

MOMENT GROUP

Delårsrapport 1 januari – 31 mars 2022

FÖRSTA KVARTALET 2022

(MSEK)	2022	2021	2021
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Nettoomsättning	117	21	396
Pro rata-omsättning	107	21	367
Övriga rörelseintäkter	7	33	87
EBITDA	-6	2	60
Justerat EBITDA, msek	-6	2	58
EBIT	-20	-13	-17
Justerat EBIT, msek	-20	-13	-2
Resultat före skatt	-26	80	60
Rörelsemarginal	-18%	-60%	-4%
Justerad rörelsemarginal %	-18%	-60%	-1%
Rörelsemarginal pro rata	-19%	-60%	-5%
Justerad rörelsemarginal pro rata %	-19%	-60%	-1%
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,05	0,22	0,11

VÄSENTLIGA HÄNDELSER I KVARTALET

- Till följd av återinförda restriktioner tvingades majoriteten av koncernens verksamheter återigen att stänga ner i början av 2022 och merparten av arenorna tvingades senarelägga sina säsongöppningar. Restriktionerna påverkade även biljettförsäljningen till föreställningar för våren 2022 negativt. Med anledning av de rådande oroligheterna och det kraftigt påverkade säkerhetsläget i Europa noteras även fortsatt en märkbar försiktighet hos framför allt privatgästerna med ett lägre försäljningsstryck som följd.
- Den 3 februari meddelades att Martin du Hane av styrelsen utsetts till permanent VD och Koncernchef för Moment Group AB. Martin du Hane tillträdde den 22 mars 2021 befattningen som tillförordnad VD/Koncernchef och den rollen övergick genom detta till att vara permanent.
- Den 9 februari 2022 utsågs Niclas Möller till VD för Hansen på heltid efter att tidigare ha haft en delad roll som tf Verksamhetsledare för Hansen (50%) och tf Affärsområdeschef för AO Immersive Venues (50%).
- Mikael Nilsson, CFO för Affärsområde Immersive Venues, tog den 9 februari 2022 över rollen som tf Affärsområdeschef Immersive Venues och processen för att rekrytera en permanent AO-chef kommer initieras under första halvåret 2022.
- Styrelsens förslag är, i enlighet med utdelningspolicyn, att ingen utdelning skall lämnas för 2021.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Årsredovisningen för 2021 publicerades den 14 april 2022.
- Ett positivt besked om beviljat kulturstöd uppgående till 14 msek erhöles den 22 april 2022.
- Efter periodens utgång har 419 315 teckningsoptioner nyttjats för teckning av motsvarande antal aktier i Moment Group enligt villkoren för de teckningsoptioner som kan nyttjas till 1 april 2024. Det totala antalet aktier och röster i bolaget därmed till 451 997 205.

VD HAR ORDET

Vi lägger ännu ett turbulent kvartal till handlingarna efter att restriktionerna återinfördes i slutet av föregående år för att sedan förstärkas ytterligare i början av januari. Detta innebar att merparten av våra arenor tvingades senarelägga säsongsöppningen samtidigt som trycket i biljettförsäljningen för kommande perioder minskade. Vi kan dock glädjas åt att sedan vi väl tilläts öppna upp samtliga verksamheter igen i slutet av februari har vi haft en bra belägningsgrad, speciellt på våra stora produktioner, och en stark efterfrågan inom våra två eventbolag samtidigt som merparten av övriga verksamheter noterar en försiktigt positiv trend efter år av nedstängning.

Nettoomsättningen för kvartalet uppgick för koncernen till 117 msek med ett rörelseresultat om -20 msek. Under kvartalet har 7 msek intäktsförts i erhållna statliga stöd. Kassaflödet från den löpande verksamheten var under perioden positiv och uppgick till 9 msek (-19 msek). Koncernen gick ur perioden med 134 msek i likvida medel vilket är en minskning med -4 msek under perioden. Den utgående likviditeten är bättre än prognostiserat och ger oss goda förutsättningar att omhänderta våra framtida prioriteringar.

De förutbetalda biljettintäkterna uppgick vid utgången av kvartalet till 84 msek (50 msek) vilket är en god indikation på bolagets försäljningsläge inför kommande perioder även om de också påverkas av storleken på produktionsportföljen. Även våra eventbolag har under senaste perioderna upplevt en ökad efterfrågan och kundernas vilja att planera fysiska events skapar utmaningar när det gäller att hitta ledig kapacitet för såväl resor som boende.

Det som nu sker i omvärlden efter Rysslands invasion av Ukraina, med ökade kostnader för bland annat drivmedel, el och mat som följd, påverkar våra gästers plånböcker och den peng som viks för upplevelser, nöjen och aktiviteter kan komma att minska. Detta ökar kraven ytterligare på att vi som organisation anpassar oss och hanterar utmaningarna på bästa sätt.

Vi blickar nu framåt och planerar för fullt inför sommaren och hösten där våra produktioner ligger uppe för försäljning. Under sommarmånaderna ser vi fram emot att återigen välkomna gäster på Krusenstiernska Teatern i Kalmar och till Vallarnas friluftsteater i Falkenberg. Fina sommartraditioner som levererats under många år.



Vi vill även uppmärksamma att koncernen i år fyller 35 år och det känns extra roligt att fira detta efter senaste årens utmaningar. Vi står väl rustade att ta oss an våra prioriteringar framåt med en väl balanserad mix av erfarenhet och nytänk bland våra medarbetare - i kombination med en god likviditet.

Jag tillsammans med mina kollegor ser fram emot att möta er alla på våra arenor och evenemang framöver och vi är övertygade om att all osäkerhet i omvärlden gör det ännu viktigare att mötas och stärka relationer, såväl privat som professionellt, och där ser vi oss som en viktig aktör.

Göteborg 5 maj 2022

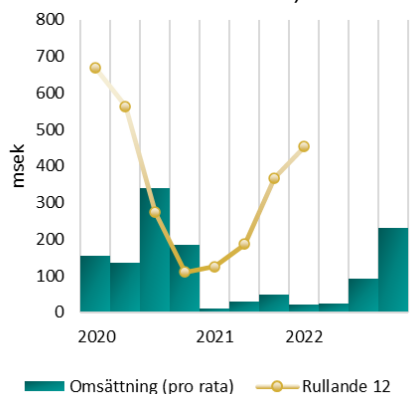
Martin du Hane
VD/Koncernchef Moment Group
martin.duhane@momentgroup.com

** Vi kan glädjas åt att sedan vi väl tilläts dra i gång samtliga verksamheter igen i slutet av februari har vi haft en bra belägningsgrad speciellt på våra stora produktioner och en stark efterfrågan inom våra två eventbolag samtidigt som övriga verksamheter noterar en försiktigt positiv trend efter år av nedstängning**

FINANSIELL SAMMANSTÄLLNING

	2022 jan-mar	2021 jan-mar	2021 jan-dec
Nettoomsättning, msek	117	21	396
Pro rata omsättning, msek	107	21	367
Övriga rörelseintäkter	7	33	87
EBITDA, msek	-6	2	60
Justerat EBITDA, msek	-6	2	58
EBIT, msek	-20	-13	-17
Justerat EBIT, msek	-20	-13	-2
Resultat före skatt	-26	80	60
Rörelsemarginal, %	-17,7%	-59,8%	-4,4%
Justerad rörelsemarginal %	-17,7%	-59,8%	-0,5%
Rörelsemarginal pro rata %	-19,4%	-59,8%	-4,8%
Justerad rörelsemarginal pro rata %	-19,4%	-59,8%	-0,6%
Nettoskuld/EBITDA ggr	-64,1	225,6	6,4
Nettoskuld/justerad EBITDA ggr	-64,1	225,6	6,5
Vinstmarginal, %	-22,2%	378,0%	15,1%
Avkastning på eget kapital, %	N/A	N/A	N/A
Avkastning på sysselsatt kapital, %	-4,1%	13,7%	16,0%
Kassalikviditet, %	67,6%	56,6%	74,5%
Soliditet, %	-3,3%	0,8%	-0,4%
Nettoskuld (-)/Nettofordran (+), msek	-379	-468	-385
Skuldsättningsgrad, %	N/A	N/A	N/A
Skuldsättningsgrad, netto %	N/A	N/A	N/A

NETTOOMSÄTTNING / PRO RATA-OMSÄTTNING



Moment Groups verksamheter bedrivs inom en bransch som drabbats mycket hårt av coronapandemin och dess restriktioner som infördes mars 2020, vilket har haft en stor negativ påverkan på bolagets finansiella ställning. Den 29 september 2021 kunde samtliga verksamheter öppnas upp fullt ut igen men under årets sista månad återinfördes restriktioner vilka sedan låg kvar fram till 9 februari 2022. Det innebär att årets första kvartal återigen drabbas av pandemin och dess restriktioner vilket bedöms komma att påverka hela första halvåret 2022.

Nettoomsättningen i kvartalet uppgick till 117 msek (21 msek). Ökningen hänförs till att verksamheterna till följd av släppta restriktioner tillåts öppna upp under delar av perioden jämfört med att merparten var stängda under motsvarande period 2021.

Under kvartalet har stöd om 7 msek (33 msek) intäktsförts som övrig rörelseintäkt.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick i kvartalet till -20 msek (-13 msek) vilket är 7 msek sämre än samma period föregående år. Under första kvartalet 2021 erhöll koncernen 33 msek i stöd samt att kostnaderna var neddragna då merparten av verksamheterna varit stängda under lång tid. Under första kvartalet 2022 återinfördes restriktionerna under en begränsad period vilket innebär att koncernen inte hade möjlighet att dra ned på kostnaderna på motsvarande sätt då säkerställandet av en snabb återöppningen när väl restriktionerna släppte prioriterades.

Data per aktie	2022 jan-mar	2021 jan-mar	2021 jan-dec
Börskurs per bokslutsdatum, kr	0,86	2,00	0,71
Antal aktier vid periodens utgång, st	451 997 205	432 022 520	451 577 890
Genomsnittligt antal utestående aktier före utspädning, st	451 703 685	279 043 300	397 737 813
Genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning, st	489 642 908	290 101 091	438 151 495
Resultat per aktie före utspädning, kr	-0,05	0,22	0,12
Resultat per aktie efter utspädning, kr	-0,05	0,22	0,11
Eget kapital per aktie per bokslutsdatum, kr	-0,06	0,01	-0,01
Kvotvärde per bokslutsdatum, kr/aktie	0,13	0,13	0,13

FINANSIELLA POSTER

Gruppens finansnetto för första kvartalet uppgick till -6 msek (93 msek). Motsvarande period föregående år påverkades positivt av nedskrivning av obligationsskulden om 100 msek. Se vidare not 7.

INKOMSTSKATTER

För det första kvartalet uppgick skatt på periodens resultat till 1 msek jämfört med -17 msek samma period föregående år. Föregående års skattekostnad är hänförlig till skatteeffekt av nedskrivning av obligationen om -19 msek samt aktiverade underskott för utländska enheter om 2 msek. Årets positiva skattekostnad hänför sig till uppskjuten skatt för utländska enheter. För de svenska bolagen har av försiktighetsskäl ingen uppskjuten skattefordran bokats upp avseende de skattemässiga underskotten.

PERIODENS RESULTAT OCH RESULTAT PER AKTIE

I det första kvartalet uppgick periodens resultat efter skatt till -25 msek (63 msek), vilket innebär att resultatet per aktie före utspädning uppgick till -0,05 kr (0,22 kr). Resultat per aktie efter utspädning uppgick till -0,05 kr (0,22 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 första kvartalet var kassaflödet från den löpande verksamheten positivt med 9 msek (-19 msek). Förbättringen beror på reglering av kortfristiga fordringar avseende biljettintäkter i delar av koncernens samarbetsproduktioner som utfördes 2021.

MOMENT GROUPS FINANSIELLA STÄLLNING

Vid utgången av det första kvartalet hade koncernen en nettoskuld om 379 msek (385 msek), där 369 msek (378 msek) är hänförbart till den uppbokade leasingkulden. Utestående räntebärande lån i verksamheten är på 144 msek (144 msek) varav 109 msek (209 msek) avser företagsobligationen och 35 msek avser en s.k. Superlånefacilitet.

Obligationen 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 därefter till 109 msek inkl. upplupen ränta. 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%.

Likvida medel är vid periodens utgång 134 msek (64 msek).

Vid periodens utgång har koncernen 60 msek i anstånd avseende skatter och avgifter. 30 msek av dessa har en återbetalningsplan om 3 år med start från oktober 2022. Resterande börjar betalas av från 2023 som också löper på 3 år.

Vid periodens utgång har koncernen 27 msek i anståndsskuld till hyresvärdar. 11 msek av anståndsskulden är klassificerad som Övrig långfristig skuld och 16 msek klassificeras som Övrig kortfristig skuld.

Vid utgången av perioden uppgick koncernens eget kapital till -29 msek jämfört med -4 msek vid årsbokslutet 2021, vilket motsvarar -0,06 kronor (-0,01 kronor) per utestående aktie vid periodens utgång.

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 har vidtagit 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 samt i januari 2022. Samtliga restriktioner har från 9 februari 2022 tagits bort och verksamheten kan återigen bedrivas under normala förutsättningar. De senaste restriktionerna kommer få en negativ påverkan för koncernens två första kvartal 2022.

Finansiering

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, en likvidtillförsel om 35 msek i lån och 50 msek i emissionslikvid. I samband med emissionerna slutfördes Q1 2021 amorterades 12 msek av superlånefaciliteten vilket 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.

Statliga stöd kopplat till coronapandemin

Under första kvartalet 2022 har koncernen intäktsofört 7 msek (33msek) i olika stödpaket till följd av Coronapandemin. Koncernens verksamheter har fått anstånd med skatter och avgifter som totalt uppgår till 60 msek. 30 msek av dessa har en återbetalningsplan om 3 år med start från oktober 2022. Resterande börjar betalas av från 2023 som också löper på 3 år.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Investeringar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar uppgick för kvartalet till 1 msek (0 msek).

Goodwill och andra immateriella anläggningstillgångar

Koncernens redovisade värde på goodwill uppgick per 31 mars 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

	2022-03	2021-03
Live Entertainment	9	9
Hansen Event & Conference AB	8	8
Minnesota Communication AB	29	29
Concilience AB	49	49
Ballbreaker Kungsholmen AB	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 (5 msek) och gav ett rörelseresultat på -4 msek (-3 msek). Resultat före skatt uppgick till -6 msek (87 msek). Den stora fluktuationen beror på nerskrivning av obligation 2021 om 100 msek.

EVENTUALFÖRPLIKTELSER OCH STÄLLDA SÄKERHETER

Koncernredovisningen

Ställda säkerheter uppgick per balansdagen till 132 msek (129 msek). Säkerheter som ställts utgörs av 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 (-1 msek).

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

MEDARBETARE

Medelantalet anställda för kvartalet uppgick till 276 (150). I medelantalet anställda inkluderas projektanställda och visstidsanställda inom ramen för produktioner och projekt som uppgick till 46 (0) heltidstjänster.

VD & KONCERNCHEF

Den 3 februari 2022 meddelades att Martin du Hane av styrelsen utsetts till permanent VD och Koncernchef för Moment Group AB. Martin du Hane tillträdde den 22 mars 2021 befattningen som tillförordnad VD/Koncernchef och den rollen övergick genom detta till att vara permanent.

SÄSONGSVARIATIONER | KVARTALSAVVIKELSER

Moment Group har en stor säsongsvariation där kvartal fyra står för en betydande del av koncernens intäkter och resultat. Verksamheterna har olika säsongsmönster och då dinneshow-verksamhetens resultatgenerering så kraftigt sker under fjärde kvartalet slår detta igenom på hela koncernen. Merparten av koncernens verksamheter har varit stängda sedan mars 2020 fram till slutet av tredje kvartalet 2021. Nya restriktioner infördes i december 2021 och januari 2022 fram till 9 februari. Detta innebär att jämförelserna under de perioder som påverkats av coronarestriktioner inte blir rättvisande mot tidigare perioder.

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.

AFFÄRSOMRÅDENA I KORTHET

EVENT

(MSEK)	2022 jan-mars	2021 jan-mars	2021 jan-dec	R12M
Nettoomsättning	27	11	92	107
Övriga rörelseintäkter	0	0	1	2
EBITDA	0	-3	-6	-4
Justerat EBITDA	0	-3	-6	-4
EBIT	-1	-3	-7	-5
Justerat EBIT	-1	-3	-7	-5
Rörelsemarginal, %	0	0	0	-4,5%
Justerad rörelsemarginal, %	-2,7%	-27,4%	-7,8%	-4,5%

NETTOOMSÄTTNING

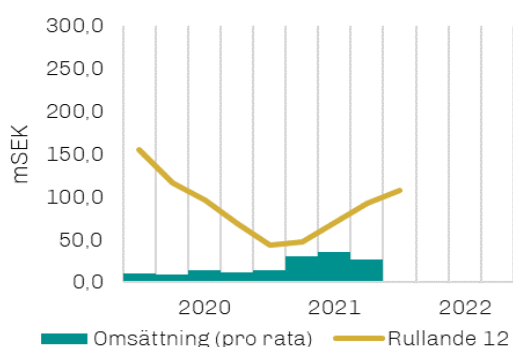
Under det första kvartalet uppgick omsättningen till 27 msek (11 msek), en ökning med 16 msek jämfört med samma kvartal föregående år. Av omsättningen i kvartalet stod Minnesota för 13 msek (5 msek) och Hansen för 14 msek (7 msek).

AFFÄRSOMRÅDET ANDEL AV
KVARTALET OMSÄTTNING %



■ Event ■ Immersive Venues ■ Live Entertainment

OMSÄTTNING PER KVARTAL



RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) för affärsområde Event uppgick för kvartalet till -1 msek (-3 msek).

Fördelat på respektive verksamhet gjorde Hansen ett kvartalsresultat på -1 msek (-2 msek) och Minnesota på +/- 0 msek (-1 msek).

HÄNDELSER I KVARTALET

Under inledningen av året låg en del av eventbolagens fokus på att planera om, flytta fram och i vissa fall boka av fysiska events med anledning av de återinförda restriktionerna.

Under perioden har projekt genomförts för bland andra SEB, Fastighetsbyrå, Ahlsell och Vattenfall. Samtidigt fortgick arbetet med att producera flertalet uppdrag för genomförande kommande perioder.

Inom affärsområdet ser man en ökad efterfrågan, inte minst på fysiska event, men det är fortfarande en bit kvar till den nivå på förfrågningar från kundföretagen som fanns innan coronapandemin.

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.

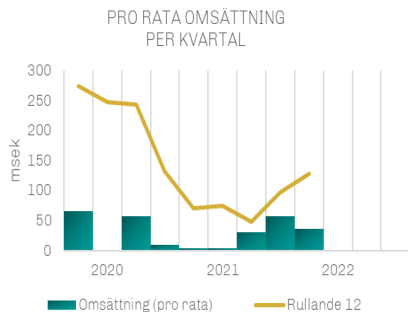
LIVE ENTERTAINMENT

(MSEK)	2022 jan-mar	2021 jan-mar	2021 jan-dec
Nettoomsättning	35	4	125
Pro rata omsättning	25	4	97
Övriga rörelseintäkter	1	4	21
EBITDA	-3	-1	7
Justerat EBITDA	-3	-1	8
EBIT	-5	-3	-3
Justerat EBIT	-5	-3	-2
Rörelsemarginal, %	-15,2%	-78,7%	-2,4%
Justerad Rörelsemarginal, %	-15,2%	-78,7%	-1,5%
Rörelsemarginal pro rata %	-15,2%	-78,7%	-3,1%
Justerad rörelsemarginal pro rata %	-15,2%	-78,7%	-2,0%

AFFÄRSOMRÅDET ANDEL AV
KVARTALET OMSÄTTNING %



■ Event ■ Immersive Venues ■ Live Entertainment



PRO RATA-OMSÄTTNING

Pro rata-omsättningen uppgick i kvartalet till 35 msek (4 msek), en ökning med 31 msek jämfört med samma period föregående år. Ökningen är hänförlig till att verksamheten öppnades upp igen slutet av februari 2022 efter att de senaste restriktionerna togs bort den 9 februari.

För perioden har affärsområdet intäktsfört stöd om 1 msek (4 msek) som övrig rörelseintäkt.

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick i kvartalet till -5 msek (-3 msek). Resultatet påverkas negativt av att verksamheten varit stängd under en del av perioden med anledning av coronarelaterade restriktioner samtidigt som möjligheten att kapa kostnader var betydligt mindre i år än under motsvarande period föregående med anledning av att man i år arbetade för att stå startklara för återöppning.

HÄNDELSER I KVARTALET

Med anledning av de restriktioner som återinfördes före jul 2021 och sedan förstärktes i början av 2022 tvingades merparten av verksamheterna senarelägga återöppningen med flera veckor. Samtidigt bromsades biljettförsäljningstakten för samtliga produktioner under första halvåret.

Några av de produktioner med högst beläggning när arenorna väl kunde öppna upp var de stora musikalerna Rain Man på Oscarsteatern och Saturday Night Fever på China Teatern medan större insatser för att sälja biljetter har krävts för familjeföreställningarna på Intiman och Lisebergsteatern.

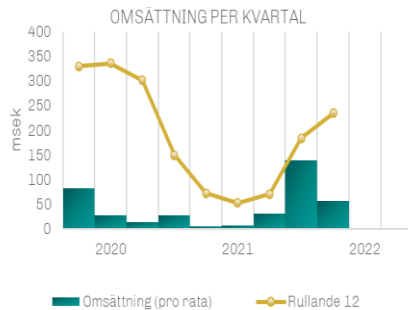
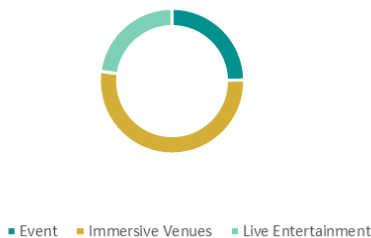
Efter periodens utgång har showarenan Hamburger Börs flyttats till att verka inom affärsområde Immersive Venues och kommer i kommande rapporter inte längre att redovisas inom affärsområde Live Entertainment. Arenan kommer heller inte att vara med i jämförelsetalen från föregående år.

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 jan-mars	2021 jan-mars	2021 jan-dec
Nettoomsättning	57	6	184
Övriga rörelseintäkter	6	29	64
EBITDA	2	9	70
Justerat EBITDA	2	9	68
EBIT	-10	-2	5
Justerat EBIT	-10	-2	19
Rörelsemarginal, %	-17,9%	-30,3%	2,8%
Justerad Rörelsemarginal, %	-17,9%	-30,3%	10,5%

AFFÄRSOMRÅDET ANDEL AV
KVARTALET'S OMSÄTTNING



NETTOOMSÄTTNING

Omsättningen i kvartalet uppgick till 57 msek (6 msek) vilket är en ökning med 51 msek jämfört med föregående år. Redovisade stöd för kvartalet uppgick till 6 msek (29 msek).

RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet (EBIT) uppgick för kvartalet till -10 msek (-2 msek) vilket är 8 msek sämre än motsvarande period året före. Resultatet påverkas negativt av att verksamheten varit stängd under en del av perioden med anledning av coronarelaterade restriktioner.

HÄNDELSER I KVARTALET

Med anledning av de restriktioner som återinfördes före jul 2021 och sedan förstärktes i början av 2022 tvingades merparten av arenorna senarelägga återöppningen med flera veckor. Samtidigt bromsades biljettförsäljningstakten för shower under första halvåret.

Aktivitetsarenorna har haft verksamhet under hela perioden men givetvis påverkats negativt av den ökade smittspridningen samt att ett antal företag valt att avboka

planerade aktiviteter.

Efter periodens utgång har showarenan Hamburger Börs flyttats till att verka inom affärsområde Immersive Venues och kommer i kommande rapporter redovisas inom affärsområdet Immersive Venues.

Inom affärsområde **Immersive Venues** återfinns åtta av koncernens show- och aktivitetsarenor belägna i Skandinavien största städer. Sex av arenorna erbjuder mat- & show- och nattklubbssupplevelser, Wallmans i Stockholm, Köpenhamn och Oslo, Golden Hits och Hamburger Börs i Stockholm samt Kungsporthuset 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 Kungsporthuset i Göteborg huserar också à la carte-restaurangen Wagners Bistro.

AKTIEN

Moment Groups aktie handlas sedan den 18 oktober 2018 på Nasdaq Stockholm, Main Market, på Small Cap-listan. Under rapportperioden 1 januari – 31 mars 2022 har aktien handlats för mellan 0,65 kr/aktie och 1,05 kr/aktie.

Antal aktier vid periodens utgång den 31 mars var 451 577 890 st och antalet aktieägare uppgick till 14 719 st.

TIO STÖRSTA ÄGARNA PER DEN 31 mars 2022 HÄMTAT FRÅN EUROCLEAR

Ägare	Antal aktier	Andel av röster och kapital
Gelba Management AB	92 732 746	20,52%
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	8 952 823	1,98%
Ålandsbanken ABP	5 103 247	1,13%
Skandia Fonder	3 709 574	0,82%
Jan Andersson**	3 579 947	0,79%
Swedbank Försäkring	3 565 256	0,79%

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

**inklusive närståendes ägande

***företrädare för Robus Capital Management Ltd.

BEMYNDIGANDEN

Vid årsstämman 2021 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.

AKTIEÄGARPROGRAM MOMENT GROUP

Sedan 2006 har Moment Group ett Aktieägarprogram som syftar till att ge aktieägare i Moment Group en närmare inblick i företaget och dess verksamhetsområden.

Som medlem i Moment Groups Aktieägarprogram får man, förutom nyheter från koncernen, även en möjlighet till biljetter till exempelvis smygpremiärer. Har du 1000 aktier eller fler kan du anmäla dig till aktieägarprogrammet genom att gå in på www.momentgroup.com och fylla i dina uppgifter under rubriken Investor Relations och Aktien.

Antal medlemmar i Aktieägarprogrammet per den 31 mars 2022 var 1 562 personer.

KONCERNENS RAPPORT ÖVER RESULTAT

(MSEK)	Not	2022	2021	2021
		jan-mar	jan-mar	jan-dec
Nettoomsättning	3, 5	117	21	396
Övriga rörelseintäkter	2, 6	7	33	87
Intäkter		125	54	482
<i>Rörelsens kostnader</i>				
Artist och produktionskostnader		-42	-11	-146
Handelsvaror		-11	-1	-31
Övriga externa kostnader		-28	-13	-99
Personalkostnader		-50	-26	-145
Avskrivningar och nedskrivningar på anläggningstillgångar		-15	-15	-77
Övriga rörelsekostnader		0	0	-2
Resultat från andelar i intressebolag		0	-1	0
Summa rörelsens kostnader		-145	-67	-500
Rörelseresultat		-20	-13	-17
<i>Resultat från finansiella poster</i>				
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	0	100	100
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6	-7	-23
Finansnetto		-6	93	77
Resultat före skatt		-26	80	60
Skatt på periodens resultat		1	-17	-12
Periodens resultat		-25	63	48
Periodens resultat hänförligt till:				
Innehav utan bestämmande inflytande		0	-	0
Moderföretagets aktieägare		-25	63	47

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

(MSEK)	2022	2021	2021
	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Periodens resultat	-25	63	48
Övrigt totalresultat			
<i>Poster som kommer omklassificeras till resultatet</i>			
Omräkningsdifferenser vid omräkning av utländska dotterföretag	0	0	-1
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	0	0	-1
Periodens totalresultat	-25	63	47
Periodens totalresultat hänförligt till:			
Moderbolagets aktieägare	-25	63	47
Innehav utan bestämmande inflytande	0	-	0
Summa	-25	63	47

KONCERNENS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

(MSEK)	2022-03	2021-03	2021-12
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	190	190	190
Övriga immateriella anläggningstillgångar	1	2	1
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Nyttjanderättstillgång	305	346	315
Förbättringsutgift annans fastighet	12	11	13
Övriga materiella anläggningstillgångar	46	50	48
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	13	11	13
Övriga finansiella tillgångar	0	0	0
<i>Uppskjutna skattefordringar</i>			
Uppskjutna skattefordringar	18	13	17
Summa anläggningstillgångar	586	623	597
Omsättningstillgångar			
Varulager	5	4	5
Kundfordringar	22	9	49
Aktuell skattefordran	2	0	0
Övriga fordringar	12	6	38
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	98	71	80
Likvida medel	134	64	138
Summa omsättningstillgångar	274	154	311
SUMMA TILLGÅNGAR	859	776	907
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	56	16	56
Pågående nyemission	0	50	-
Övrigt tillskjutet kapital	143	128	142
Reserver	2	3	2
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat	-230	-191	-206
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	-29	6	-4
Innehav utan bestämmande inflytande	0	0	0
Summa Eget Kapital	-29	6	-4
Långfristiga skulder			
Räntebärande skulder	144	144	144
Leasingskulder	325	342	335
Övrig långfristig skuld	11	10	-
Avsättningar	9	7	9
Uppskjuten skatteskuld	1	2	1
Summa långfristiga skulder	491	505	501
Kortfristiga skulder			
Räntebärande skulder	0	8	0
Leasingskulder	44	38	43
Leverantörsskulder	30	28	42
Aktuell skatteskuld	-1	0	0
Övriga skulder	87	74	89
Förutbetalda biljettintäkter	84	50	84
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	153	66	152
Summa kortfristiga skulder	397	265	410
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	859	776	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				-25	-25		-25
Övrigt totalresultat	-	-	0	-	0	-	0
Summa Totalresultat	-	-	0	-25	-25	-	-25
Transaktioner med aktieägare							
Minoritetsintresse	-	-	-	-	-	0	0
Utdelning	-	-	-	-	-	-	-
Pågående nyemission		0	-	-	0	-	0
Nedsättning aktiekapital			-	-	-		-
Per 31 mars 2022	56	143	2	-231	-29	0	-29

(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				63	63	-	63
Övrigt totalresultat	-	-	0	-	0	-	0
Summa Totalresultat	-	-	0	63	62	-	62
Transaktioner med aktieägare							
Utdelning	-	-	-	-	-	-	-
Pågående Nyemission	50	0	-		50	-	50
Per 31 mars 2021	66	128	3	-191	6	-	6

KONCERNENS RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

Msek	2022 jan-mar	2021 jan-mar	2021 jan-dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Rörelseresultat	-20	-13	-17
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	16	16	80
Betald inkomstskatt	-2	0	1
Erhållen ränta	0	0	1
Erlagd ränta	-6	-7	-23
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital	-12	-3	41
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager	0	0	-2
Förändring av kortfristiga fordringar	36	-30	-111
Förändring av kortfristiga skulder	-14	13	159
Kassaflöde från den löpande verksamheten	9	-19	88
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv av dotterbolag	0	-	0
Förvärv av intressebolag	0	-	0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0	-	0
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1	0	-1
Försäljning av verksamhet	0	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1	0	-2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Upptagna lån	0	0	0
Amortering av lån	-2	0	-10
Amortering av leasingkulder	-11	-6	-34
Nyemission	0	46	51
Upptagna lån	0	18	18
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-12	57	25
Periodens kassaflöde	-4	37	111
Likvida medel vid periodens början	138	26	26
Valutakursdifferens i likvida medel	1	0	1
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS UTGÅNG	134	64	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).

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 skuld i koncernens rapport över finansiell ställning.

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 avtar.

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.

2022-01-01-2022-03-31 jan-mar	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Totalt koncern
<i>Sverige</i>					
Tjänster	30	17	27	-2	72
Varor	2	40	0	-	42
<i>Norge</i>					
Tjänster	3	0	-	-	3
Varor	0	0	-	-	0
<i>Danmark</i>					
Tjänster	-	0	-	-	0
Varor	-	0	-	-	0
Summa omsättning per segment	35	57	27	-2	117
EBIT per Segment	-5	-10	-1	-4	-21

2021-01-01-2021-03-31 jan-mar	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Totalt koncern
<i>Sverige</i>					
Tjänster	3	0	11	0	13
Varor	0	-6	0	-	-6
<i>Norge</i>					
Tjänster	1	2	-	-	3
Varor	0	2	-	-	2
<i>Danmark</i>					
Tjänster	-	1	-	-	1
Varor	-	8	-	-	8
Summa omsättning per segment	4	6	11	0	21
EBIT per Segment	-3	-2	-3	-4	-13

Segmentens tillgångar	Live Entertainment	Immersive Venues	Event	Gemensamt, elimineringar	Summa koncernen
Per 31 mar 2022	184	536	143	-4	859
Per 31 mar 2021	137	444	87	108	776

NOT 6 ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER

	2022	2021	2021
Övriga rörelseintäkter	jan-mar	jan-mar	jan-dec
Stöd coronapandemin	7	33	80
Återbet. avtalsgruppsjukförsäkring 2004-2008	0	0	4
Övriga intäkter	1	0	3
Summa Övriga rörelseintäkter	7	33	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 2021. Utgående skuld är vid bokslutsdagen därmed 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 kommer 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 kvartalets utgång uppgår till 134 msek (64 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 jan-mar	2021 jan-mar	2021 helår
Nettoomsättning		6	5	20
<i>Rörelsens kostnader</i>				
Övriga externa kostnader		-7	-6	-27
Personalkostnader		-2	-1	-4
Avskrivningar		0	0	0
Summa rörelsens kostnader		-10	-8	-32
Rörelseresultat		-4	-3	-12
<i>Resultat från finansiella poster</i>				
Nedskrivning av aktier i dotterbolag		0	-6	-28
Ränteutgifter och liknande poster		1	102	105
Räntekostnader och liknande poster		-3	-5	-15
		-2	90	62
Resultat efter finansiella poster		-6	87	50
Bokslutsdispositioner		0	0	0
Resultat före skatt		-6	87	50
Skatt		0	-19	-19
Periodens resultat		-6	68	31

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER FINANSIELL STÄLLNING

(MSEK)	2022 31 MAR	2021 31 dec	(MSEK)	2022 31 MAR	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	56	56
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			Reservfond	20	20
Inventarier	1	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	-6	31
Summa anläggningstillgångar	161	161	Summa fritt eget kapital	21	27
			Summa eget kapital	97	103
			Långfristiga skulder		
Fordringar koncernbolag	234	235	Räntebärande skulder	144	144
Kortfristiga fordringar	2	1	Summa långfristiga skulder	144	144
Kassa Bank	70	81			
			Kortfristiga skulder		
Summa omsättningstillgångar	306	318	Leverantörsskulder	2	3
SUMMA TILLGÅNGAR	467	478	Skulder koncernbolag	217	222
			Räntebärande skulder	0	0
			Övriga skulder	3	3
			Upplupna kostnader & förutbetalda intäkter	4	3
			Summa kortfristiga skulder	226	231
			SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	467	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 31 mars 2022 som bedöms få en väsentlig påverkan på koncernens räkenskaper.

Göteborg den 5 maj 2022

MOMENT GROUP AB

Martin du Hane
VD och Koncernchef

Delårsrapporten har inte varit föremål för revisorernas granskning

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 5 maj 2022 ca. kl. 08.30 CEST.

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	117 343	-10 604	106 739
Rörelsemarginal, %	= 100	<u>EBIT</u>	-20 751	-17,7
	x	Nettoomsättning	117 343	
Justerad rörelsemarginal, %	= 100	<u>Justerat EBIT</u>	-20 751	-17,7
	x	Nettoomsättning	117 343	
Rörelsemarginal pro rata, %	= 100	<u>EBIT</u>	-20 751	-19,4
	x	Pro rata omsättning	106 739	
Justerad rörelsemarginal pro rata, %	= 100	<u>Justerat EBIT</u>	-20 751	-19,4
	x	Pro rata omsättning	106 739	
Avkastning på eget kapital, %	= 100	<u>Periodens resultat</u>	-24 925	N/A
	x	Genomsnittligt eget kapital	-16 282	
Avkastning på sysselsatt kapital, %	= 100	<u>Resultat före skatt plus finansiella kostnader</u>	-20 493	-4,1
	x	Genomsnittligt sysselsatt kapital	501 665	
Vinstmarginal, %	= 100	<u>Resultat före skatt</u>	-26 102	-22,2
	x	Nettoomsättning	117 343	
EBITDA, tsek	= EBIT + Avskrivningar och nedskrivningar	-20 751	14 834	-5 917
Justerat EBITDA, tsek	= EBITDA - Jämförelsestörande poster	-5 917	0	-5 917
Justerat EBIT, tsek	= EBIT - Jämförelsestörande poster	-20 751	0	-20 751

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

NYCKELTAL BASERADE PÅ BALANSRÄKNINGEN PER 31 MARS 2022

Nettoskuld/Nettofordran*	= Räntebärande skulder inklusive leasingsskuld minskat med likvida medel och andra räntebärande fordringar	513 363	-134 367	378 996
Nettoskuld/EBITDA, tsek	=	<u>Nettoskuld</u>	378 996	-64,05
		EBITDA	-5 917	
Kassalikviditet, %	= 100	<u>Omsättningstillgångar exklusive lager</u>	268 479	67,6
	x	Kortfristiga skulder	396 933	
Soliditet, %	= 100	<u>Eget kapital</u>	-28 587	-3,3
	x	Summa tillgångar	859 247	
Skuldsättningsgrad, %	= 100	<u>Räntebärande skulder</u>	513 363	-1795,8
	x	Eget kapital	-28 587	
Skuldsättningsgrad, netto, %	= 100	<u>Nettoskuld</u>	378 996	-1 325,8
	x	Eget kapital	-28 587	
Eget kapital per aktie, kr	=	<u>Eget kapital</u>	-28 587	-0,06
		Totalt antal utestående aktier per bokslutsdatum	451 997 205	

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

Årsstämma 10 maj 2022
Delårsrapport Q2 – 19 juli 2022
Delårsrapport Q3 – 7 november 2022

KONTAKTPERSON FÖR MER INFORMATION

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

**MOMENT
GROUP**