 28 mars 2024. Ett skriftligt förfarande har den 16 november gått ut med förslag på villkorsändringar innebärandes bl.a. en förlängning om 18 månader. Vid denna rapportens publicering har mer än två tredjedelar av obligationsinnehavarna åtagit sig att rösta för villkorsändringarna, vilket är tillräckligt för en förlängning, och det slutliga utfallet publiceras runt den 12 december. Det känns bra att ha säkrat finansieringen på längre sikt och detta ligger i linje med vår strategi för tillväxt och ökad lönsamhet.

Koncernens anstånd med skatter, avgifter och hyror uppgår till 80 msek och skall återbetalas successivt fram till augusti 2027.

Vi offentliggjorde den 14 november bolagets nya finansiella mål som behandlar såväl långsiktig tillväxt, rörelsemarginalmål som mål för våra finansiella kostnader i relation till rörelseresultat.

Efter flera tuffa år känns det bra att kunna sätta långsiktigt finansiella mål och uttala en tydlig ambition för de kommande åren med utgångspunkt i nuvarande förutsättningar. Även om vi idag lever i en osäker omvärld är vi trygga i det vi själva kan påverka. Vi är också övertygade om att upplevelseindustrin över tid är en tillväxtbransch och att uttrycket "Collect moments not things" är mer relevant än någonsin - och där vill vi vara det självklara valet inom upplevelsebranschen.

Framåt arbetar vi fortsatt med att sätta den stabila plattformen för en långsiktigt hållbar lönsamhet där mycket arbete läggs på att effektivisera arbetssätt och samla specialistkunskap i olika grupperingar. Allt för att fortsätta dra nytta av att tillhöra en koncern i en alltmer komplex omvärld. Plattformen möjliggör också vår tillväxtagenda och den strategi som ligger framför oss.

Det är glädjande att se hur våra nya egenutvecklade koncept BERMUDA DECK SHUFFLE CLUB och SLICE tagit form under de senaste månaderna. Ett arbete som speglar det entreprenörskap som jag tydligt upplever genomsyrar hela koncernen och som är avgörande för att vi ska kunna förverkliga ännu mer av allt vi har på ritbordet för utveckling och tillväxt.

Den 21 november kl 14.00 kommer jag att hålla en digital presentation där jag gör en närmare presentation av de nya finansiella målen*. Jag välkomnar alla som är intresserade att lyssna in och länken till det digitala mötet finner du på vår hemsida.

Varmt välkommen!

Göteborg 17 november 2023

Martin du Hane

Group CEO

martin.duhane@momentgroup.com

*På www.momentgroup.com finner du information om hur du anmäler dig till investerarpresentationen den 21 november kl 14.00. Läs också mer på sidan 6 i den här rapporten.

MOMENT GROUP – upplevelsekoncernen

Konsumtionen av upplevelser driver till stor del vår kultur i dag med ett behov av händelser som berör emotionellt och som ger bestående minnen värda att dela med andra, både i verkligheten och digitalt. Forskning visar dessutom att upplevelser ger ett högre välmående än ting så hos oss mår människor bra utan att vi behöver utsätta naturen för stor påfrestning genom resurskrävande tillverkning.

MODERBOLAGET I MOMENT GROUP

Moderbolaget i Moment Group har som affärsidé att utveckla hållbara verksamheter inom upplevelseindustrin. Att samla starka varumärken under ett paraply bidrar till att skapa fler affärer, ta till vara best-practice och förmånligare inköpsavtal. Inom moderbolaget finns även business supportfunktioner med specialistkunskap inom ekonomi, HR, IT och affärsutveckling.

Förutom att arbeta med att utveckla de befintliga verksamheterna driver moderbolaget en tydlig strategi för tillväxt – från idéskapande till finansiering och etablering.

TRE FÖRSTA KVARTALEN 2023

Under våren presenterades två nya koncept där BERMUDA DECK SHUFFLE CLUB hade premiär i Malmö den 10 november och SLICE öppnar upp portarna om några månader. Därefter finns framskridna planer på att etablera koncepten i fler skandinaviska städer samtidigt som andra spännande idéer för tillväxt finns på ritbordet.

Ett omfattande arbete görs för närvarande för att ta nästa steg gällande den digitala kundresan med målsättningen att fortsätta utveckla koncernens starka marknadsposition och samtidigt öka både beläggning och intjäning i produktioner och på arenorna.

Sedan 1 juli fördelades verksamheterna på fyra affärsområden efter att det som tidigare var affärsområde Immersive Venues delats på två AO (Wallmans Group och Kungssportsgruppen). Uppdelningen har gjorts för att stärka fokus på utveckling och tillväxt inom respektive produktområde. Samtidigt bytte affärsområde Live Entertainment namn till 2Entertain och affärsområde Event adderade till Communication till namnet. Genom detta tydliggörs och förenklas kommunikationen.



HÅLLBARHET I FOKUS

Vi är övertygade om att ett aktivt miljöarbete och ett socialt engagemang inte bara ger oss och våra medarbetare ett bättre samvete, det skapar också nya affärsmöjligheter och ökar bolagets långsiktiga värde. Hållbarhet för oss är att bedriva en sund verksamhet med fokus inte bara på



Moment Group är en av de ledande aktörerna i upplevelsebranschen med en palett av starka varumärken och tolv egna arenor i Skandinavien största städer och ytterligare två som öppnar i Malmö inom kort.

Show, musikal, teater, konsert, club, event, aktivitetsarenor och bistro är en del av det som står på menyn inom koncernen.

Med hållbarhet i fokus skapas upplevelser för fler än två miljoner gäster varje år och verksamheterna utgår från egna arenor och kontor i Göteborg, Stockholm, Köpenhamn, Oslo och Falkenberg.

Moment Group är listat på Nasdaq Stockholm, Main Market, och huvudkontoret ligger i Göteborg. Läs mer på www.momentgroup.com

lönsamhet utan också på välmående och trygghet för både människa och miljö och sedan en tid tillbaka har vi ökat intensiteten i det övergripande arbetet med hållbarhet i koncernen.

NYA FINANSIELLA MÅL OFFENTLIGGJORDA DEN 14 NOVEMBER

Nedan presenteras Moment Groups nya finansiella mål. De offentliggjordes den 14 november och har fastställts för att återspegla koncernens strategiska prioriteringar och ambitionen att vara den ledande aktören inom upplevelseindustrin i Skandinavien. Utdelningspolicyn förblir oförändrad enligt tidigare beslut.

| | | |
|---|---|---|
| <p>TILLVÄXT Moment Groups tillväxtmål är att koncernen ska uppnå en omsättning (pro-rata*) på</p> <p>1,3 miljarder SEK</p> <p>under räkenskapsåret 2028.</p> <p>För att nå detta mål kommer fokus att ligga på en kombination av organisk tillväxt, kontinuerlig expansion av befintliga och nya koncept, samarbete genom t ex joint ventures samt förvärv.</p> | <p>RÖRELSEMARGINAL Moment Groups långsiktiga mål är att uppnå en rörelsemarginal (EBIT och pro-rata*) på</p> <p>8-10%</p> <p>över en konjunkturcykel.</p> <p>Rörelsemarginalen kommer att skapas genom kontinuerlig utveckling av verksamheterna samt förstärkas av intäkts- och kostnadssynergier inom koncernen. Fokus kommer även att ligga på förvärv och joint ventures inom branscher med historiskt sett högre marginaler.</p> | <p>RÄNTETÄCKNINGSGRAD Moment Groups mål är att räntetäckningsgraden över tid inte skall understiga</p> <p>5</p> <p>på rullande tolv månader (RTM).</p> <p>Räntetäckningsgraden skall tydliggöra bolagets förmåga att betala sina finansiella kostnader i relation till rörelseresultatet. Skuldsättningen ska i huvudsak vara relaterad till förvärv och hållas på en nivå som säkerställer koncernens långsiktiga kreditvärdighet och förmåga att betala koncernens finansiella kostnader.</p> |
| <p>UTDELNINGSPOLICY Utdelningen ska uppgå till lägst 30% av koncernens resultat efter skatt. En utdelning förutsätter att koncernens finansiella ställning är tillräcklig för den löpande verksamheten samtidigt som koncernens expensionsplaner ska kunna fullföljas.</p> | | |

*omsättning och rörelsemarginal kommer att mätas på pro-rata-nivå, vilket innebär att de räknas om till Moment Groups omsättningsandel samt vinstandel avseende samägda projekt.

DIREKTSÄND INVESTERARPPRESENTATION DEN 21 NOVEMBER 14,00

Martin du Hane, Group CEO för Moment Group, direktsänder tisdagen den 21 november kl 14.00 en investerarpresentation där bolagets nya finansiella mål presenteras närmare. Välkommen att lyssna och ställ gärna frågor.

DELTA VIA WEBCAST

För att lyssna på investerarpresentationen går du in via webcasten på länken nedan, där det också kommer finnas möjlighet att ställa frågor.

<https://ir.financialhearings.com/moment-group-november-2023>

DELTA VIA TELEFONKONFERENS

Om du önskar delta via telefonkonferens registrerar du dig via länken nedan:

<https://conference.financialhearings.com/teleconference/?id=5007201>

Efter registreringen får du telefonnummer och ett konferens-ID för att logga in till konferensen. Via telefonkonferensen finns möjlighet att ställa muntliga frågor.

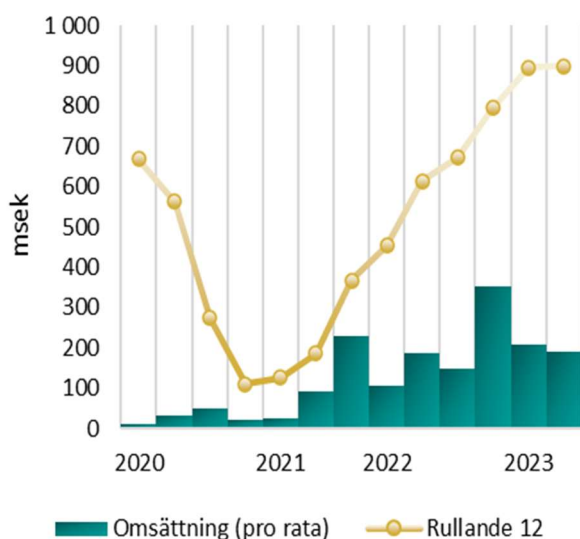
Webbsändningen kommer i efterhand att finnas i inspelad version på hemsidan.

FINANSIELL SAMMANSTÄLLNING

| | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2022 jan-dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning, msek | 200 | 163 | 648 | 455 | 848 |
| Pro rata omsättning, msek | 196 | 162 | 612 | 433 | 773 |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | -1 | 3 | 33 | 35 |
| EBITDA, msek | 8 | -2 | 37 | 28 | 123 |
| EBIT, msek | -8 | -17 | -11 | -17 | 63 |
| Resultat före skatt | -15 | -23 | -31 | -34 | 41 |
| Rörelsemarginal, % | -4% | -10% | -2% | -4% | 7% |
| Rörelsemarginal pro rata % | -4% | -10% | -2% | -4% | 8% |
| Nettoskuld/EBITDA ggr | 63 | -287 | 14 | 16 | 3 |
| Vinstmarginal, % | -7% | -14% | -5% | -7% | 5% |
| Avkastning på eget kapital, % | -76% | N/A | -112% | N/A | 239% |
| Avkastning på sysselsatt kapital, % | -1% | -3% | -2% | -3% | 12% |
| Kassalikviditet, % | 66% | 83% | 66% | 83% | 97% |
| Soliditet, % | 1% | -4% | 1% | -4% | 4% |
| Nettoskuld (-) /Nettofordran (+), msek* | -521 | -430 | -521 | -430 | -422 |
| Skuldsättningsgrad, % | 5533% | N/A | 5533% | N/A | 1276% |
| Skuldsättningsgrad, netto % | 4809% | N/A | 4809% | N/A | 817% |

Förklaring till ovan alternativa nyckeltal, se Definitioner och beräkningar av nyckeltal.

*Nettoskuld för jämförelseperioder har räknats om, inkluderar anstånd skatter/ avgifter till Skatteverket



NETTOOMSÄTTNING

Under det tredje kvartalet uppgick koncernens nettoomsättning till 200 msek (163 msek), en ökning med 37 msek mot samma kvartal föregående år. Ökningen härrör främst från affärsområdena Event & Communication och 2Entertain. Ackumulerat uppgick nettoomsättningen till 648 msek (455 msek). Första halvåret föregående år påverkades omsättningen av coronarelaterade restriktioner vilket gör det svårt att rättvisande jämföra perioderna.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick i kvartalet till -8 msek (-17 msek). Det förbättrade rörelseresultatet om 9 msek beror framför allt på fina genomföranden inom Event & Communication samt att föregående år påverkades negativt av återbetalning av tidigare erhållet stöd om 3 msek. Ackumulerat uppgick rörelseresultatet till -11 msek (-17 msek).

| Data per aktie | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2022 jan-dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Börskurs per bokslutsdatum, kr | 12,50 | 12,56 | 12,50 | 12,56 | 11,12 |
| Antal aktier vid periodens utgång, st | 22 599 860 | 22 599 860 | 22 599 860 | 22 599 860 | 22 599 860 |
| Genomsnittligt antal utestående aktier före utspädning, st | 22 599 860 | 22 599 860 | 22 599 860 | 22 595 022 | 22 596 242 |
| Genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning, st | 24 242 867 | 24 271 172 | 24 275 512 | 24 395 841 | 24 335 671 |
| Resultat per aktie före utspädning, kr ** | -0,59 | -0,96 | -1,29 | -1,44 | 1,99 |
| Resultat per aktie efter utspädning, kr *, ** | -0,59 | -0,96 | -1,29 | -1,44 | 1,84 |
| Eget kapital per aktie per bokslutsdatum, kr ** | 0,48 | -1,65 | 0,48 | -1,64 | 1,84 |
| Kvotvärde per bokslutsdatum, kr/aktie ** | 2,50 | 2,50 | 2,50 | 2,50 | 2,50 |

* Ingen utspädning då negativt resultat påvisas

** Resultat per aktie har omräknats på historiska siffror till följd av sammanslagningen av aktier 1:20.
Förklaring till ovan alternativa nyckeltal, se Definitioner och beräkningar av nyckeltal.

FINANSIELLA POSTER

Koncernens finansnetto för tredje kvartalet uppgick till -7 msek (-6 msek). Ackumulerat uppgick finansnettot till -20 msek (-17 msek) vilket påverkas negativt av de stigande räntorna.

INKOMSTSKATTER

För det tredje kvartalet uppgick periodens skatt till 1 msek (1 msek). Ackumulerat uppgick periodens skatt till 2 msek (1 msek). Den positiva skattemässiga effekten på 2 msek är hänförlig till uppbokning av uppskjuten skattefordran för skattemässiga underskott i våra utländska enheter.

Totalt utgående uppskjuten skattefordran uppgick vid utgången av det tredje kvartalet till 23 msek (18 msek) varav 10 msek avser skattemässiga underskott. Totalt uppgår det skattemässiga underskottet uppgick till 110 msek.

PERIODENS RESULTAT OCH RESULTAT PER AKTIE

I det tredje kvartalet uppgick periodens resultat efter skatt till -14 msek (-22 msek), vilket innebär att resultatet per aktie före utspädning uppgick till -0,59 kr (-0,96 kr). Ingen utspädningseffekt uppstår på grund av negativt resultat.

Akkumulerat resultat efter skatt uppgick till -30 msek (-33 msek), vilket innebär att resultatet per aktie före och efter utspädning uppgick till -1,29 kr (-1,44 kr).

Resultat per aktie har omräknats på historiska siffror till följd av sammanslagningen av aktier 1:20. Antal aktier i Moment Group uppgår efter sammanläggningen till 22 599 860.

Teckningsoptioner

Bolaget har ställt ut 76 239 258 teckningsoptioner med en teckningskurs initialt om 0,266 kr/aktie. Efter sammanslagningen av aktierna ger 20 teckningsoptioner rätt att teckna en (1) aktie om 5,332 kr/aktie. Detta tilldelades obligationsinnehavare som per den 22 februari 2021 var upptagna i skuldboken och kan nyttjas fram till 11 april 2024. Ej nyttjade teckningsoptioner uppgår per balansdagen till 56 264 573 där 20 teckningsoptioner ger rätt att teckna en aktie.

Då aktuell aktiekurs överstiger teckningskursen har ej utnyttjade teckningsoptioner inkluderats i beräkning av resultatet per aktie efter utspädning.

KONCERNENS KASSAFLÖDE

Under det tredje kvartalet var kassaflödet från den löpande verksamheten 25 msek (31 msek) som påverkas positivt av stark biljettförsäljning som återspeglas i koncernens förutbetalda biljettskuld. Ackumulerat var kassaflödet från den löpande verksamheten 9 msek (53 msek).

Under kvartalet uppgick kassaflödet från investeringsverksamheten till -17 msek (-5 msek) på grund av intensivt arbete med att underhålla koncernens befintliga arenor. Ackumulerat uppgick kassaflödet från investeringsverksamheten -30 msek (-7 msek). Investeringarna har genomförts inom Wallmans Group, 2Entertain och Kungssportsgruppen.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten för kvartalet uppgick till -16 msek (14 msek) vilket är hänförbart till amortering av lån (anstånd med skatter/avgifter och hyror) samt amortering av leasingskulden. Ackumulerat uppgick kassaflödet från finansieringsverksamheten till -91 msek (-12 msek) där ökningen förklaras av återbetalning av anstånd samt amortering av superlånefaciliteten om 35 msek per 30 juni 2023. Föregående år påverkades kassaflödet från finansieringsverksamheten positivt om 29 msek som avser ökning av anstånd skatter och avgifter.

LIKVIDITET OCH FINANSIERING

Vid utgången av det tredje kvartalet uppgick koncernens likvida medel till 79 msek (173 msek).

Koncernens nettoskuld uppgår till -521 msek (-430 msek) bestående av:

- 422 msek (370 msek) är hänförbart till den redovisade leasingskulden
- 109 msek (144 msek) är räntebärande lån och avser företagsobligationen
- 69 msek (89 msek) är räntebärande skuld till Skatteverket.
- 79 msek (173 msek) är koncernens likvida medel vid periodens utgång

I nettoskulden inkluderas från och med detta kvartal, anstånd för skatter och avgifter till Skatteverket som är räntebärande. Nettoskulden för jämförelseperioderna har räknats om.

Den finansiella nettoskulden exklusive IFRS 16 uppgick till -99 msek (-60 msek).

Finansiering

Räntebärande skulder

Koncernens externa räntebärande skulder består av en företagsobligation om 109 msek. Per den 29 mars 2021 ingicks nya villkor vilket innebär ny förfallodag per 28 mars 2024. I samband med att de nya villkoren signerades skrevs obligationen ned med 100 msek och uppgår till 109 msek. Obligationen löper med en rörlig ränta om Stibor 3m + 6,0% med golv Stibor=0%.

I samband med publicering av denna rapport har det skriftliga förfarandet inletts där bolaget önskar se en förlängning av obligationen med förfallodag den 28 september 2025 och med en rörlig ränta om Stibor 3M + 6,75%. Obligationsinnehavare som står för mer än 2/3 av innehavet har åtagit sig att rösta för villkorsändringarna. För mer information och de justerade villkoren se vår hemsida www.momentgroup.com.

Anstånd skatter/avgifter och hyror

Vid periodens utgång har koncernen 69 msek (89 msek) i anstånd avseende skatter och avgifter, 51 msek klassificeras som Övrig långfristig skuld och 18 msek klassificeras som Övrig kortfristig skuld. Under tredje kvartalet 2023 har koncernen amorterat 4 msek. Kvarvarande anstånd återbetalas löpande fram till augusti 2027.

Vid periodens utgång har koncernen 11 msek (21 msek) i hyresanstånd, vilka förhandlades fram under coronapandemin. Av dessa har 7 msek (10 msek) klassificerats som Övrig långfristig skuld och 4 msek (11 msek) som Övrig kortfristig skuld. Under kvartalet har koncernen återbetalat 1 msek av hyresanstånden.

CORONAPANDEMINS PÅVERKAN PÅ KONCERNEN

Moment Groups verksamheter drabbades mycket hårt av coronapandemin och merparten av koncernens verksamheter stängdes när restriktionerna infördes den 12 mars 2020 fram till slutet av tredje kvartalet 2021. Nya restriktioner infördes från december 2021 fram till februari 2022.

Koncernen vidtog snabba och kraftfulla åtgärder för att parera och minska effekterna av coronapandemin. I samband med att restriktionerna togs bort från 29 september 2021 kunde verksamheterna återigen bedrivas fullt ut fram till att nya restriktioner återinfördes i december 2021. Samtliga restriktioner har från 9 februari 2022 tagits bort och verksamheten kan återigen bedrivas under normala förhållanden. De senaste restriktionerna fick enligt koncernens bedömning även en negativ påverkan för koncernens första halvår 2022.

Koncernens finansiella ställning drabbades väldigt hårt av pandemin trots erhållna stöd. Den 27 november 2020 slöt Moment Group en överenskommelse som då säkrade koncernens överlevnad och långsiktiga finansiering. Överenskommelsen innefattade en nedskrivning av obligationen, en s.k. superlånefacilitet, genomförande av en fullt säkerställd företrädesemission, en riktad nyemission av aktier och en riktad nyemission av teckningsrätter.

Transaktionerna innebar

- nedskrivning av obligationen om 100 msek som efter nedskrivning uppgick till 109 msek inkl. upplupen ränta under pandemiperioden
- en likvidtillförsel om 35 msek i lån
- 50 msek i emissionslikvid

I samband med att emissionerna slutfördes Q1 2021 amorterades 12 msek av bryggfinansiering och Superlånefaciliteten uppgick efter amorteringen 2021 till 35 msek. Transaktionerna innebar netto en likviditetstillförsel om totalt 73 msek.

Överenskommelsen slöts med en grupp av obligationsägare, som representerade en kvalificerad majoritet av bolagets utestående obligationslån, med bolagets större aktieägare, representerande cirka 50,2 procent av bolagets då totala antal aktier, samt med en extern investerare. Vidare beskrivning av finansieringslösningen återfinns i årsredovisningen för 2020.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick för kvartalet till 17 msek (5 msek). Ackumulerat uppgick investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar till 30 msek (7 msek).

Goodwill och andra immateriella anläggningstillgångar

Koncernens redovisade värde på goodwill uppgick per 30 sep 2023 till 190 msek (190 msek).

Goodwillvärdet testas årligen eller när bolaget bedömer att det eventuellt finns ett nedskrivningsbehov. Prövningen sker på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). Koncernen har totalt sex kassagenererande enheter med goodwill; 2Entertain, Hansen Event & Conference, Minnesota Communication, Concilance AB, Ballbreaker Kungsholmen AB och Wallmans Group. Nedskrivningsprövningen består i att bedöma om enhetens återvinningsvärde är högre än dess redovisade värde. Per 30 sep 2023 ser koncernen inte några indikationer på nedskrivningsbehov varför detta inte testats genom nedskrivningstester. Årliga tester görs per 31 december.

Goodwillvärdet fördelar sig enligt följande per kassagenererande enhet

| | 2023-09 | 2022-12 |
|------------------------------|------------|------------|
| 2Entertain | 9 | 9 |
| Hansen Event & Conference AB | 8 | 8 |
| Minnesota Communication AB | 29 | 29 |
| Concilance AB | 49 | 49 |
| Ballbreaker Kungsholmen AB | 46 | 46 |
| Wallmans Group AB | 49 | 49 |
| Summa | 190 | 190 |

Övriga immateriella anläggningstillgångar uppgick för kvartalet till 1 msek (1 msek) och avser programvaror och andra immateriella rättigheter.

MODERBOLAGET

Moderbolagets nettoomsättning för kvartalet uppgick till 8 msek (6 msek) och gav ett rörelseresultat på -3 msek (-2 msek). Periodens resultat före skatt uppgick till -5 msek (-5 msek). Ackumulerad omsättning uppgick till 21 msek (18 msek) och gav ett rörelseresultat om -11 msek (-12 msek). Ackumulerat resultat före skatt uppgick till 3 msek (-25 msek). Resultatförbättringen under 2023 är framför allt hänförlig till erhållen utdelning om totalt 23 msek från dotterbolagen Wallmans Group AB och Kungssportsgruppen AB.

EVENTUALFÖRPLIKTELSER OCH STÄLLDA SÄKERHETER

Koncernredovisningen

Ställda säkerheter uppgick per balansdagen till 166 msek (140 msek). Säkerheter som ställts utgörs av aktier i dotterbolag och företagsinteckningar som är ställda i pant för obligationen om 109 msek.

Moderbolaget

Ställda säkerheter uppgick per balansdagen till 322 msek (322 msek). Säkerheterna utgörs av aktier i dotterbolag, företagsinteckningar och interna fordringar som är ställda i pant för obligationen om 109 msek.

INTRESSEBOLAG

Resultaten från intressebolagen Oscarsteatern AB och Tickster AB uppgick i kvartalet till 1 msek (+/-0 msek). Ackumulerat uppgick resultaten från intressebolag till 4 msek (1 msek).

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

MEDARBETARE

Medelantalet anställda ackumulerat januari till september uppgick till 386 (371), vilket är en ökning med 15 anställda jämfört med samma period föregående år. I medelantalet anställda inkluderas projektanställda och visstidsanställda

Magnus Widell lämnade under perioden tjänsten som COO och vice VD och rollen kommer i nuläget inte att ersättas. Magnus Widell lämnade därmed även koncernledningen. Åsa Berkling lämnade den 31 augusti bolaget och tjänsten HR-manager kommer inte att ersättas. Därmed lämnar Åsa Berkling även koncernledningen där HR representeras av Susanne Bäckström, Head of People & Culture.

SÄSONGSVARIATIONER | KVARTALSAVVIKELSER

Moment Groups verksamhet uppvisar stora säsongsvariationer där kvartal fyra står för en betydande del av koncernens intäkter och resultat. Verksamheterna inom de olika affärsområdena har olika säsongsmönster och då show- och eventarenornas resultatgenerering så kraftigt sker under fjärde kvartalet slår detta igenom på hela koncernen.

Merparten av koncernens verksamheter var stängda från mars 2020 fram till slutet av tredje kvartalet 2021. Nya restriktioner infördes från december 2021 fram till februari 2022. Detta innebär att jämförelserna under de perioder som påverkats av coronarestriktioner inte blir rättvisande.

Event & Communication – resultatgenereringen inom verksamheten i Hansen följer inte något säsongsmönster utan beror helt på när i tiden projekten kontrakteras och genomförs. Verksamheten inom Minnesota Communication har en relativt jämn resultatgenerering under året, då vinstavräkningen i projekten vanligtvis sker över en längre period.

2Entertain – inom musikal, teater, show och konsert jobbar man med tre publika spelperioder per år (jan-maj, jun-aug och sep-dec). Artistbokningar och specialbeställd underhållning (Corporate Entertainment) har en relativt jämn intäktsgenerering över året.

Wallmans Group – inom koncernens sex show- och eventarenor sker den huvudsakliga intäktsgenereringen under fjärde kvartalet, medan de tre första kvartalen har en lägre intjäning. Efterfrågan i fjärde kvartalet är vanligen starkare än i övriga kvartal sammantaget. Detta medför att resultatet från kvartal fyra vanligtvis överstiger helårsresultatet inom affärsområdet.

Kungsportsgruppen – resultatgenereringen fördelar sig över hela året med undantag av sommarmånaderna då beläggningen är lägre och det fjärde kvartalet som är det starkaste.

AFFÄRSOMRÅDENA I KORTHET

Sedan 1 juli är verksamheterna fördelade på fyra affärsområden (AO:n) efter att det som tidigare var affärsområde Immersive Venues delats på två AO - Kungssportsgruppen och Wallmans Group. Samtidigt bytte affärsområde Live Entertainment namn till 2Entertain och affärsområdet Event blev Event & Communication.

AFFÄRSOMRÅDE 2ENTERTAIN

Det var här allt började - koncernens vagga och numera ett av Skandinavien starkast lysande bolag inom show, musikal, teater och konsert. Med fantastiska produktioner roar och berör de hundratusentals gäster på många scener i hela landet. De producerar också magiska shower på kryssningsbåtar och resorts, driver fyra teaterarenor och har bokningssajten Showtic i sin sfär.



Janne Andersson
AO-chef & VD
2Entertain

2ENTERTAIN

CHINA
TEATERN

INTIMAN
TEATERN VID ODEONPLAN

OSCARS
TEATERN

SHOWTIC

VALLARNAS
FRILUFTSTEATER
VÄLKÄRNBÄCKEN

AFFÄRSOMRÅDE KUNGSPORTSGRUPPEN

Här finns STAR i Göteborg och Ballbreaker i Stockholm – aktivitetsrestauranger med starka varumärken som varje år lockar hundratusentals gäster för mat & dryck och spännande aktiviteter!

Öppnar inom kort två nya spännande koncept i Malmö. SLICE (pingis) och BERMUDA (deck shuffle) - med tydlig ambition att etableras på fler orter i Skandinavien.



Frode Flygelring
AO-chef & VD
Kungssportsgruppen

BallBreaker

B
E
R
MUDA
- DECK SHUFFLE CLUB -

SLICE
PING, PONG, PIZZA.

STAR
BOWLING, BUNDS, FOOD & GAMES

AFFÄRSOMRÅDE WALLMANS GROUP

Här finns våra sex mäktiga arenor för show, event, nattklubb, galor, mat & dryck. De huserar i Skandinavien fyra största städer och här har hundratusentals gäster roats med minnesvärda kvällar i mer än 30 år. Wallmans, Golden Hits och Hamburger Börs skapar nya magiska shower varje år och upphör aldrig att imponera. I affärsområdet finns också Wagners Bistro - à la carte-restaurangen i hjärtat av Göteborg.



Mikael Nilsson
AO-chef & VD
Wallmans Group

CIRKUSBYGNINGEN

Golden
Hits

Hamburger
Börs

KUNGS
SPORTS
HUSET

WAGNERS

Wallmans
COPENHAGEN | OSLO | STOCKHOLM

AFFÄRSOMRÅDE EVENT & COMMUNICATION

Våra två starka eventbolag bildar tillsammans affärsområdet som nu lagt till Communication i namnet och genom det tydliggörs att deras skicklighet och passion sträcker sig betydligt bredare än just eventet. De jobbar med att kommunicera, bygga och skapa engagemang kring kundens varumärke och hjälper dem att bygga relationer. Från kreativitet till logistik, content, sponsoraktivering, rörligt media mm.



Niclas Möller
VD Hansen

Hansen
A GREATER
EXPERIENCE



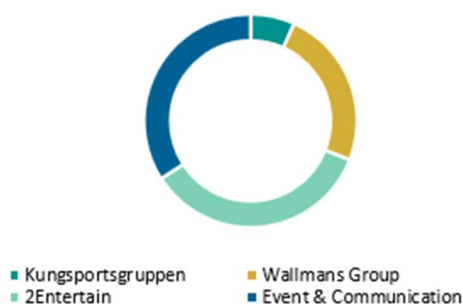
Andy Pimmeshofer
VD Minnesota
Communication

MINNESOTA
Brand Engagement

AFFÄRSOMRÅDE 2ENTERTAIN

| (MSEK) | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2022 jan-dec |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning | 74 | 64 | 202 | 137 | 236 |
| Pro rata omsättning | 69 | 62 | 166 | 115 | 161 |
| Övriga rörelseintäkter | 0 | 2 | 0 | 21 | 20 |
| EBITDA | 13 | 15 | 19 | 21 | 34 |
| EBIT | 12 | 13 | 16 | 18 | 30 |
| Rörelsemarginal, % | 16% | 21% | 8% | 13% | 13% |
| Rörelsemarginal pro rata % | 17% | 22% | 10% | 16% | 19% |

AFFÄRSOMRÅDETS ANDEL AV KVARTALET OMSÄTTNING



NETTOOMSÄTTNING OCH PRO RATA OMSÄTTNING

Nettoomsättningen, utan justering av samarbetsandelar, uppgick i kvartalet till 74 msek (64 msek), en ökning med 10 msek. Ackumulerat uppgick omsättningen till 202 msek (137 msek).

Pro rata-omsättningen uppgick i kvartalet till 69 msek (62 msek), en ökning med 7 msek jämfört med samma period föregående år. Den högre omsättningen är främst hänförlig till fler produktioner och fler föreställningskvällar.

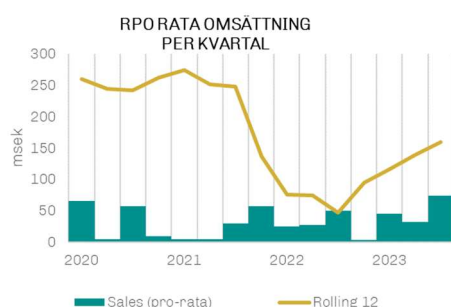
RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick i kvartalet till 12 msek (13 msek), vilket är en minskning med 1 msek jämfört med föregående år men fortsatt en stark rörelsemarginal på 16%.

HÄNDELSE I KVARTALET

Affärsområdet bytte under perioden namn till Affärsområde 2Entertain efter att tidigare benämnts som Live Entertainment.

Under sommarmånaderna är aktiviteten inom affärsområde 2Entertain lägre och det är i princip endast sommarteatrarna och den avtalsbundna underhållningen på kryssningsbåtar och resorts som är i gång.



Sommarens föreställningar på Vallarnas friluftsteater i Falkenberg och Krusenstiernska i Kalmar fick ett mycket bra mottagande av både publik och recensenter. Trots en ovanligt regnig julimånad, då man lätt tappar "sista minuten-gästerna", lyckades båda teatrarerna nå sina mål. Skrot, hopp och kärlek har nu i november haft premiär i Luleå för den turné som följer efter sommaren på Vallarna och spelar sig nu söderut i landet.

September är en premiärmånad och både "Änglagård" på Oscarsteatern och "Moulin Rouge" på China Teatern (båda i samarbete med Vicky Nöjesproduktion) gör nu succé och spelar under hösten för utsålda salonger. Oscarsteatern kunde redan i början av oktober berätta att det sålts 100 000 biljetter till Änglagård och fler föreställningar är släppta fram till slutet av maj.

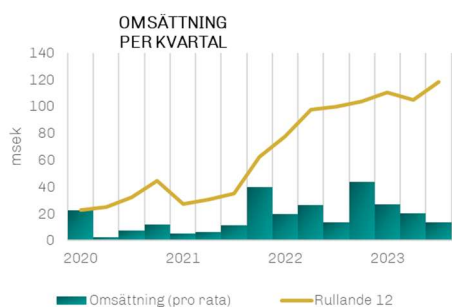
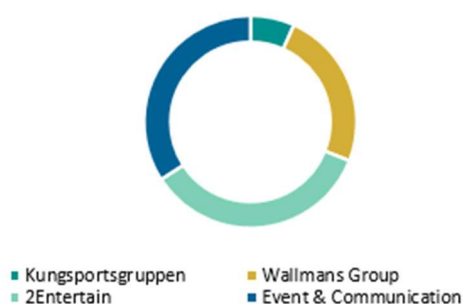
Showtic lanserade i september sin nya websida byggd på en tekniskt mer avancerad plattform och med en ny ännu fräschare design. Showtic spelar en viktig roll i marknadsföringen av biljetter och inom utvecklingen av hela den digitala kundresan för koncernens breda utbud.

AFFÄRSOMRÅDE

KUNGSPORTSGRUPPEN

| (MSEK) | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2022 jan-dec |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning | 13 | 14 | 61 | 60 | 104 |
| Övriga rörelseintäkter | 0 | 0 | 0 | 2 | 3 |
| EBITDA | -1 | 1 | 8 | 17 | 37 |
| EBIT | -5 | -2 | -3 | 6 | 22 |
| Rörelsemarginal, % | -35% | -17% | -5% | 10% | 47% |

AFFÄRSOMRÅDETS ANDEL AV KVARTALET OMSÄTTNING



NETTOOMSÄTTNING

Omsättningen i kvartalet uppgick till 13 msek (14 msek) vilket är en minskning med 1 msek jämfört med föregående år. Minskningen är hänförlig till ett något lägre gästantal än motsvarande period föregående år.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick för kvartalet till -5 msek (-2 msek) vilket är 3 msek sämre än motsvarande period föregående år. Det försämrade resultatet är framför allt hänförlig till ökade omkostnader såsom hyreshöjningar samt kostnadsökningar avseende management i samband med att affärsområdet skapades 1 juli.

HÄNDELSER I KVARTALET

Det affärsområde som tidigare benämndes som Immersive Venues delades den 1 juli i två affärsområden. Det ena samlar koncernens aktivitetsrestauranger och benämns som *Kungssportsgruppen* medan det andra har fått namnet *Wallmans Group* och samlar koncernens show- och eventarenor.

Generellt sett är aktiviteten i Kungssportsgruppen lägre under det tredje kvartalet då aktivitetsrestaurangerna STAR Bowling i Göteborg och Ballbreaker i Stockholm håller stängt under semesterperioden. Under augusti och september har vi sett en delvis avvaktande marknad främst när det gäller företagets efterfrågan på aktiviteter och konferenser.

Den 10 november bjöd det nya spännande konceptet BERMUDA DECK SHUFFLE CLUB in till Grand Opening i Malmö. En mycket lyckad lansering som lockade många nyfikna gäster för en helkväll.

Om några månader är det dags att lansera det andra spännande konceptet SLICE – ping pong & pizza – också det i Malmö och det hela löper på enligt plan. Parallellt pågår också arbetet med att etablera koncepten på fler platser i Skandinavien.

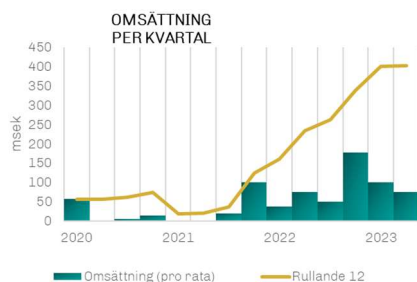
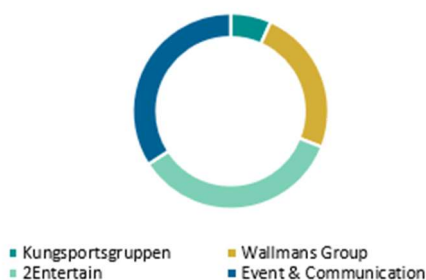
STAR Bowling i Göteborg växer med mer yta och i september lanserade man The Challenge – ett äventyr som består av tio spännande actionrum där målet är att i lag samla så mycket poäng som möjligt för att vinna över kollegor, vänner eller familj. Samtidigt adderade man till ett tredje konferensrum och därtill en ny lounge i anslutning till konferensavdelningen.

Nu är vi inne i den viktiga julperioden och de efterfrågade julborden på både STAR och Ballbreaker har premiär i dagarna och kombinationen aktivitet och julbord brukar vara mycket uppskattad.

AFFÄRSOMRÅDE

WALLMANS GROUP

| (MSEK) | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2022 jan-dec |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning | 48 | 49 | 225 | 162 | 339 |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | -3 | 3 | 10 | 12 |
| EBITDA | -9 | -14 | 9 | 0 | 63 |
| EBIT | -20 | -24 | -25 | -29 | 23 |
| Rörelsemarginal, % | -41% | -50% | -11% | -18% | 11% |

AFFÄRSOMRÅDETS ANDEL AV
KVARTALET OMSÄTTNING

NETTOOMSÄTTNING

Omsättningen i kvartalet uppgick till 48 msek (49 msek) vilket är en minskning med 1 msek jämfört med föregående år. Beläggningen generellt sett på de sex show- och eventarenor som ingår i affärsområdet har under perioden legat i nivå med föregående år.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick för kvartalet till -20 msek (-24 msek) vilket är 4 msek bättre än motsvarande period föregående år. Ökningen är hänförlig till intäktsförda stöd om 2 msek i kombination med att under motsvarande period föregående år återbetalades tidigare erhållna stöd om 3 msek.

HÄNDELSER I KVARTALET

Det affärsområde som tidigare benämndes som Immersive Venues delades den 1 juli i två affärsområden. Det ena samlar koncernens show- och eventarenor och har fått namnet *Wallmans Group* medan det andra benämns som *Kungssportsgruppen* och samlar aktivitetsrestaurangerna.

För affärsområde Wallmans Group präglas det tredje kvartalet av en låg aktivitetsnivå då de flesta arenorna har stängt under semesterperioden.

Omsättningen under sommarmånaderna kommer främst från sommarklubben på Golden Hits i Stockholm, som haft en bra beläggning och à la carte-restaurangen Wagners Bistro i Göteborg, som levererat i nivå med förväntan.

Wallmans Dinnerparty på Cirkusbygningen i Köpenhamn fick återigen maximala sex stjärnor av recensenterna för den nya showen "Cake" och såväl den nya dinnershowen "Art Pop" på Wallmans i Oslo och middagsshowerna "The Vibe" på Wallmans i Stockholm och "A Blast from the past" har fått mycket fina omdömen. De fyra arenorna har återigen visat att de lyckas fortsätta utveckla och förnya de omtyckta och väletablerade koncepten Wallmans och Golden Hits.

Hyllningen till boy-band-erans största hits "A show larger than life" hade premiär på Hamburger Börs den 21 september och spelar nu till början av december och har fått mycket positiv uppmärksamhet och bra recensioner i media och på arenan ser man fram emot en fin höst.

På Kungssportshuset i Göteborg hade gästspelet med Wallmans Dinnerparty premiär den 15 september med en ny show, som mottagits mycket väl av gästerna och Wagners bistro på entréplan har utökat antal dagar de har öppet under veckorna och serverar nu mycket uppskattade luncher och middagar tisdag till lördag.

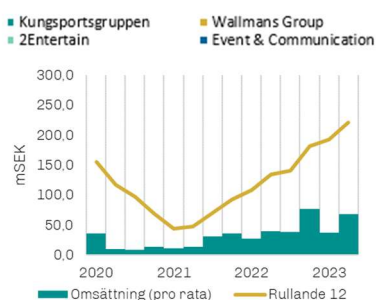
I november förvandlas alla showarenorna till Christmans Editions och vi ser fram emot det för affärsområdet så viktiga fjärde kvartalet.

AFFÄRSOMRÅDE

EVENT & COMMUNICATION

| (MSEK) | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2022 jan-dec |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning | 68 | 39 | 171 | 105 | 182 |
| Övriga rörelseintäkter | - | - | - | 0 | 0 |
| EBITDA | 6 | -2 | 9 | -1 | 4 |
| EBIT | 6 | -2 | 9 | -2 | 2 |
| Rörelsemarginal, % | 9% | -5% | 5% | -2% | 1% |

AFFÄRSOMRÅDETS ANDEL AV
KVARTALET OMSÄTTNING



NETTOOMSÄTTNING

Under det tredje kvartalet uppgick omsättningen för affärsområde Event & Communication till 68 msek (39 msek), en ökning med 29 msek jämfört med samma kvartal föregående år.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) för affärsområdet uppgick för kvartalet till 6 msek (-2 msek).

HÄNDELSER I KVARTALET

Affärsområdet, som under perioden bytt namn till Event & Communication, har efter sommaren haft en stark period med många större eventleveranser tillsammans med bland andra Atea, SEB, Apoteket och Tawi.

Hansen har fortsatt växa med större projekt under kvartalet. För att möta framtida efterfrågan har organisationen förstärkts för en bredare kompetens. Hansen har under perioden säkrat flera nya uppdrag genom upphandling och verkat brett i Sverige och runt om i världen för befintliga kunder.

Efter kvartalets utgång vann Minnesota en större upphandling med Visit Sweden, där man nu är strategisk eventpartner under flera år framåt. Dessutom har Minnesota förvärvat det kreativa filmproduktionsbolaget Filmriding & Company AB som bidrar med ökad kompetens samt fler kunder och projekt. Tillträde skedde 2 oktober 2023.

Efterfrågan är fortsatt god inom affärsområdet där bolagen utvecklar och planerar ett stort antal projekt med genomföranden under hösten/vintern och längre fram 2024.

AKTIEN

Moment Groups aktie handlas på Nasdaq Stockholm, Main Market, på Small Cap-listan. Under rapportperioden 1 januari – 30 september 2023 har aktien handlats för mellan 0,55 kr/aktie och 14,00 kr/aktie (notera genomförd sammanläggning av aktier 1:20 enligt nedan).

TIO STÖRSTA ÄGARNA PER DEN 30 SEPTEMBER 2023 HÄMTAT FRÅN EUROCLEAR

| Ägare | Antal aktier | Andel av röster och kapital |
|---|--------------|-----------------------------|
| Gelba Management AB | 5 127 315 | 22,69% |
| BNP Paribas sec services Paris V8IMY*** | 3 205 337 | 14,18% |
| Lesley Invest AB* | 2 847 811 | 12,60% |
| Engströms Trä i Brynje AB* | 1 910 852 | 8,46% |
| Clearstream Banking S.A. W8IMY*** | 1 010 790 | 4,47% |
| Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension | 314 140 | 1,39% |
| Rolf Lundström | 300 000 | 1,33% |
| Skandia Fonder | 183 000 | 0,81% |
| Jan Andersson** | 178 697 | 0,79% |
| Swedbank Försäkring | 141 385 | 0,63% |

*inklusive ägande via dotterbolag och/eller privat ägande inom ägarfamiljen

**inklusive närståendes ägande

***företrädare för Robus Capital Management Ltd.

GENOMFÖRD SAMMANLÄGGNING AV AKTIER 1:20

Antalet aktier i Moment Group AB har sedan årsskiftet minskat till följd av den sammanläggning av aktier 1:20 som beslutades vid årsstämman i Moment Group AB den 10 maj 2023. Avstämningsdagen för sammanläggningen av aktier var den 19 juni och antalet aktier i Moment Group uppgår efter sammanläggningen till 22 599 860 och aktiekapitalet till 56 499 650 kronor.

Till följd av sammanläggningen bytte aktierna i Moment Group ISIN-kod och aktien handlas nu med den nya ISIN-koden SE0020388932.

Moment Group innehar vid tidpunkten för denna rapporters publicering inte några egna aktier.

Antal aktier vid periodens utgång den 30 september var 22 599 860 st och antalet aktieägare uppgick till 10 675 st.

TECKNINGSOPTIONER

Vid en extra bolagsstämma den 29 januari 2021 fattades bland annat beslut om en riktad teckningsoptionsemission. Den 16 mars 2021 offentliggjordes att obligationsinnehavare som per den 22 februari 2021 var registrerade i skuldboken för bolagets obligation tilldelats sammantaget 76 239 258 teckningsoptioner,

Under rapportperioden har inga teckningsoptioner nyttjats. Ackumulerat från mars 2021 till och med 30 september 2023 har sammantaget 19 974 685 teckningsoptioner nyttjats för teckning av motsvarande antal aktier i Moment Group. Teckningspriset har varit 0,266 kronor per aktie, vilket är enligt villkoren för teckningsoptionerna. Kvarvarande antalet utgivna teckningsoptioner är 56 264 573. Teckningsoptionen ger innehavaren möjlighet att teckna 1 aktie för 20 teckningsoptioner vilket kan tecknas fram till den 11 april 2024 till en kurs om 5,332 kr per aktie,

detta efter sammanslagning av aktier 1:20. Skulle alla teckningsoptioner nyttjas innebär det 2 813 228 nya aktier och en emissionslikvid om ca 15 msek innan ev. emissionskostnader.

BEMYNDIGANDEN

Vid årsstämman 2023 beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, att:

1. bemyndiga styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen, besluta om nyemission av aktier i bolaget. Aktierna skall emitteras med eller utan företrädesrätt för bolagets aktieägare och högst med 10 procent av bolagets aktiekapital och totala röstetal.
2. bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv och/eller överlåtelse av bolagets egna aktier vid ett eller flera tillfällen, under tiden fram till nästa årsstämma.

Båda dessa bemyndiganden gäller fram till nästa årsstämma.

KONCERNENS RAPPORT ÖVER RESULTAT

| (MSEK) | Not | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|---|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | jul-sep | jul-sep | jan-sep | jan-sep | jan-dec |
| Nettoomsättning | 5 | 200 | 163 | 648 | 455 | 848 |
| Övriga rörelseintäkter | 6 | 2 | -1 | 3 | 33 | 35 |
| Summa rörelsens intäkter | | 203 | 162 | 652 | 489 | 883 |
| <i>Rörelsens kostnader</i> | | | | | | |
| Artist och produktionskostnader | | -86 | -63 | -247 | -161 | -290 |
| Handelsvaror | | -10 | -12 | -47 | -39 | -71 |
| Övriga externa kostnader | | -37 | -32 | -126 | -96 | -153 |
| Personalkostnader | | -61 | -55 | -198 | -166 | -249 |
| Avskrivningar och nedskrivningar på anläggningstillgångar | | -17 | -15 | -49 | -45 | -60 |
| Övriga rörelsekostnader | | - | 0 | - | 0 | 0 |
| Resultat från andelar i intressebolag | | 1 | 0 | 4 | 1 | 3 |
| Summa rörelsens kostnader | | -211 | -178 | -663 | -506 | -820 |
| Rörelseresultat | | -8 | -17 | -11 | -17 | 63 |
| <i>Resultat från finansiella poster</i> | | | | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | | 0 | 1 | 1 | 2 | 3 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -7 | -7 | -21 | -18 | -25 |
| Finansnetto | | -7 | -6 | -20 | -17 | -22 |
| Resultat före skatt | | -15 | -23 | -31 | -34 | 41 |
| Skatt på periodens resultat | | 1 | 1 | 2 | 1 | 4 |
| Periodens resultat | | -14 | -22 | -30 | -33 | 45 |
| Periodens resultat hänförligt till: | | | | | | |
| Innehav utan bestämmande inflytande | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Moderföretagets aktieägare | | -14 | -22 | -30 | -33 | 45 |
| Resultat per aktie före utspädning | | -0,59 | -0,96 | -1,29 | -1,44 | 1,99 |
| Resultat per aktie efter utspädning | | -0,59 | -0,96 | -1,29 | -1,44 | 1,84 |

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

| (MSEK) | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|--|------------|------------|------------|------------|-----------|
| | jul-sep | jul-sep | jan-sep | jan-sep | jan-dec |
| Periodens resultat | -14 | -22 | -30 | -33 | 45 |
| Övrigt totalresultat | | | | | |
| <i>Poster som omklassificerats till resultatet</i> | | | | | |
| Omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterföretag | 0 | -1 | -1 | -1 | 0 |
| Övrigt totalresultat, netto efter skatt | 0 | -1 | -1 | -1 | 0 |
| Periodens totalresultat | -14 | -23 | -31 | -34 | 45 |
| Periodens totalresultat hänförligt till: | | | | | |
| Moderbolagets aktieägare | -14 | -23 | -31 | -34 | 45 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | -14 | -23 | -31 | -34 | 45 |

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

| (MSEK) | 2023-09 | 2022-09 | 2022-12 |
|--|-------------|------------|-------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Goodwill | 190 | 190 | 190 |
| Övriga Immateriella anläggningstillgångar | 6 | 1 | 1 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Nyttjanderättstillgång | 356 | 306 | 322 |
| Förbättringsutgift annans fastighet | 10 | 12 | 11 |
| Övriga materiella anläggningstillgångar | 62 | 45 | 45 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i intresseföretag | 19 | 14 | 16 |
| Övriga finansiella tillgångar | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uppskjutna skattefordringar</i> | | | |
| Uppskjutna skattefordringar | 23 | 18 | 24 |
| Summa anläggningstillgångar | 666 | 586 | 610 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | 7 | 7 | 7 |
| Kundfordringar | 45 | 49 | 98 |
| Aktuell skattefordran | 7 | 2 | 1 |
| Övriga fordringar | 41 | 20 | 19 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 278 | 129 | 179 |
| Likvida medel | 79 | 173 | 191 |
| Summa omsättningstillgångar | 457 | 382 | 495 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 1123 | 967 | 1105 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Aktiekapital | 57 | 57 | 57 |
| Övrigt tillskjutet kapital | 143 | 143 | 143 |
| Reserver | 1 | 2 | 2 |
| Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat | -190 | -238 | -161 |
| Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare | 11 | -37 | 41 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | 0 | 0 | 1 |
| Summa Eget Kapital | 11 | -37 | 42 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Räntebärande skulder | 0 | 144 | 144 |
| Leasingskulder | 361 | 319 | 333 |
| Övrig långfristig skuld | 57 | 79 | 71 |
| Avsättningar | 10 | 10 | 10 |
| Uppskjuten skatteskuld | 0 | 0 | 0 |
| Summa långfristiga skulder | 429 | 553 | 558 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Räntebärande skulder | 109 | - | - |
| Leasingskulder | 60 | 51 | 53 |
| Leverantörsskulder | 62 | 57 | 58 |
| Aktuell skatteskuld | 0 | 2 | 1 |
| Övriga skulder | 41 | 46 | 53 |
| Förutbetalda biljettintäkter | 121 | 120 | 87 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 290 | 175 | 254 |
| Summa kortfristiga skulder | 683 | 451 | 506 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 1123 | 967 | 1105 |

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

| | Aktie- kapital | Tillskjutet kapital | Reserver | Balanserade vinstmedel inkl årets resultat | Summa Moment Groups aktieägare | Innehav utan bestämmande inflytande | Totalt eget kapital |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------|-----------|---|---|---|---------------------------|
| (MSEK) | | | | | | | |
| Per 31 december 2022 | 57 | 143 | 2 | -160 | 41 | 1 | 42 |
| Periodens resultat | | | | -30 | -30 | 0 | -30 |
| Övrigt totalresultat | - | - | -1 | - | -1 | - | -1 |
| Summa Totalresultat | - | - | -1 | -30 | -31 | 0 | -31 |
| Transaktioner med aktieägare | | | | | | | |
| Minoritetsintresse | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| Per 30 september 2023 | 57 | 143 | 1 | -190 | 11 | 0 | 11 |
| (MSEK) | | | | | | | |
| Per 31 december 2021 | 56 | 142 | 2 | -206 | -4 | 0 | -4 |
| Periodens resultat | | | | -33 | -33 | 0 | -32 |
| Övrigt totalresultat | - | - | -1 | - | -1 | - | -1 |
| Summa Totalresultat | - | - | -1 | -33 | -34 | 0 | -33 |
| Transaktioner med aktieägare | | | | | | | |
| Minoritetsintresse | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| Inlösta teckningsoptioner | 1 | 0 | - | - | 0 | - | 0 |
| Emissionskostnader | - | 0 | - | - | 0 | - | 0 |
| Per 30 september 2022 | 57 | 143 | 2 | -238 | -37 | 0 | -37 |

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

| Msek | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | | |
| Rörelseresultat | -8 | -17 | -11 | -17 |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet | 12 | 19 | 44 | 48 |
| Betald inkomstskatt | -1 | 3 | -4 | 1 |
| Erhållen ränta | 0 | -1 | 1 | 0 |
| Erlagd ränta | -7 | -5 | -21 | -17 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital | -4 | 0 | 9 | 14 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | | |
| Förändring av varulager | -2 | -2 | 0 | -1 |
| Förändring av kortfristiga fordringar | -80 | -42 | -68 | -30 |
| Förändring av kortfristiga skulder | 111 | 75 | 68 | 70 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 25 | 31 | 9 | 53 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | -1 | 0 | -5 | 0 |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -17 | -4 | -25 | -7 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -17 | -5 | -30 | -7 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | |
| Upptagna lån | - | 29 | - | 29 |
| Amortering av lån | -5 | -4 | -55 | -8 |
| Amortering av leasingkulder | -11 | -11 | -36 | -33 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -16 | 14 | -91 | -12 |
| Periodens kassaflöde | -8 | 40 | -112 | 34 |
| Likvida medel vid periodens början | 87 | 132 | 191 | 138 |
| Valutakursdifferens i likvida medel | -1 | 1 | 0 | 1 |
| LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS UTGÅNG | 79 | 173 | 79 | 173 |

KONCERNENS NOTER

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

1.1 Grund för upprättade av delårsrapport

Koncernen utgörs av moderföretaget Moment Group AB och dess dotterföretag. Moderföretaget är ett aktiebolag med säte i Göteborg, Sverige. Adressen till huvudkontoret är Trädgårdsgatan 2, 411 08 Göteborg.

Koncernen tillämpar International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de är antagna av EU. Denna delårsrapport har för koncernen upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Upplýsningar enligt IAS 34 Delårsrapportering lämnas i hela detta dokument. Delårsrapporten omfattar inte all information och upplýsningar som krävs i årsredovisningen och bör läsas tillsammans med koncernens årsredovisning per den 31 december 2022.

Moderbolagets rapportering är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen (ÅRL) samt rekommendation från Rådet för finansiell rapportering, RFR 2 Redovisning för juridiska personer.

Redovisningsprinciperna är desamma som beskrivs i årsredovisningen för 2022. Koncernens rapporteringsvaluta är SEK, vilket är moderföretagets funktionella valuta. Om inget annat anges redovisas alla siffror i miljontals sek (msek). Till följd av avrundningar kan siffror presenterade i vissa fall inte exakt summeras till totalen och procenttal kan avvika från de exakta procenttalen.

Finansiella skulder och tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde. Koncernen innehar inte några finansiella tillgångar som värderas till verkligt värde via övrigt totalresultat och ej heller finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via resultatet.

1.2 Statliga stöd kopplat till coronapandemin

IAS 20 Redovisning av statliga bidrag och upplýsningar om statliga stöd – på grund av den extraordinära situationen som coronapandemin medfört har koncernen sökt och erhållit statliga stöd. Redovisning av statliga stöd redovisas under övriga intäkter i resultatet. Stöden redovisas i resultat- och balansräkning när det är rimligt säkert att stöden kommer att erhållas eller har erhållits.

Koncernens bolag har även valt att söka anstånd med betalning av skatter och avgifter som klassificeras som Övriga skulder i koncernens rapport över finansiell ställning. Se vidare under "Finansiering" sid 5.

NOT 2 RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Det finns ett flertal faktorer som kan påverka koncernens resultat och verksamhet. Många av dessa kan hanteras genom interna rutiner, medan vissa i högre utsträckning styrs av yttre faktorer. Risker och osäkerhetsfaktorer som rör koncernen är bland annat relaterade till makroekonomi, konkurrenssituation, säsongsbundenhet, tillstånd, innehåll i upplevelser, vädersituationer, valutor, skatter och olika regleringar och bedömningar men kan även uppkomma vid etablering på nya marknader, lansering av nya koncept och hantering av varumärken. För redogörelse kring bolagets riskfaktorer hänvisas till årsredovisning 2022.

Bolagets riskexponering avseende finansiell risk har under senaste åren ökat i samband med ökad skuldsättning vid upptagande av företagsobligation och att Covid-19 med dess restriktioner kraftigt påverkat branschen som koncernen verkar i som mer eller mindre hade näringsförbud under nästan 24 månader. Vidare påverkas branschen av externa faktorer såsom konjunkturläge och övrig osäkerhet i vår omvärld vilket återspeglar sig nu med hög inflationstakt, stigande räntor och en allmän osäkerhet i vår närmiljö.

Vi arbetar fokuserat med riskhantering genom styrdokument och utbildningar där vi är tydliga med rutiner för det vi själva kan påverka. Fokus efter pandemin har varit att återställa lönsamheten och att bygga en stabil plattform som även möjliggör vidare tillväxt. Detta då vi är fast övertygade om att upplevelsebranschen över tid är en tillväxtbransch.

NOT 3 BETYDELSEFULLA BEDÖMNINGAR, UPPSKATTNINGAR OCH ANTAGANDEN

För en detaljerad redogörelse, av bedömningar gjorda av företagsledningen vid tillämpningen av IFRS som har en betydande inverkan på de finansiella rapporterna och gjorda uppskattningar som kan medföra väsentliga justeringar i påföljande finansiella rapporter, hänvisas till årsredovisning 2022.

NOT 4 TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Försäljning till närstående sker i koncernen på marknadsmässiga villkor.

NOT 5 REDOVISNING PER SEGMENT-GEOGRAFISK INFORMATION PER SEGMENT

Koncernens huvudsakliga verksamhet är att leverera upplevelser i form av shower, musikal, teater, event, möten och artistförsäljning. Omsättningen för detta redovisas under rubriken tjänster. Vidare levererar koncernen mat och dryck, övrig restaurangförsäljning och eventuella merförsäljningsprodukter. Omsättningen för detta återfinns under rubriken varor.

Under kvartalet har vi delat upp segmentet Immersive Venus i två; Wallmans Group och Kungssportsgruppen och har därmed räknat om dess jämförelsetal. Detta har inte inneburit några skillnader i redovisning och inga väsentliga interna transaktioner har skett mellan dessa segment.

| 2023-07-01-2023-09-30 jul-sep | Kungssports- gruppen | Wallmans Group | 2Entertain | Event & Communication | Gemensamt, elimineringar | Koncern |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|------------|
| <i>Sverige</i> | | | | | | |
| Tjänster | 4 | 9 | 51 | 68 | -2 | 130 |
| Varor | 9 | 14 | 10 | - | - | 34 |
| <i>Norge</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 3 | 13 | - | - | 16 |
| Varor | - | 4 | - | - | - | 4 |
| <i>Danmark</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 2 | - | - | - | 2 |
| Varor | - | 16 | - | - | - | 16 |
| Summa omsättning per segment | 13 | 48 | 74 | 68 | -2 | 200 |
| EBIT per Segment | -5 | -20 | 12 | 6 | -2 | -8 |

| 2022-07-01-2022-09-30 jul-sep | Kungssports- gruppen | Wallmans Group | 2Entertain | Event & Communication | Gemensamt, elimineringar | Koncern |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|------------|
| <i>Sverige</i> | | | | | | |
| Tjänster | 4 | 9 | 47 | 39 | -3 | 96 |
| Varor | 9 | 15 | 5 | - | - | 29 |
| <i>Norge</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 3 | 12 | - | - | 16 |
| Varor | - | 4 | - | - | - | 4 |
| <i>Danmark</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 1 | - | - | - | 1 |
| Varor | - | 17 | - | - | - | 17 |
| Summa omsättning per segment | 14 | 49 | 64 | 39 | -3 | 163 |
| EBIT per Segment | -2 | -24 | 13 | -2 | -2 | -17 |

| 2023-01-01-2023-09-30 jan-sep | Kungssports- gruppen | Wallmans Group | 2Entertain | Event & Communication | Gemensamt, elimineringar | Koncern |
|---|-------------------------|-------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|------------|
| <i>Sverige</i> | | | | | | |
| Tjänster | 18 | 36 | 160 | 171 | -11 | 374 |
| Varor | 42 | 77 | 12 | - | - | 132 |
| <i>Norge</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 17 | 30 | - | - | 47 |
| Varor | - | 20 | - | - | - | 20 |
| <i>Danmark</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 7 | - | - | - | 7 |
| Varor | - | 68 | - | - | - | 68 |
| Summa omsättning per segment | 61 | 225 | 202 | 171 | -11 | 648 |
| EBIT per Segment | -3 | -25 | 16 | 9 | -8 | -11 |

| 2022-01-01-2022-09-30 jan-sep | Kungssports- gruppen | Wallmans Group | 2Entertain | Event & Communication | Gemensamt, elimineringar | Koncern |
|---|-------------------------|-------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|------------|
| <i>Sverige</i> | | | | | | |
| Tjänster | 20 | 28 | 105 | 105 | -9 | 248 |
| Varor | 41 | 44 | 9 | - | - | 94 |
| <i>Norge</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 14 | 23 | - | - | 38 |
| Varor | - | 17 | - | - | - | 17 |
| <i>Danmark</i> | | | | | | |
| Tjänster | - | 5 | - | - | - | 5 |
| Varor | - | 54 | - | - | - | 54 |
| Summa omsättning per segment | 60 | 162 | 137 | 105 | -9 | 455 |
| EBIT per Segment | 6 | -29 | 18 | -2 | -10 | -17 |

| Segmentens tillgångar | | | | | | |
|-----------------------|-----|-----|-----|-----|------|------|
| Per 30 sep 2023 | 258 | 463 | 264 | 308 | -170 | 1123 |
| Per 30 sep 2022 | 232 | 471 | 197 | 190 | -123 | 967 |

NOT 6 ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER

Det som redovisas som övriga rörelseintäkter ligger utanför ordinarie kärnverksamhet och har under senaste åren till huvudsak bestått av statliga stödpaket kopplat till coronapandemin.

- Kulturstöd är ett stöd som riktar sig till kulturbranschen och skall kompensera för tillkommande kostnader som drabbat kultursektorn till följd av coronapandemin.
- Omställningsstöd skall kompensera för minskad omsättning under pandemin.
- Permitteringsstöd skall ersätta företagen för personalkostnader i samband med neddragning av arbetstid.

Övrigt avser återbetalning av avtalsgruppsjukförsäkring (AGS) samt realisationsresultat vid avyttring av anläggningstillgångar.

| | 2023 jul-sep | 2022 jul-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2022 jan-dec |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Övriga rörelseintäkter | | | | | |
| Stöd coronapandemin | 2 | -3 | 2 | 29 | 29 |
| Övrigt | 0 | 1 | 1 | 4 | 5 |
| Summa Övriga rörelseintäkter | 2 | -1 | 3 | 33 | 35 |

NOT 7 GOING CONCERN

Moment Groups verksamheter drabbades mycket hårt av coronapandemin och merparten av koncernens verksamheter var stängda sedan pandemins utbrott i mitten av mars 2020 fram till att restriktionerna hävdes den 10 september 2021 i Danmark, den 25 september 2021 i Norge och slutligen den 29 september 2021 i Sverige. Under december 2021 återinfördes restriktioner i Danmark och Norge vilket medfört att verksamheterna var stängda fram till början/mitten av februari 2022. I Sverige återinfördes restriktioner slutet av december och merparten av verksamheterna var stängda under januari och inledningen av februari. Koncernens arenor öppnades upp fullt ut under senare delen av februari månad. Pandemin har därmed haft en stor negativ påverkan på bolagets finansiella ställning trots att bolaget vidtog kraftfulla åtgärder för att parera effekterna av coronapandemin.

Koncernen har en likviditet om 79 msek per balansdagen och den 16 november inleddes det skriftliga förfarandet för att få obligationsinnehavarnas röster avseende förändrade villkor som bl.a. innebär en förlängning av obligationen om 18 månader och ny förfallodag 28 september 2025. Då mer än 2/3 av obligationsinnehavarna har åtagit sig att rösta för villkorsändringarna bedöms även finansieringen för en längre tid vara omhändertagen. Därmed bedöms förutsättningar för fortsatt drift föreligga.

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER RESULTAT

| (MSEK) | Not | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|--|-----|------------|-----------|------------|------------|------------|
| | | juli-sep | juli-sep | jan-sep | jan-sep | helår |
| Nettoomsättning | | 8 | 6 | 21 | 18 | 24 |
| <i>Rörelsens kostnader</i> | | | | | | |
| Övriga externa kostnader | | -5 | -5 | -14 | -20 | -26 |
| Personalkostnader | | -6 | -4 | -17 | -9 | -14 |
| Avskrivningar | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa rörelsens kostnader | | -11 | -8 | -32 | -29 | -40 |
| Rörelseresultat | | -3 | -2 | -11 | -12 | -16 |
| <i>Resultat från finansiella poster</i> | | | | | | |
| Nedskrivning av aktier i dotterbolag | | - | - | - | -6 | -16 |
| Ränteutgifter och liknande poster | | 3 | 1 | 7 | 3 | 5 |
| Räntekostnader och liknande poster | | -5 | -4 | -16 | -10 | -15 |
| Utdelning | | - | - | 23 | - | - |
| Finansnetto | | -2 | -3 | 14 | -14 | -26 |
| Resultat efter finansiella poster | | -5 | -5 | 3 | -25 | -42 |
| Bokslutsdispositioner | | - | - | - | - | 28 |
| Resultat före skatt | | -5 | -5 | 3 | -25 | -14 |
| Skatt | | - | - | - | - | 5 |
| Periodens resultat | | -5 | -5 | 3 | -25 | -9 |

Moderbolagets rapport över totalresultat

| MSEK | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|--|-----------|-----------|----------|------------|-----------|
| | juli-sep | juli-sep | jan-sep | jan-sep | helår |
| Hänförligt till moderföretagets aktieägare | -5 | -5 | 3 | -25 | -9 |
| Årets Totalresultat | -5 | -5 | 3 | -25 | -9 |

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

| (MSEK) | 2023 30 sep | 2022 31 dec | (MSEK) | 2023 30 sep | 2022 31 dec |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Anläggningstillgångar | | | Eget kapital | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | | <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Övriga immateriella anläggningstillgångar | 1 | 0 | Aktiekapital | 57 | 57 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | Reservfond | 20 | 20 |
| Inventarier | 0 | 0 | Summa bundet eget kapital | 76 | 76 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Andelar i koncernföretag | 155 | 155 | Överkursfond | 143 | 143 |
| Andelar i intresseföretag | 5 | 5 | Balanserade vinstmedel | -125 | -115 |
| Uppskjutna skattefordringar | 5 | 5 | Periodens resultat | 3 | -9 |
| Summa anläggningstillgångar | 166 | 165 | Summa fritt eget kapital | 21 | 18 |
| Omsättningstillgångar | | | Summa eget kapital | 98 | 94 |
| Fordringar koncernbolag | 283 | 280 | Långfristiga skulder | | |
| Kortfristiga fordringar | 2 | 1 | Räntebärande skulder | 0 | 147 |
| Kassa Bank | 28 | 101 | Övriga långfristiga skulder | 2 | 0 |
| Summa omsättningstillgångar | 313 | 382 | Summa långfristiga skulder | 2 | 147 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 479 | 547 | Kortfristiga skulder | | |
| | | | Leverantörsskulder | 2 | 2 |
| | | | Skulder koncernbolag | 262 | 299 |
| | | | Räntebärande skulder | 109 | - |
| | | | Övriga skulder | 2 | 1 |
| | | | Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter | 4 | 4 |
| | | | Summa kortfristiga skulder | 379 | 306 |
| | | | SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 479 | 547 |

HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

För väsentliga händelser efter balansdagen, se sidan 2 i denna rapport. I övrigt har inga väsentliga händelser inträffat efter utgången av 30 september 2023 som bedöms få en väsentlig påverkan på koncernens räkenskaper.

Göteborg den 17 november 2023

MOMENT GROUP AB

Martin du Hane
VD och Koncernchef

Denna information är sådan information som Moment Group AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 17 november 2023 ca. kl. 08.30 CET.

Revisors granskningsrapport

Moment Group AB, org.nr 556301-2730

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Moment Group AB per 30 september 2023 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisions sed i övrigt har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Göteborg den 17 november 2023

Ernst & Young AB

Andreas Mast
Auktoriserad revisor

DEFINITIONER OCH BERÄKNINGAR AV NYCKELTAL

ALTERNATIVA NYCKELTAL

För att kunna presentera koncernens verksamhet på ett rättvisande sätt använder sig Moment Group-koncernen av ett antal alternativa nyckeltal som inte definieras i IFRS eller i Årsredovisningslagen. De alternativa nyckeltal som Moment Group använder sig av framgår av nedanstående redogörelse som också innefattar definitioner samt hur de beräknas. De alternativa nyckeltalen som används är oförändrade jämfört med tidigare perioder.

DEFINITIONER

| Alternativt nyckeltal | Beskrivning | Syfte |
|------------------------|--|--|
| Rörelseresultat (EBIT) | Rörelseresultat före finansiella poster och skatt | Rörelseresultatet ger en bild av total resultatgenerering av den operativa verksamheten exkluderat finansieringsverksamheten |
| EBITDA | Rörelseresultat exklusive avskrivningar och nedskrivningar | Visar den operativa verksamhetens resultat före avskrivningar och nedskrivningar och är ett mått på verksamhetens prestation exkluderat finansieringsverksamheten. |
| Sysselsatt kapital | Summa tillgångar minskad med icke räntebärande skulder och icke räntebärande avsättningar inklusive uppskjutna skatteskulder | Nyckeltalet Sysselsatt kapital visar den del av företagets tillgångar som finansierats av räntebärandekapital |
| Pro rata-omsättning | Omräkning av omsättning till lika omsättningsandel som vinstandel avseende samägda projekt. Avtalen kring samägda projekt ser olika ut – en part kan äga hela omsättningen men endast del av vinsten alternativt redovisa endast en vinstandel | Nyckeltalet visar omsättningen utifrån samma andel som ingår i resultatet och ger därmed en omsättningssiffra för koncernen som inte är beroende av ägarandelen i olika projekt |
| Elim/centralt | Avser intern handel samt centrala debiteringar | Visar transaktioner som gjorts internt inom koncernen som skall elimineras |
| Soliditet | Eget kapital i procent av balansomslutningen | Ett traditionellt mått för att visa finansiell risk, betalningsförmåga på lång sikt |
| Nettoskuld | Räntebärande skulder inklusive leasingskuld minskat med likvida medel. En negativ nettoskuld innebär enligt denna definition att likvida medel och andra räntebärande finansiella tillgångar överstiger räntebärande skulder och således utgår en nettofordran | Nyckeltalet visar koncernens totala skuldsituation inräknat kassa och visar om koncernen har större kassa än skulder |
| Kassalikviditet | Omsättningstillgångar exklusive lager i procent av kortfristiga skulder | Kassalikviditet indikerar ett företags kortsiktiga betalningsförmåga. En kassalikviditet om 100 % eller mer innebär att kortfristiga skulder kan betalas direkt. En kassalikviditet som understiger 100 %, där lager eller pågående arbeten inte kan användas direkt, betyder att företaget kan behöva lösgöra långsiktiga tillgångar eller behöva ta lån för att betala sina kortfristiga skulder |

| IFRS-nyckeltal | Beskrivning | Syfte |
|-------------------------------------|---|--|
| Resultat per aktie före utspädning | Resultat per aktie före utspädning beräknas som periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier | Resultat per aktie före utspädning beräknas som periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier. |
| Resultat per aktie efter utspädning | Resultat per aktie efter utspädning beräknas som periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier, justerat med det vägda genomsnittliga antalet utestående aktier för utspädningseffekten av samtliga potentiella aktier. Potentiell utspädning föreligger när lösenkursen för utställda teckningsoptioner är lägre än aktuell marknadskurs. Potentiella stamaktier ger upphov till utspädning endast om konvertering av dem ger upphov till lägre resultat per aktie | Resultat per aktie efter utspädning beräknas som periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier, justerat med det vägda genomsnittliga antalet utestående aktier för utspädningseffekten av samtliga potentiella aktier. Potentiell utspädning föreligger när lösenkursen för utställda teckningsoptioner är lägre än aktuell marknadskurs. Potentiella stamaktier ger upphov till utspädning endast om konvertering av dem ger upphov till lägre resultat per aktie. |

BERÄKNING NYCKELTAL

| | | | | |
|-------------------------------------|--|---------|---------|---------|
| Pro rata-omsättning, tsek | = Nettoomsättning - pro rata | 648 131 | -35 951 | 612 180 |
| Rörelsemarginal, % | = 100 x $\frac{\text{EBIT}}{\text{Nettoomsättning}}$ | -11 369 | | -1,8 |
| Rörelsemarginal pro rata, % | = 100 x $\frac{\text{EBIT}}{\text{Pro rata omsättning}}$ | -11 369 | | -1,9 |
| Avkastning på eget kapital, % | = 100 x $\frac{\text{Periodens resultat}}{\text{Genomsnittligt eget kapital}}$ | -29 216 | | -111,6 |
| Avkastning på sysselsatt kapital, % | = 100 x $\frac{\text{Resultat före skatt plus finansiella kostnader}}{\text{Genomsnittligt sysselsatt kapital}}$ | -11 341 | | -1,9 |
| Vinstmarginal, % | = 100 x $\frac{\text{Resultat före skatt}}{\text{Nettoomsättning}}$ | -31 462 | | -4,9 |
| EBITDA, tsek | = EBIT + Avskrivningar och nedskrivningar | -11 369 | 48 707 | 37 338 |

Nyckeltalen presenteras i procent (%) eller gånger (ggr) och är beräknade på ackumulerade siffror.

NYCKELTAL BASERADE PÅ BALANSRÄKNINGEN PER 30 SEP 2023

| | | | | |
|------------------------------|--|---------|---------|---------|
| Nettoskuld/Nettofordran* | = Räntebärande skulder inklusive leasingsskuld minskat med likvida medel och andra räntebärande fordringar | 599 860 | -78 542 | 521 318 |
| Nettoskuld/EBITDA, tsek | = $\frac{\text{Nettoskuld}}{\text{EBITDA}}$ | 521 318 | | 13,96 |
| Kassalikviditet, % | = 100 x $\frac{\text{Omsättningstillgångar exklusive lager}}{\text{Kortfristiga skulder}}$ | 449 816 | | 65,8 |
| Soliditet, % | = 100 x $\frac{\text{Eget kapital}}{\text{Summa tillgångar}}$ | 10 841 | | 1,0 |
| Skuldsättningsgrad, % | = 100 x $\frac{\text{Räntebärande skulder}}{\text{Eget kapital}}$ | 599 860 | | 5533,3 |
| Skuldsättningsgrad, netto, % | = 100 x $\frac{\text{Nettoskuld}}{\text{Eget kapital}}$ | 521 318 | | 4 808,8 |
| Eget kapital per aktie, kr | = $\frac{\text{Eget kapital}}{\text{Totalt antal utestående aktier per bokslutsdatum}}$ | 10 841 | | 0,48 |

*nettoskuld är inklusive anstånd för skatter/avgifter då dessa är räntebärande

En negativ nettoskuld innebär enligt denna definition att likvida medel och andra räntebärande finansiella tillgångar överstiger räntebärande skulder och således utgör en nettofordran.

FINANSIELLA MÅL OCH UTDELNINGSPOLICY

TILLVÄXTMÅL

Moment Groups tillväxtmål är att koncernen ska uppnå en omsättning (pro-rata*) på 1,3 miljarder SEK under räkenskapsåret 2028.

RÖRELSEMARGINAL

Moment Groups långsiktiga mål är att uppnå en rörelsemarginal (EBIT och pro-rata*) på 8-10% över en konjunkturcykel.

RÄNTETÄCKNINGSGRAD

Moment Groups mål är att räntetäckningsgraden över tid inte skall understiga 5 på rullande tolv månader (RTM).

UTDELNINGSPOLICY

Moment Group har fastställt en utdelningspolicy som innebär att utdelningen ska uppgå till lägst 30% av koncernens resultat efter skatt. En utdelning förutsätter att koncernens finansiella ställning är tillräcklig för den löpande verksamheten samtidigt som koncernens expansionsplaner ska kunna fullföljas.

*omsättning och rörelsemarginal kommer att mätas på pro-rata-nivå, vilket innebär att de räknas om till lika del omsättningsandel som vinstandel avseende samägda projekt.

MOMENT GROUP AB
Trädgårdsgatan 2
411 08 Göteborg
Org.nr: 556301-2730

KOMMANDE INFORMATIONSTILLFÄLLEN
Investerarpresentation – 21 november 2023
Bokslutskommuniké 2023 – 9 februari 2024
Delårsrapport Q1 – 3 maj 2024
Delårsrapport Q2 – 19 juli 2024
Delårsrapport Q3 – 15 november 2024

KONTAKTPERSON FÖR MER INFORMATION
Martin du Hane
Group CEO
martin.duhane@momentgroup.com
mobil: +46 721 64 85 65

PART OF
**MOMENT
GROUP**

2★ ENTERTAIN

BallBreaker

B
E
R
M
U
D
A
— SEGA SHUFFLE CLUB —

**CHINA
TEATERN**

CIRKUSBYGNINGEN

**Golden
Hits**
LET NEVER GOES OUT OF STYLE

**Hamburger
Börs**

Hansen | A GREATER
EXPERIENCE

INTIMAN
TEATERN VID ODEPLAN

**KUNGS
PORTS
HUSET**

m MINNESOTA
Brand Engagement

**OSCARS
TEATERN**

SHOWTIC

SLICE
PING, PONG, PIZZA.

STAR
BOWLING DRINKS FOOD & GAMES

Tickster

**VALLARNAS
FRILUFTSTEATER**
VALLARNAS

WAGNERS

Walkmans
COPENHAGEN | OSLO | STOCKHOLM