

Delårsrapport 1 januari – 30 september 2022



Musikalen Annie på Lisebergsteatern



Vallarnas friluftsteater



Event för Fastighetsbyrån

VÄSENTLIGA HÄNDELSER I KVARTALET

- Omsättningen för kvartalet uppgick till 163 msek (92 msek) och rörelseresultatet landade på -17 msek (-17 msek).
- Det tredje kvartalet är en period med låg 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.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Bedömningen är att oron i omvärlden och osäkerheten kring energipriser, ökade räntor och högre matkostnader kan komma att påverka efterfrågan på nöjen och upplevelser framöver, även om vi efter det fjärde kvartalets första halva inte märkt av någon nedgång i försäljningen.
- Magnus Widell rekryterades som Chief Operating Officer (COO) tillika vice VD för Moment Group. Han kommer närmast från rollen som VD för Gröna Lund i Stockholm och tillträder sin nya tjänst den 1 februari 2023.

TREDJE KVARTALET 2022

(MSEK)	2022	2021	2022	2021	2021
	juli-söp	juli-söp	jan-söp	jan-söp	jan-dec
Nettoomsättning	163	92	455	137	396
Pro rata-omsättning ¹⁾	150	92	421	137	367
Övriga rörelseintäkter	-1	10	33	64	87
EBITDA	-2	-1	28	-9	60
Justerat EBITDA, msek	-2	-2	27	-10	58
EBIT	-17	-16	-17	-54	-17
Justerat EBIT, msek	-17	-17	-18	-55	-2
Resultat före skatt	-23	-21	-34	29	60
Rörelsemarginal	-10%	-17%	-4%	-39%	-4%
Justerad rörelsemarginal %	-10%	-18%	-4%	-40%	-1%
Rörelsemarginal pro rata ¹⁾	-11%	-17%	-4%	-39%	-5%
Justerad rörelsemarginal pro rata % ¹⁾	-11%	-18%	-4%	-40%	-1%
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,05	-0,04	-0,07	0,05	0,11

¹⁾ Pro rata-omsättning avser omsättning tillika omsättningsandel som vinstandel av samägda projekt. Förklaring till alternativa nyckeltal se Definitioner och beräkningar av nyckeltal, sid 22

VD HAR ORDET**Det starkaste rörelseresultatet för de första nio månaderna i koncernens historia. Det ger en trygghet i det vi själva kan påverka i en svårförutsägbar framtid.**

Det tredje kvartalet har en förväntat lägre aktivitetsnivå då merparten av våra verksamheter och arenor har stängt under semesterperioden. Sommarteatrarna går dock mot strömmen och på Vallarnas friluftsteater i Falkenberg och på Krusenstiernska i Kalmar spelades föreställningar under juli och augusti med bra beläggning och fina recensioner. Vallarna summerar glädjande nog en publiksuccé med över 55 000 besökare och nu under hösten är föreställningen "Alla tiders Åsa-Nisse" ute på turné och spelar på närmare 20 olika scener från Malmö i söder till Luleå i norr. Under augusti och september öppnade övriga verksamheter och arenorna successivt upp igen och såväl beläggning som försäljning har generellt sett inom koncernen nått upp till förväntad nivå. Det känns bra att efter några tuffa år med restriktioner kunna konstatera att gäster och kunder återigen efterfrågar attraktiva och spännande upplevelser!



Nettoomsättningen för kvartalet uppgick för koncernen till 163 msek (92 msek) med ett rörelseresultat på -17 msek (-17 msek). Rentat för en återbetalning av ett statligt stöd om 3,5 msek, som erhöles 2021, landar rörelseresultatet på -13,5 msek vilket innebär att även årets tredje kvartal, likt det andra kvartalet, var det bästa i koncernens historia jämfört med motsvarande period tidigare år. Ackumulerat för de första nio månaderna landar rörelseresultatet på -17 msek (-54 msek) vilket också kan jämföras med utfallet per den sista september 2019 (senast jämförbara period) vilket landade på -78 msek, en resultatförbättring om 61 msek. Detta är en tydlig signal om att arbetet med att skapa en hållbar lönsamhet i koncernen fortsatt är på rätt väg, även om vi självklart har mer kvar att jobba med.

September var en bra premiärmånad för såväl våra teater- och musikalproduktioner som dinnershowarenor. Aktivitetsarenornas försäljning var under augusti lägre än förväntat, vilket sannolikt berodde på det fina sommarvädret, och under hösten har de kommit igång alltmer. Verksamheterna inom Event upplever en kraftig efterfrågeökning och hösten präglas av många genomföranden av främst liveevents efter lång period av digitala möten.

Kassaflödet från den löpande verksamheten var under perioden positivt och uppgick till 31 msek (32 msek). Under kvartalet har koncernen utnyttjat möjligheten till ytterligare en period med anstånd med skatter och avgifter, vilket påverkat kassaflödet positivt med 29 msek. Detta innebär att vi gick ur perioden med 173 msek i likvida medel, vilket även exkluderat nyttjade anstånd är bättre än förväntat, detta gäller såväl för kvartalet som ackumulerat för året. De förutbetalda biljettintäkterna uppgick vid utgången av kvartalet till 120 msek (94 msek) vilket kan ge en indikation på bolagets försäljningsläge inför kommande perioder, vilket dock påverkas av att produktionsportföljen skiljer sig mellan åren.

Shower, konserter, musikaler, teatrar, aktiviteter och events – många gånger i kombination med god mat och dryck - erbjuds i en sällan skådad omfattning och det blir än viktigare att följa både trender och gästernas önskemål och därtill välja rätt "kanaler" för att nå ut med attraktiva erbjudanden. Vi upplever precis som våra gäster en stor osäkerhet med krig i vårt närområde, räntehöjningar, skenande energipriser och en inflation med ökade omkostnader som följd. Detta påverkar såväl koncernens kostnader som våra gästers plånböcker och den peng som viks för upplevelser, nöjen och aktiviteter kan komma att minska. Vi fokuserar fortsatt på att planera för kommande perioder för att på bästa sätt kunna parera för oförutsedda händelser.

Från den 1 februari tar Magnus Widell rollen som COO och vice VD i koncernen. Han kommer att bli en viktig pusselbit för vår fortsatta resa och organisatoriskt står vi väl rustade med ett stort engagemang hos våra medarbetare. Det gör att jag känner mig trygg med allt det vi själva kan påverka i en svårförutsägbar framtid.

På kort sikt är vi nu inne i vårt finansiellt viktigaste kvartal och vi ser med glädje fram emot att få fortsätta välkomna våra gäster till våra arenor och evenemang!

Göteborg 18 november 2022

Martin du Hane

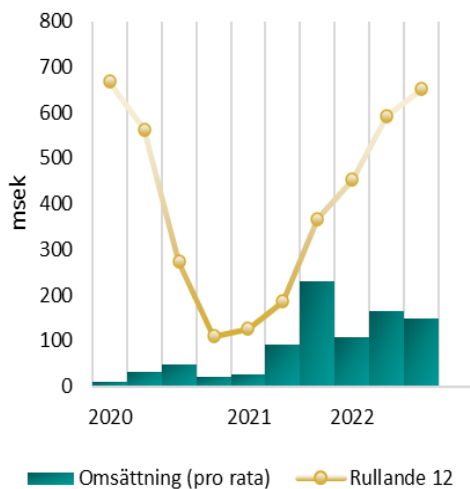
VD/Koncernchef Moment Group
martin.duhane@momentgroup.com

* Från den 1 februari tar Magnus Widell rollen som COO och vice VD i koncernen. Han kommer att bli en viktig pusselbit för vår fortsatta resa och organisatoriskt står vi rustade med ett stort engagemang hos våra medarbetare. Det gör att jag känner mig trygg med allt det vi själva kan påverka i en svårförutsägbar framtid.*

FINANSIELL SAMMANSTÄLLNING

	2022 juli-sep	2021 juli-sep	2022 jan-sep	2021 jan-sep	2021 jan-dec
Nettoomsättning, msek	163	92	455	137	396
Pro rata omsättning, msek ¹⁾	150	92	421	137	367
Övriga rörelseintäkter	-1	10	33	64	87
EBITDA, msek	-2	-1	28	-9	60
Justerat EBITDA, msek	-2	-2	27	-10	58
EBIT, msek	-17	-16	-17	-54	-17
Justerat EBIT, msek	-17	-17	-18	-55	-2
Resultat före skatt	-23	-21	-34	29	60
Rörelsemarginal, %	-10,2%	-17,0%	-3,8%	-39,1%	-4,4%
Justerad rörelsemarginal %	-10,4%	-18,5%	-3,8%	-40,1%	-0,5%
Rörelsemarginal pro rata % ¹⁾	-11,1%	-17,0%	-4,1%	-39,1%	-4,8%
Justerad rörelsemarginal pro rata % ¹⁾	-11,4%	-18,5%	-4,2%	-40,1%	-0,6%
Nettoskuld/EBITDA ggr	-227,6	-502,7	12,4	-46,9	6,4
Nettoskuld/justerad EBITDA ggr	-177,8	-194,1	12,6	-40,8	6,5
Vinstmarginal, %	-14,0%	-22,8%	-7,5%	21,1%	15,1%
Avkastning på eget kapital, %	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Avkastning på sysselsatt kapital, %	-3,2%	-3,2%	-3,1%	9,3%	16,0%
Kassalikviditet, %	83,2%	60,2%	83,0%	60,2%	74,5%
Soliditet, %	-3,8%	-4,8%	-3,8%	-4,8%	-0,4%
Nettoskuld (-)/Nettofordran (+), msek	-341	-424	-341	-424	-385
Skuldsättningsgrad, %	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Skuldsättningsgrad, netto %	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

¹⁾ Pro rata-omsättning avser omsättning tillika omsättningsandel som vinstandel av samägda projekt. Förklaring till alternativa nyckeltal se Definitioner och beräkningar av nyckeltal, sid 22.



NETTOOMSÄTTNING / PRO RATA-OMSÄTTNING

Det tredje kvartalet 2022 är det andra kvartalet utan restriktioner sedan coronapandemin slog till mars 2020 vilket innebär att samtliga verksamheter har kunnat bedrivas fullt ut.

Nettoomsättningen i kvartalet uppgick till 163 msek (92 msek). Ökningen hänförs till att verksamheterna tillåts öppna upp jämfört med att merparten var stängda under motsvarande period 2021. Ackumulerat uppgick nettoomsättningen till 455 msek (137 msek).

Under kvartalet har vi återbetalat ca 3,5 msek hänförbart till statligt stöd vi erhölet 2021 vilket har redovisats under övriga rörelseintäkter och påverkar resultatet negativt.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick i kvartalet till -17 msek (-17 msek). I jämförelse med 2019 är rörelseresultatet (EBIT) 10 msek bättre trots att perioden påverkats av återbetalning av stöd om 3,5 msek. Det tredje kvartalet 2019 är senaste jämförelseperioden där verksamheterna bedrevs under normala förutsättningar. Ackumulerat uppgick rörelseresultatet till -17 msek (-54 msek).

Data per aktie	2022 juli-sep	2021 juli-sep	2022 jan-sep	2021 jan-sep	2021 jan-dec
Börskurs per bokslutsdatum, kr	0,63	1,02	0,63	1,02	0,71
Antal aktier vid periodens utgång, st	451 997 205	436 863 711	451 997 205	436 863 711	451 577 890
Genomsnittligt antal utestående aktier före utspädning, st	451 997 205	433 837 600	451 900 440	382 726 777	397 737 813
Genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning, st	485 423 443	485 698 655	487 916 829	422 049 375	438 151 495
Resultat per aktie före utspädning, kr	-0,05	-0,04	-0,07	0,04	0,12
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,05	-0,04	-0,07	0,04	0,11
Eget kapital per aktie per bokslutsdatum, kr	-0,08	-0,09	-0,08	-0,09	-0,01
Kvotvärde per bokslutsdatum, kr/aktie	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13

FINANSIELLA POSTER

Gruppens finansnetto för tredje kvartalet uppgick till -6 msek (-5 msek). Ackumulerat uppgick finansnettot till -17 msek (82 msek). Föregående års finansnetto påverkades positivt av de nya obligationsvillkoren som trädde i kraft i mars 2021. Det innebär att obligationen skrevs ned med 100 msek enligt finansieringslösningen som slöts november 2020 och nedskrivningen redovisades som en finansiell intäkt under första kvartalet 2021.

INKOMSTSKATTER

För det tredje kvartalet uppgick skatt på periodens resultat till 1 msek jämfört med 2 msek samma period föregående år. Periodens positiva skattekostnad hänför sig till skatt för koncernens utländska enheter. Ackumulerat uppgår skatt till 1 msek (-14 msek). Koncernen har under 2022 inte bokat upp någon uppskjuten skattefordran avseende de svenska skattemässiga underskotten,

PERIODENS RESULTAT OCH RESULTAT PER AKTIE

I det tredje kvartalet uppgick periodens resultat efter skatt till -22 msek (-19 msek), vilket innebär att resultatet per aktie före utspädning uppgick till -0,05 kr (-0,04 kr). Resultat per aktie efter utspädning uppgick till -0,05 kr (-0,04 kr). Ackumulerat uppgick resultat efter skatt till -33 msek (15 msek), vilket innebär att resultatet per aktie före utspädning uppgick till -0,07 kr (0,04 kr). Resultat per aktie ackumulerat efter utspädning uppgick till -0,07 kr (0,04 kr).

I samband med att aktier tecknas till ett pris understigande verkligt värde finns ett fondemissionselement som behöver beaktas. Företrädesemissionen (248 412 949 aktier) och den riktade emissionen (151 207 882 aktier), vars tilldelning genomfördes 16 mars 2021, innehöll ett fondemissionselement. Detta innebär att genomsnittligt antal utestående aktier har justeras retroaktivt för alla perioder före nyemissionen, vilket i sin tur har påverkat beräkning av resultat per aktie före och efter utspädning i jämförelseperioderna.

Bolaget har ställt ut 76 239 258 teckningsoptioner med en teckningskurs om 0,266 kr/aktie som tilldelats obligationsinnehavare som per den 22 februari 2021 var upptagna i skuldboken. Dessa kan nyttjas fram till 11 april 2024. Då aktuell aktiekurs överstiger teckningskursen har ej utnyttjade teckningsoptioner inkluderats i beräkning av resultatet per aktie efter utspädning.

KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

Under det tredje kvartalet var kassaflödet från den löpande verksamheten positivt med 31 msek (32 msek). Under kvartalet har koncernen erhållit 29 msek i ytterligare anstånd som påverkat kassaflödet positivt. Ackumulerat är kassaflödet från den löpande verksamheten positivt med 53 msek (44 msek). Även exklusive nya anstånd om 29 msek är kassaflödet positivt med 24 msek detta trots verksamheternas säsongsvariationer med låg aktivitet under sommarhalvåret.

LIKVIDITET OCH FINANSIERING

Vid utgången av det tredje kvartalet hade koncernen en nettoskuld om 341 msek (424 msek) bestående av

- 370 msek (380 msek) är hänförbart till den uppbokade leasingskulden
- 144 msek (144 msek) är utestående räntebärande lån i verksamheten varav 109 msek (109 msek) avser företagsobligationen och 35 msek avser en s.k. Superlånefacilitet
- 173 msek (100 msek) är koncernens likvida medel vid periodens utgång

Den finansiella nettoskulden exklusive IFRS 16 uppgick till -29 msek (44 msek).

Finansiering

Koncernens externa finansiering består av företagsobligationen som ingicks i mars 2018 och uppgick då till 200 msek. Per den 29 mars 2021 ingicks nya villkor vilket innebär förfallodag 28 mars 2024 med en rörlig ränta om Stibor 3m + 6,0% (med golv Stibor=0%). I samband med att de nya villkoren signerades skrevs obligationen ned med 100 msek och uppgår vid periodens utgång till 109 msek. Bolaget har tagit upp en s.k. Superlånefacilitet som ingicks den 20 januari 2021 med förfallodag 28 mars 2024. Lånet uppgår till 35 msek och löper med en rörlig ränta om Stibor 3m + 10% med golv Stibor=0%.

Anstånd

Vid periodens utgång har koncernen 89 msek i anstånd avseende skatter och avgifter. 20 msek klassificeras som Övrig kortfristig skuld och 69 msek klassificeras som Övrig långfristig skuld. Övrig långfristig skuld har ökat med ca 69 msek, 29 msek genom nya anstånd och 40 msek har omklassificerats från Övrig kortfristig skuld.

Vid periodens utgång har koncernen 21 msek i anståndsskuld till hyresvärdar. 11 msek har klassificerats som Övrig kortfristig skuld och 10 msek har klassificerats som Övrig långfristig skuld.

CORONAPANDEMINS PÅVERKAN PÅ KONCERNEN

Moment Groups verksamheter har drabbats mycket hårt av coronapandemin och merparten av koncernens verksamheter stängdes när restriktionerna infördes den 12 mars 2020. Pandemin har därmed haft en negativ påverkan på koncernens finansiella ställning. Koncernen vidtog snabba och kraftfulla åtgärder för att parera 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 samt i januari 2022. Samtliga restriktioner har från 9 februari 2022 tagits bort och verksamheten kan återigen bedrivas under normala förutsättningar. De senaste restriktionerna har enligt koncernens bedömning fått en negativ påverkan för koncernens två första kvartal 2022.

Den 27 november 2020 slöt Moment Group en överenskommelse som då säkrade koncernens likviditetsbehov och långsiktiga finansiering. Överenskommelsen innefattade en superlånefacilitet, nedskrivning av obligationen, 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 uppgår till 109 msek inkl. upplupen ränta under pandemiperioden
- en likvidtillförsel om 35 msek i lån
- 50 msek i emissionslikvid

I samband med emissionerna slutfördes Q1 2021 amorterades 12 msek av superlånefaciliteten som efter amortering uppgick 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 4 msek (1 msek).

Goodwill och andra immateriella anläggningstillgångar

Koncernens redovisade värde på goodwill uppgick per 30 sep 2022 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 tar totalt sex kassagenererande enheter med goodwill; Live Entertainment, Wallmans Group, Hansen Event & Conference AB, Minnesota Communication AB, Ballbreaker Kungsholmen AB och Concilience AB. Nedskrivningsprövningen består i att bedöma om enhetens återvinningsvärde är högre än dess redovisade värde.

Utförda nedskrivningstester per 31 december 2021 påvisade inte något nedskrivningsbehov.

Goodwillvärdet fördelar sig enligt följande per kassagenererande enhet

	2022-09	2021-09
Live Entertainment	9	9
Hansen Event & Conference AB	8	8
Minnesota Communication AB	29	29
Concilience AB	49	49
Ballbreaker	46	46
Wallmans Group AB	49	49
Summa	190	190

Övriga immateriella anläggningstillgångar uppgick till 1 msek (2 msek) och avser programvaror och andra immateriella rättigheter.

MODERBOLAGET

Moderbolagets nettoomsättning för kvartalet uppgick till 6 msek (4 msek) och gav ett rörelseresultat på -2 msek (-4 msek). Ackumulerat uppgick nettoomsättningen till 18 msek (14 msek) och rörelseresultatet landade på -12 msek (-9 msek). Ackumulerat resultat före skatt uppgår till -25 msek (-62 msek).

EVENTUALFÖRPLIKTELSER OCH STÄLLDA SÄKERHETER

Koncernredovisningen

Ställda säkerheter uppgick per balansdagen till 141 msek (104 msek). Säkerheter som ställts utgörs av aktier i dotterbolag, företagsinteckningar som är ställda i förstahandspant för superlånefaciliteten om 35 msek och i andrahandspant 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 förstahandspant för superlånefaciliteten om 35 msek och i andrahandspant för obligationen om 109 msek.

INTRESSEBOLAG

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

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

MEDARBETARE

Medelantalet anställda ackumulerat januari till september uppgick till 371 (163). I medelantalet anställda inkluderas projektanställda och visstidsanställda inom ramen för produktioner och projekt som uppgick till 137 (34) heltidstjänster.

Från den 1 november förstärktes koncernledningen med ytterligare två personer genom att Frode Flygelning, Head of Group Business Control, och Susanne Bäckström, HR Business Partner, anslöt.

Magnus Widell har rekryterats som Chief Operating Officer (COO) tillika vice VD för Moment Group. Magnus kommer närmast från rollen som VD för Gröna Lund Tivoli i Stockholm. Han tillträder sin nya tjänst hos Moment Group den 1 februari 2023 och kommer att utgå från kontoret i Stockholm och ingå i koncernledningen.

SÄSONGSVARIATIONER | KVARTALSAVVIKELSER

Moment Groups verksamhet uppvisar stora säsongsvariationer där kvartal fyra står för en betydande del av koncernens intäkter och resultat. Verksamheterna har olika säsongsmönster och då dinneshow-verksamheternas 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 9 februari 2022. Detta innebär att jämförelserna under de perioder som påverkats av coronarestriktioner inte blir rättvisande.

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

Live Entertainment – 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.

Immersive Venues – inom koncernens åtta dinneshow- och aktivitetsarenor 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. Detta medför att resultatet från kvartal fyra vanligtvis överstiger helårsresultatet.

FÖRKLARING JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Jämförelsestörande poster	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Nedskrivning nyttjanderätter	-	-29	-	-25		-	
Nedskrivning goodwill	-	0	-20			-	-1
Nedskrivning materiella anläggningstillgångar	-	12	-12			-	
Tilläggsköpeskillning Minnesota	-	-	-	-	-6	-	-
Kostnader hänförligt till omlistning	-	-	-	-	-5	-	-
Återbet AGS	0	4	-	-		-	-
Omstruktureringskostnader	-	-2	-27	-3	-1	-	-
Total jämförelsestörande poster	0	-15	-59	-28	-12	0	-1

(TSEK)	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Jämförelsestörande poster för Justerat EBIT	0	-15	-59	-28	-12	-	-1
Avgår av och nedskrivningar	-	17	33	25	0	-	1
Jämförelsestörande poster för Justerat EBITDA	0	1	-27	-3	-12	-	0

AFFÄRSOMRÅDENA I KORTHET

EVENT

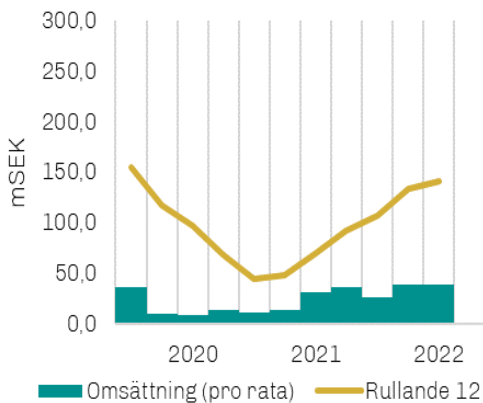
(MSEK)	2022 juli-sep	2021 juli-sep	2022 jan-sep	2021 jan-sep	2021 jan-dec
Nettoomsättning	39	31	105	56	92
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	1	1
EBITDA	-2	-2	-1	-6	-6
Justerat EBITDA	-2	-2	-1	-6	-6
EBIT	-2	-2	-2	-7	-7
Justerat EBIT	-2	-2	-2	-7	-7
Rörelsemarginal, %	-4,7%	-6,6%	-2,0%	-13,1%	-7,8%
Justerad rörelsemarginal, %	-4,7%	-6,6%	-2,0%	-13,1%	-7,8%

AFFÄRSOMRÅDET ANDEL AV
KVARTALET OMSÄTTNING %



■ Event ■ Immersive Venues ■ Live Entertainment

OMSÄTTNING
PER KVARTAL



NETTOOMSÄTTNING

Under det tredje kvartalet uppgick omsättningen till 39 msek (31 msek), en ökning med 8 msek jämfört med samma kvartal föregående år. Av omsättningen i kvartalet stod Minnesota för 11 msek (18 msek) och Hansen för 28 msek (13 msek).

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) för affärsområde Event uppgick för kvartalet till -2 msek (-2 msek).

Fördelat på respektive verksamhet gjorde Hansen ett kvartalsresultat på -2 msek (-2 msek) och Minnesota på +/- 0 msek (+/-0 msek).

HÄNDELSER I KVARTALET

Verksamheterna inom affärsområde Event upplever en kraftig efterfrågeökning och sensommarerna och hösten präglas av många genomföranden av främst liveevents efter en lång period av digitala möten.

Under perioden har projekt genomförts för bland andra Volvo, Fastighetsbyrå och Polestar.

Ett intensivt arbete pågår fortsatt med att offerera och låsa affärer och mängden förfrågningar tyder på ett uppdämt behov hos kundföretagen när det handlar om att jobba med att bygga sina varumärken och stärka relationerna med såväl kunder som medarbetare.

Inom affärsområde **Event** verkar Hansen och Minnesota Communication och sammantaget är de en av de största aktörerna inom eventbranschen i Norden. Hansen utvecklar event förankrade i kundens affärsstrategi och genomför dem på destinationer över hela världen. Minnesota hjälper sina kunder att bygga starka varumärken och skapa lönsamma affärer genom att engagera interna och externa målgrupper. Det görs genom digitala events, live events, content marketing samt sponsring och kallas Brand Engagement.

LIVE ENTERTAINMENT

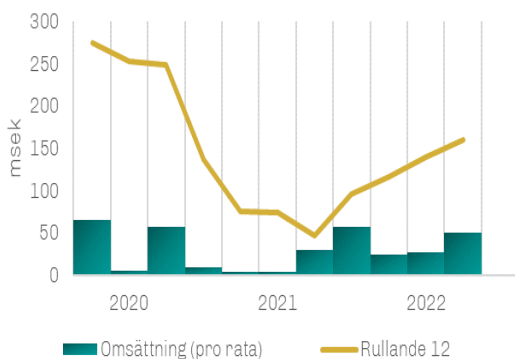
(MSEK)	2022 juli-sep	2021 juli-sep	2022 jan-sep	2021 jan-sep	2021 jan-dec
Nettoomsättning	64	30	137	39	125
Pro rata omsättning	50	30	103	39	97
Övriga rörelseintäkter	2	4	21	8	21
EBITDA	15	2	21	-5	7
Justerat EBITDA	15	3	21	-4	8
EBIT	13	0	18	-13	-3
Justerat EBIT	13	1	18	-12	-2
Rörelsemarginal, %	21,1%	-1,6%	13,3%	-32,9%	-2,4%
Justerad Rörelsemarginal, %	21,1%	2,0%	13,3%	-30,2%	-1,5%
Rörelsemarginal pro rata %	26,7%	-1,6%	17,8%	-32,9%	-3,1%
Justerad rörelsemarginal pro rata %	26,7%	2,0%	17,8%	-30,2%	-2,0%

AFFÄRSOMRÅDET ANDEL AV
KVARTALET OMSÄTTNING %



■ Event ■ Immersive Venues ■ Live Entertainment

PRO RATA OMSÄTTNING
PER KVARTAL



PRO RATA-OMSÄTTNING

Pro rata-omsättningen uppgick i kvartalet till 50 msek (30 msek), en ökning med 20 msek jämfört med samma period föregående år. Ökningen är hänförlig till att samtliga verksamhetsdelar varit fullt igång igen sedan de sista restriktionerna släppte under våren.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick i kvartalet till 13 msek (+/-0 msek) vilket är en förbättring med 13 msek jämfört med föregående år.

HÄNDELSER I KVARTALET

Sommarteatrarna Vallarnas friluftsteater i Falkenberg och Krusenstiernska i Kalmar spelade under juli och augusti med bra beläggning och fina recensioner.

Vallarna summerar den här sommaren till över 55 000 besökare och nu under hösten är föreställningen "Alla tiders Åsa-Nisse" ute på turné och spelar på närmare 20 olika scener från Malmö i söder till Luleå i norr.

Under senare delen av perioden öppnade inomhusscenerna upp igen och de stora musikalerna Bodyguard på China Teatern och Tootsie på Oscarsteatern 'mottogs med mycket fina recensioner och försäljningen följer plan.

"En värld av Skifs" – med Björn Skifs på scen spelar för utsålda hus på Hamburger Börs under hösten och förlängs under våren med ytterligare ett 20-tal föreställningar och på Lisebergsteatern spelar Annie medan Emil flyttade in på Intiman nu i november.

De avtalsbundna produktionerna på kryssningsfartyg och hotellanläggningar följer plan och arbete pågår med att bredda kundstocken och skapa professionella shower för fler kunder.

Inom affärsområde **Live Entertainment** producerar 2Entertain musikal, teater, show och konsert. De skapar specialbeställd underhållning, förmedlar artister till företagskunder och driver fem teaterarenor (China Teatern, Intiman, Lisebergsteatern, Oscarsteatern och Vallarnas friluftsteater). 2Entertain driver också biljettbokningssajten Showtic.se där koncernens samlade biljettutbud marknadsförs och säljs.

IMMERSIVE VENUES

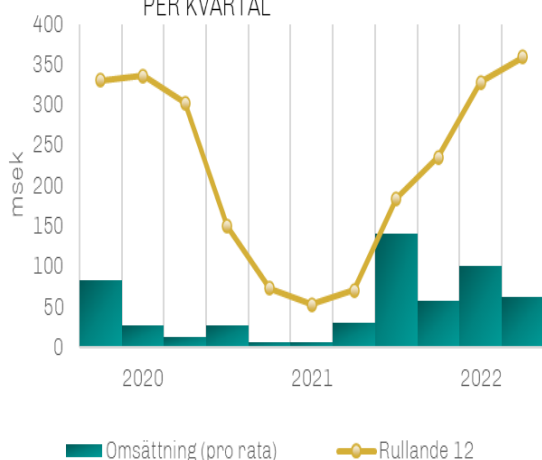
(MSEK)	2022 juli-söp	2021 juli-söp	2022 jan-söp	2021 jan-söp	2021 jan-dec
Nettoomsättning	62	31	219	44	184
Övriga rörelseintäkter	-3	7	13	55	64
EBITDA	-13	2	17	11	70
Justerat EBITDA	-13	-1	17	8	68
EBIT	-27	-10	-23	-24	5
Justerat EBIT	-27	-12	-23	-27	19
Rörelsemarginal, %	-43,1%	-31,7%	-10,7%	-55,5%	2,8%
Justerad Rörelsemarginal, %	-43,1%	-39,5%	-10,7%	-61,0%	10,5%

AFFÄRSOMRÅDET ANDEL AV
KVARTALET OMSÄTTNING %



■ Event ■ Immersive Venues ■ Live Entertainment

OMSÄTTNING
PER KVARTAL



NETTOOMSÄTTNING

Omsättningen i kvartalet uppgick till 62 msek (31 msek) vilket är en ökning med 31 msek jämfört med föregående år. Ökningen hänför sig uteslutande till borttagna restriktioner då endast aktivitetsarenorna hade öppett i begränsad omfattning motsvarande period 2021.

För perioden har affärsområdet återbetalat 3,5 msek hänförligt till omställningsstöd avseende Golden Hits. Detta är klassificerat som Övriga rörelseintäkter.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick för kvartalet till -27 msek (-10 msek) vilket är 17 msek sämre än motsvarande period föregående år. Försämringen är främst hänförlig till det stöd om 7 msek som erhöles under tredje kvartalet 2021 och den återbetalning av omställningsstöd om 3,5 msek avseende Golden Hits som gjordes under tredje kvartalet 2022. Därtill har pre production-kostnaderna i år varit högre, då show-upsättningar föregående år spelades ytterligare en säsong, efter att arenorna varit stängda under perioden med restriktioner.

HÄNDELSE I KVARTALET

Under semesterperioden var endast sommarnattklubben på Golden Hits öppen och gästerna har hittat tillbaka till arenan på Kungsgatan i Stockholm efter den långa period man tvingades hålla stängt med anledning av restriktionerna.

Aktivitetsarenorna öppnade igen i augusti och hade inledningsvis en period med färre gäster än förväntat, vilket sannolikt berodde på det fina sommarvädret, men har under hösten kommit igång allt mer och förbereder nu för julbordssäsongen och de många företag som väljer STAR Bowling eller Ballbreaker för en aktiv och god kväll med sina medarbetare eller kunder.

Dinnershowarenorna öppnade i slutet av augusti och generellt har såväl beläggning som försäljning legat i nivå med förväntan medan showarenan Hamburger Börs har varit slutsåld när Björn Skifs stått på scenen och det står nu klart att den produktionen kommer att spela även under vintern och våren med nypremiär i januari.

Inom affärsområdet **Immersive Venues** återfinns åtta av koncernens show- och aktivitetsarenor belägna i Skandinavien största städer. Sex av arenorna erbjuder mat- & show- och nattklubbupplevelser, Wallmans i Stockholm, Köpenhamn och Oslo, Golden Hits och Hamburger Börs i Stockholm samt Kungssportshuset i Göteborg. Därutöver återfinns de två aktivitetsarenorna Ballbreaker i Stockholm och STAR i Göteborg inom affärsområdet och de erbjuder upplevelser där gästen tar en mer aktiv roll i händelserna i kombination med att god mat och dryck serveras. I Kungssportshuset i Göteborg huserar också à la carte-restaurangen Wagners Bistro.

AKTIEN

Moment Groups aktie handlas på Nasdaq Stockholm, Main Market, på Small Cap-listan. Under rapportperioden 1 januari – 30 september 2022 har aktien handlats för mellan 0,59 kr/aktie och 1,08 kr/aktie.

Antal aktier vid periodens utgång den 30 september var 451 997 205 st och antalet aktieägare uppgick till 13 462 st.

TIO STÖRSTA ÄGARNA PER DEN 30 SEPTEMBER 2022 HÄMTAT FRÅN EUROCLEAR

Ägare	Antal aktier	Andel av röster och kapital
Gelba Management AB	99 823 339	22,08%
Lesley Invest AB*	56 956 253	12,60%
Engströms Trä i Brynje AB*	38 217 051	8,46%
BNP Paribas sec services Paris V8IMY***	35 749 864	7,91%
Clearstream Banking S.A. W8IMY***	19 945 810	4,41%
Försäkringsaktiebolaget Avanza Pension	7 665 437	1,70%
Ålandsbanken ABP	5 103 247	1,13%
Skandia Fonder	3 660 004	0,81%
Jan Andersson**	3 573 947	0,79%
Rolf Lundström	3 000 000	0,66%

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

**inklusive närståendes ägande

***företrädare för Robus Capital Management Ltd.

TECKNINGSOPTIONER

Vid den extra bolagsstämman 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 perioden mars 2021 till och med juni 2022 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.

Under rapportperioden 1 juli – 30 september 2022 har inga teckningsoptioner nyttjats för teckning av aktier och kvarvarande antalet utgivna teckningsoptioner är 56 264 573 vilka kan tecknas fram till den 11 april 2024.

Vid rapportperiodens slut uppgick det totala antalet aktier och röster i bolaget till 451 997 205 st och det registrerade aktiekapitalet till 56 499 650,625 kronor.

BEMYNDIGANDEN

Vid årsstämman 2022 beslöts, i enlighet med styrelsens förslag, att bemyndiga styrelsen att intill nästa årsstämma, 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.

AKTIEÄGARPROGRAMMET HAR UPPHÖRT

Moment Groups aktieägarprogram upphörde den 5 september och ersätts av allmänna nyhetsbrev med information och inspiration om vad som händer inom upplevelsekoncernen och emellanåt kommer det även att finnas ett och annat förmånligt erbjudande.

Främsta anledningen till att aktieägarprogrammet upphört är att antalet aktieägare mångdubblats sedan början av förra året och är nu närmare 14 000. Med det stora antalet ser vi att vi inte längre har möjlighet att erbjuda ett attraktivt upplägg med erbjudanden till olika föreställningar då antalet fribiljetter per tillfälle är relativt få.

Vi välkomnar alla som är intresserade av att hålla sig uppdaterade om vad som händer i Moment Group att teckna sig nyhetsbrevet om koncernen och där är det mycket möjligt att det emellanåt kan dyka upp specialerbjudanden till någon show, musikal, teater eller något annat som sker i koncernens verksamheter – se www.momentgroup.com.

KONCERNENS RAPPORT ÖVER RESULTAT

(MSEK)	Not	2022	2021	2022	2021	2021
		juli-sep	juli-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	3	163	92	455	137	396
Övriga rörelseintäkter	2	-1	10	33	64	87
Summa rörelsens intäkter		162	102	489	201	482
<i>Rörelsens kostnader</i>						
Artist och produktionskostnader		-63	-43	-161	-66	-146
Handelsvaror		-12	-7	-39	-9	-31
Övriga externa kostnader		-32	-20	-96	-48	-99
Personalkostnader		-55	-31	-166	-83	-145
Avskrivningar och nedskrivningar på anläggningstillgångar		-15	-15	-45	-45	-77
Övriga rörelsekostnader		0	-2	0	-2	-2
Resultat från andelar i intressebolag		0	0	1	-1	0
Summa rörelsens kostnader		-178	-118	-506	-255	-500
Rörelseresultat		-17	-16	-17	-54	-17
<i>Resultat från finansiella poster</i>						
Ränteintäkter och liknande resultatposter		1	0	2	100	100
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7	-5	-18	-18	-23
Finansnetto		-6	-5	-17	82	77
Resultat före skatt		-23	-21	-34	29	60
Skatt på periodens resultat		1	2	1	-14	-12
Periodens resultat		-22	-19	-33	15	48
Periodens resultat hänförligt till:						
Innehav utan bestämmande inflytande		0	0	0	0	0
Moderföretagets aktieägare		-22	-19	-33	15	47
Resultat per aktie		-0,05	-0,04	-0,07	0,04	0,12

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

(MSEK)	2022	2021	2022	2021	2021
	juli-sep	juli-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Periodens resultat	-22	-19	-33	15	48
Övrigt totalresultat					
<i>Poster som kommer omklassificeras till resultatet</i>					
Omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterföretag	-1	-1	-1	-1	-1
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	-1	-1	-1	-1	-1
Periodens totalresultat	-23	-20	-34	14	47
Periodens totalresultat hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare	-23	-20	-34	14	47
Innehav utan bestämmande inflytande	0	-	0	-	0
Summa	-23	-20	-34	14	47

RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

(MSEK)	2022-09	2021-09	2021-12
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	190	190	190
Övriga Immateriella anläggningstillgångar	1	2	1
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Nyttjanderättstillgång	306	343	315
Förbättringsutgift annans fastighet	12	9	13
Övriga materiella anläggningstillgångar	45	46	48
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	14	11	13
Övriga finansiella tillgångar	0	0	0
<i>Uppskjutna skattefordringar</i>			
Uppskjutna skattefordringar	18	17	17
Summa anläggningstillgångar	586	618	597
Omsättningstillgångar			
Varulager	7	4,04	5
Kundfordringar	49	37	49
Aktuell skattefordran	2	1	0
Övriga fordringar	20	25	38
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	129	76	80
Likvida medel	173	100	138
Summa omsättningstillgångar	382	243,20	311
SUMMA TILLGÅNGAR	967	861	907
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	57	55	56
Övrigt tillskjutet kapital	143	140	142
Reserver	2	2	2
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-238	-238	-206
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	-37	-41	-4
Innehav utan bestämmande inflytande	0	0	0
Summa Eget Kapital	-37	-41	-4
Långfristiga skulder			
Räntebärande skulder	144	144	144
Leasingskulder	319	337	335
Övrig långfristig skuld	79	11	13
Avsättningar	10	9	9
Uppskjuten skatteskuld	0	2	1
Summa långfristiga skulder	553	504	501
Kortfristiga skulder			
Leasingskulder	51	43	43
Leverantörsskulder	57	47	42
Aktuell skatteskuld	2	0	0
Övriga skulder	46	89	89
Förutbetalda biljettintäkter	120	94	84
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	175	125	152
Summa kortfristiga skulder	451	397	410
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	967	861	907

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

(MSEK)	Aktie- kapital	Tillskjutet kapital	Reserver	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa Moment Groups aktieägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
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	-	-	-1	-	0
Emissionskostnader	-	0	-	-	0	-	0
Per 30 sep 2022	57	143	2	-238	-37	0	-37

(MSEK)	Aktie- kapital	Tillskjutet kapital	Reserver	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa Moment Groups aktieägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Per 31 december 2020	16	127	3	-253	-106	-	-106
Periodens resultat				15	15	-	15
Övrigt totalresultat	-	-	-1	-	-1	-	-1
Summa Totalresultat	-	-	-1	15	14	-	14
Transaktioner med aktieägare							
Minoritetsintresse	-	-	-	-	-	0	0
Nyemission	51	1	-	-	52	-	52
Nedsättning aktiekapital	-12	12	-	-	-	-	-
Per 30 sep 2021	55	140	2	-238	-41	0	-41

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

Msek	2022 juli-sep	2021 juli-sep	2022 jan-sep	2021 jan-sep	2021 jan-dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Rörelseresultat	-17	-16	-17	-54	-17
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	19	17	48	48	80
	3	2	31	-5	63
Betald inkomstskatt	3	0	1	0	1
Erhållen ränta	-1	1	0	1	1
Erlagd ränta	-5	-6	-17	-18	-23
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	+/-0	-4	14	-22	41
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Förändring av varulager	-2	-1	-1	0	-2
Förändring av kortfristiga fordringar	-42	-55	-30	-82	-111
Förändring av kortfristiga skulder	75	92	70	149	159
Kassaflöde från den löpande verksamheten	31	32	53	44	88
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Förvärv av dotterbolag	0	0	0	0	0
Förvärv av intressebolag	0	0	0	0	0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	-	0	-	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-4	-1	-7	-1	-1
Försäljning av verksamhet	-	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5	-1	-7	-1	-2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Upptagna lån	29	-	29	18	18
Amortering av lån	-4	-	-8	-	-10
Amortering av leasingkulder	-11	-13	-33	-34	-34
Nyemission	0	1	0	47	51
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	14	-12	-12	30	25
Periodens kassaflöde	40	19	34	74	111
Likvida medel vid periodens början	132	81	138	26	26
Valutakursdifferens i likvida medel	1	0	1	0	1
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS UTGÅNG	173	100	173	100	138

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. Upplysningar enligt IAS 34 Delårsrapportering lämnas i hela detta dokument. Delårsrapporten omfattar inte all information och upplysningar som krävs i årsredovisningen och bör läsas tillsammans med koncernens årsredovisning per den 31 december 2021.

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 2021. 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.

1.2 Statliga stöd kopplat till coronapandemin

IAS 20 Redovisning av statliga bidrag och upplysningar 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 2021.

Bolagets riskexponering avseende finansiell risk har under senaste åren ökat i samband med ökad skuldsättning vid upptagande av företagsobligation och negativt kassaflöde från den löpande verksamheten. Vidare har utbrottet av Covid-19 kraftigt påverkat branschen som koncernen verkar i. Vi arbetar fokuserat med riskhantering samt att återställa lönsamheten nu när restriktionerna har tagits bort.

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 2021.

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.

2022-07-01-2022-09-31 juli-sep	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Totalt koncern
<i>Sverige</i>					
Tjänster	47	12	39	-2	98
Varor	5	24	0		29
<i>Norge</i>					
Tjänster	12	3	-		15
Varor	0	4	-		4
<i>Danmark</i>					
Tjänster	-	1	-		0
Varor	-	17	-		17
Summa omsättning per segment	64	62	39	-2	163
EBIT per Segment	13	-27	-2	-2	-17

2021-07-01-2021-09-30 juli-sep	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Totalt koncern
<i>Sverige</i>					
Tjänster	19	6	31	0	55
Varor	5	9	0	0	14
<i>Norge</i>					
Tjänster	6	2	-	0	8
Varor	0	3	-	0	3
<i>Danmark</i>					
Tjänster	-	1	-	-	1
Varor	-	11	-	-	11
Summa omsättning per segment	30	31	31	0	92
EBIT per Segment	0	-10	-2	-3	-16

2022-01-01-2022-09-30 jan-sep	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Totalt koncern
<i>Sverige</i>					
Tjänster	105	44	105	-6	249
Varor	9	85	0		94
<i>Norge</i>					
Tjänster	23	14	-		37
Varor	0	17	-		17
<i>Danmark</i>					
Tjänster	-	5	-		5
Varor	-	54	-		54
Summa omsättning per segment	137	219	105	-6	455
EBIT per Segment	18	-23	-2	-10	-17

2021-01-01-2021-09-30 jan-sep	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Totalt koncern
<i>Sverige</i>					
Tjänster	24	11	56	-2	89
Varor	6	17	0	0	23
<i>Norge</i>					
Tjänster	9	2	-	0	11
Varor	0	3	-	0	3
<i>Danmark</i>					
Tjänster	-	1	-	0	1
Varor	-	11	-	0	11
Summa omsättning per segment	39	44	56	-2	137
EBIT per Segment	-13	-24	-7	-9	-54

Segmentens tillgångar	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Summa koncernen
Per 30 sep 2022	197	620	190	-40	967
Per 30 sep 2021	188	531	129	14	861

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 och permitteringsstöd skall ersätta företagen för personalkostnader i samband med neddragning av arbetstid. Återbetalning av avtalsgruppsjukförsäkring avser åren 2004 till 2008 samt en ytterligare återbetalning som intäktsförts andra kvartalet 2022. Övriga intäkter avser i huvudsak realisationsresultat vid avyttring av tillgångar.

	2022	2021	2022	2021	2021
Övriga rörelseintäkter	juli-sep	juli-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Stöd coronapandemin	-3	6	29	59	80
Återbet avtalsgruppsjukförsäkring AGS	0	4	0	4	4
Övriga intäkter	1	1	4	2	3
Summa Övriga rörelseintäkter	-1	10	33	64	87

NOT 7 RÄNTEINTÄKTER OCH LIKNANDE RESULTATPOSTER

Den 29 mars 2021 trädde de nya obligationsvillkoren i kraft vilket innebar att obligationen skrevs ned med 100 msek i enlighet med finansieringslösningen som slöts den 27 november 2020. Nedskrivningen redovisades som en finansiell intäkt första kvartalet 2021. Utgående obligationsskuld är vid bokslutsdagen 109 msek och förfaller till betalning 28 mars 2024.

NOT 8 GOING CONCERN

Moment Groups verksamheter har drabbats mycket hårt av coronapandemin och merparten av koncernens verksamheter har varit stängda sedan pandemins utbrott i mitten av mars 2020 fram till att restriktionerna hävdades den 10 september i Danmark, den 25 september i Norge och slutligen den 29 september i Sverige. Pandemin har därmed haft en stor negativ påverkan på bolagets finansiella ställning men bolaget har vidtagit kraftfulla åtgärder för att parera effekterna av coronapandemin och stod väl rustade när restriktionerna hävdades. Under decembermånad återinfördes restriktioner i Danmark och Norge vilket medfört att verksamheterna har varit stängda från mitten av december fram till början av februari. I Sverige återinfördes restriktioner slutet av december och merparten av verksamheterna har varit stängda under januari. Restriktionerna har tagits bort från 9 februari och merparten av koncernens arenor kunde öppnas upp under februari månad. Koncernens två första kvartal 2022 påverkas negativt av restriktionerna då vi har en startsträcka innan vi fullt ut kan fylla våra arenor och maximera mängden kundprojekt igen.

Likvida medel vid periodens utgång uppgår till 173 msek (100 msek). Baserat på bolagets aktuella finansiella ställning och upprättade likviditetsprognoser för kommande tolv månader (inklusive gjorda stresstester för olika scenarier), bedömer bolaget att förutsättningar för fortsatt drift föreligger.

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER RESULTAT

(MSEK)	Not	2022 juli-söp	2021 juli-söp	2022 jan-söp	2021 jan-söp	2021 helår
Nettoomsättning		6	4	18	14	20
<i>Rörelsens kostnader</i>						
Övriga externa kostnader		-5	-7	-20	-20	-27
Personalkostnader		-4	-1	-9	-3	-4
Avskrivningar		0	0	0	0	0
Summa rörelsens kostnader		-8	-8	-29	-23	-32
Rörelseresultat		-2	-4	-12	-9	-12
<i>Resultat från finansiella poster</i>						
Nedskrivning av aktier i dotterbolag		0	0	-6	-21	-28
Ränteintäkter och liknande poster		1	1	3	104	105
Räntekostnader och liknande poster		-4	-3	-10	-12	-15
Finansnetto		-3	-2	-14	71	62
Resultat efter finansiella poster		-5	-6	-25	62	50
Bokslutsdispositioner		0	0	0	0	0
Resultat före skatt		-5	-6	-25	62	50
Skatt		0	0	0	-19	-19
Periodens resultat		-5	-6	-25	43	31

Moderbolagets rapport över totalresultat

MSEK	2022 juli-söp	2021 juli-söp	2022 jan-söp	2021 jan-söp	2021 helår
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	-5	-6	-25	43	31
Årets Totalresultat	-5	-6	-25	43	31

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

(MSEK)	2022 30 sep	2021 31 dec	(MSEK)	2022 30 sep	2021 31 dec
TILLGÅNGAR			EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Anläggningstillgångar			Eget kapital		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			<i>Bundet eget kapital</i>		
Övriga immateriella anläggningstillgångar	0	0	Aktiekapital	57	56
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			Reservfond	20	20
Inventarier	0	1	Summa bundet eget kapital	76	76
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			<i>Fritt eget kapital</i>		
Andelar i koncernföretag	155	155	Överkursfond	143	142
Andelar i intresseföretag	5	5	Balanserade vinstmedel	-115	-146
Uppskjutna skattefordringar	0	0	Periodens resultat	-25	31
Summa anläggningstillgångar	160	161	Summa fritt eget kapital	2	27
Omsättningstillgångar			Summa eget kapital		
Fordringar koncernbolag	235	235	78	103	
Kortfristiga fordringar	1	1	Långfristiga skulder		
Kassa Bank	104	81	Räntebärande skulder	144	144
Summa omsättningstillgångar	340	318	Summa långfristiga skulder	144	144
SUMMA TILLGÅNGAR	500	478	Kortfristiga skulder		
			Leverantörsskulder	1	3
			Skulder koncernbolag	269	222
			Räntebärande skulder	0	0
			Övriga skulder	4	3
			Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter	3	3
			Summa kortfristiga skulder	278	231
			SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	500	478

HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

För väsentliga händelser efter balansdagen, se sidan 1 i denna rapport. I övrigt har inga väsentliga händelser inträffat efter utgången av 30 september 2022 som bedöms få en väsentlig påverkan på koncernens räkenskaper.

Göteborg den 18 november 2022

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 18 november 2022 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 2022 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 företagens 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 18 november 2022

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
Justerat rörelseresultat (EBIT)	Justerat rörelseresultat före finansiella poster	Justerat rörelseresultat är rensat för jämförelsestörande poster, dvs väsentliga resultatposter som är hänförliga till förvärv och avyttringar av verksamheter eller betydande anläggningstillgångar, nedskrivningar och omstruktureringkostnader.
EBITDA	Rörelseresultat exklusive avskrivningar och nedskrivningar	Visar den operativa verksamhetens resultat före avskrivningar och nedskrivningar och är ett mått på verksamhetens prestation exkluderat finansieringsverksamheten.
Justerat EBITDA	Justerat rörelseresultat exklusive avskrivningar och nedskrivningar	Visar den operativa verksamhetens justerat resultat före avskrivningar och nedskrivningar och är ett mått på verksamhetens prestation. Justerat EBITDA är rensat för jämförelsestörande poster, dvs väsentliga resultatposter som är hänförliga till förvärv och avyttringar av verksamheter eller betydande anläggningstillgångar, nedskrivningar, och omstruktureringkostnader.
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 leasing-skuld 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
Jämförelsestörande poster	Koncernens resultat kan påverkas av vissa poster av jämförelsestörande karaktär. Som jämförelsestörande poster definieras poster som är hänförliga till förvärv och avyttringar av verksamheter eller betydande anläggningstillgångar, nedskrivningar, omstruktureringskostnader.	Redovisning av poster som är justerade på grund av specifika händelser som i annat fall stör jämförbarheten mellan olika perioder. Ger en bättre förståelse för den operativa verksamheten.
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	455 405	-34 500	420 905
Rörelsemarginal, %	= 100 x $\frac{\text{EBIT}}{\text{Nettoomsättning}}$	-17 112		-3,8
Justerad rörelsemarginal, %	= 100 x $\frac{\text{Justerat EBIT}}{\text{Nettoomsättning}}$	-17 532		-3,8
Rörelsemarginal pro rata, %	= 100 x $\frac{\text{EBIT}}{\text{Pro rata omsättning}}$	-17 112		-4,1
Justerad rörelsemarginal pro rata, %	= 100 x $\frac{\text{Justerat EBIT}}{\text{Pro rata omsättning}}$	-17 532		-4,2
Avkastning på eget kapital, %	= 100 x $\frac{\text{Periodens resultat}}{\text{Genomsnittligt eget kapital}}$	-32 817		N/A
Avkastning på sysselsatt kapital, %	= 100 x $\frac{\text{Resultat före skatt plus finansiella kostnader}}{\text{Genomsnittligt sysselsatt kapital}}$	-15 527		-3,1
Vinstmarginal, %	= 100 x $\frac{\text{Resultat före skatt}}{\text{Nettoomsättning}}$	-33 983		-7,5
EBITDA, tsek	= EBIT + Avskrivningar och nedskrivningar	-17 112	44 721	27 609
Justerat EBITDA, tsek	= EBITDA - Jämförelsestörande poster	27 609	-420	27 189
Justerat EBIT, tsek	= EBIT - Jämförelsestörande poster	-17 112	-420	-17 532

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

NYCKELTAL BASERADE PÅ BALANSRÄKNINGEN PER 30 SEP 2022

Nettoskuld/Nettofordran*	= Räntebärande skulder inklusive leasingsskuld minskat med likvida medel och andra räntebärande fordringar	514 431	-173 043	341 388
Nettoskuld/EBITDA, tsek	= $\frac{\text{Nettoskuld}}{\text{EBITDA}}$	341 388		12,37
Kassalikviditet, %	= 100 x $\frac{\text{Omsättningstillgångar exklusive lager}}{\text{Kortfristiga skulder}}$	374 484		83,0
Soliditet, %	= 100 x $\frac{\text{Eget kapital}}{\text{Summa tillgångar}}$	-37 038		-3,8
Skuldsättningsgrad, %	= 100 x $\frac{\text{Räntebärande skulder}}{\text{Eget kapital}}$	514 431		-1388,9
Skuldsättningsgrad, netto, %	= 100 x $\frac{\text{Nettoskuld}}{\text{Eget kapital}}$	341 388		-921,7
Eget kapital per aktie, kr	= $\frac{\text{Eget kapital}}{\text{Totalt antal utestående aktier per bokslutsdatum}}$	-37 038		-0,08

*är exklusive anstånd för skatter/avgifter samt hyresanstånd

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

De finansiella målen är under strategisk översyn.

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.

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

KOMMANDE INFORMATIONSTILLFÄLLEN

Bokslutskommuniké 2022 - 10 februari 2023
Delårsrapport Q1 – 3 maj 2023
Delårsrapport Q2 – 19 juli 2023
Delårsrapport Q3 – 17 november 2023

KONTAKTPERSON FÖR MER INFORMATION

Martin du Hane, VD/Koncernchef
+46 721 64 85 65
martin.duhane@momentgroup.com

PART OF
**MOMENT
GROUP**

2★ENTERTAIN

BallBreaker



Hansen A GREATER EXPERIENCE

INTIMAN
TEATERN VID ODENPLAN

**KUNGS
PORTS
HUSET**

Lisebergs
TEATERN

m MINNESOTA
Brand Engagement

**OSCARS
TEATERN**

SHOWTIC.SE

STAR
DOWLING DRINKS FOOD & GAMES
American Roadtrip

Tickster

**VALLARNAS
FRILUFTSTEATER**
VÄLKÄRNBERG

WAGNERS

Walkmans