



MEDIACLE GROUP AB (publ)
DELÅRSRAPPORT TRE 2023

**THE COMPLETE TOOLKIT
FOR THE iGAMING ECOSYSTEM**

www.mediacle.com



Finansiell översikt

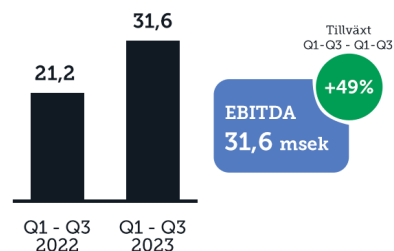
Koncernen (MSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Nettoomsättning	16,0	17,2	57,2	40,9	61,0
EBITDA	7,8	8,2	31,6	21,2	30,8
EBIT	1,2	1,6	11,8	1,3	4,4
Resultat efter finansiella poster	1,0	1,4	11,2	0,6	3,4
Balansomslutning	124,3	119,4	124,3	119,4	118,4
Soliditet	81,4%	76,4%	81,4%	76,4%	78,4%
EBITDA resultat per aktie (SEK)	0,62	0,65	2,51	1,68	2,44
EBIT resultat per aktie (SEK)	0,09	0,13	0,93	0,11	0,35
Resultat per aktie (SEK)	-0,07	-0,02	0,89	-0,29	-0,23
Antal aktier (st)	12 610 594	12 610 594	12 610 594	12 610 594	12 610 594

Bolaget har per 2023-09-30: 12 610 594 aktier

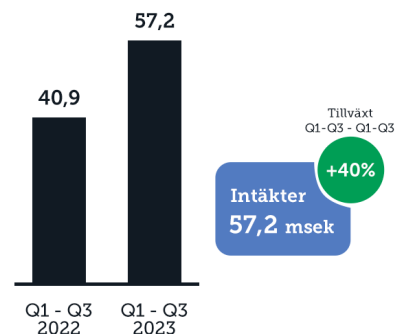
Genomsnittligt antal aktier under kvartalet uppgick till 12 610 594 (12 610 594) aktier

Moderföretaget (MSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Nettoomsättning	1,0	1,0	3,1	3,1	4,2
EBITDA	0,4	0,4	1,2	1,2	1,7
EBIT	0,4	0,4	1,2	1,2	1,7
Resultat efter finansiella poster	2,6	0,2	5,0	0,4	0,7
Balansomslutning	124,7	126,0	124,7	126,0	124,7
Soliditet	87,4%	82,2%	87,4%	82,2%	83,3%
EBITDA resultat per aktie (SEK)	0,03	0,03	0,10	0,09	0,13
EBIT resultat per aktie (SEK)	0,03	0,03	0,10	0,09	0,13
Resultat per aktie (SEK)	0,21	0,01	0,40	0,03	0,05

EBITDA per Q1-Q3 (msek)



Intäkter per Q1-Q3 (msek)



VD kommentar

Bästa aktieägare

Vi är mycket stolta över att redovisa vårt resultat för årets tredje kvartal 2023.

Trots den utmanande globala makromiljön har vi under Q3 fortsatt att prestera vad gäller intäkter och EBITDA. Vår målmedvetna satsning på att förbättra och effektivisera har gett positiva resultat, vilket tydligt framgår av räkenskaperna.

Operativt uppnådde vi under tredje kvartalet 2023 en omsättning på 16,0 (17,2) Mkr och en EBITDA på 7,8 (8,2) Mkr. Detta ger en EBITDA per aktie på 0,62 (0,65) kr. Vår balansräkning är stark och kassaflödet från den löpande verksamheten fortsätter att möjliggöra investeringar som utvecklar vår verksamhet med nya innovativa B2B-produkter och tjänster.

Ackumulerat under årets första 9 månader har vi uppnått en försäljning på 57,2 (40,9) Mkr och en EBITDA på 31,6 (21,2) Mkr med en EBITDA per aktie på 2,51 (1,68) kr.

Under det tredje kvartalet lyckades vi framgångsrikt vinna flera nya kunder och stärka vår position som en ledande leverantör av affiliate-programvara och tjänster inom

iGaming-sektorn. Bland de nya kunderna märks bland annat WDC International, Eezy Marketing Group och Ditech Limited.

När vi nu ser fram emot Q4 har vi en fortsatt positiv framtidstro för de kommande kvartalen. Detta baserat på vår pipeline av potentiella kunder. Fullt medvetna om utmaningarna i den globala makromiljön fortsätter vi vår strategiska fokusering på kärnaffärsområden inom B2B där vi har de högsta marginalerna. Vi är fast beslutna att bygga en stark företagsgrupp med uthållig lönsamhet, motståndskraftig mot förändringar i omvärlden och att befästa vår ställning som en ledande leverantör av B2B-programvara och tjänster inom iGaming-sektorn.

Vi känner en stor tacksamhet för ert fortsatta stöd under det tredje kvartalet, och vi ser fram emot den utveckling det fjärde kvartalet erbjuder.

Santosh Jain
Verkställande direktör

Detta är Mediacle Group

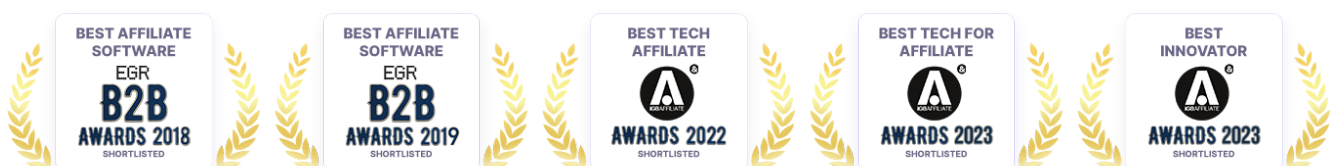
Mediacle Group:s affärsidé är att erbjuda ett brett spektrum av digitala tjänster och IT-lösningar till en global kundkrets, framförallt inom sektorn för iGaming och lead generation samt genom egna B2C-portaler inom iGaming.

Mediacle erbjuder ett helhetskoncept inom digital media riktat mot IT-företag inom iGaming-branschen över hela världen. Bolaget har sex affärsområden:

- Spelutveckling
- Programvara
- Design & Utveckling
- Digital Marketing
- Lead Generation
- B2C varumärken

Bolagets starka team erbjuder allt som behövs inom iGaming-ekosystemet på en och samma plats; allt från varumärkesbyggande, design och utveckling till lead generation, digital marknadsföring och CRM.

Mediacle är nischade inom digital media och IT-lösningar och arbetar med några utav de framgångsrikaste klienterna inom iGaming- industrin. Bolagets växande lista över globala kunder är ett kvitto på Bolagets exceptionella kvalitetstjänster och sitt flexibla tillvägagångssätt. Var och en av Bolagets kunder får skräddarsydda lösningar - skräddarsydda för att passa deras specifika krav på det mest kostnadseffektiva sättet.



Händelser under Q3 2023

- Inga väsentliga händelser har skett under perioden.

Händelser efter Q3 2023

- Inga väsentliga händelser har skett efter periodens utgång.

Försäljning och resultat

Nettoomsättningen för perioden 2023-07-01 - 2023-09-30 uppgick till 16,0 MSEK (17,2 MSEK). EBITDA resultatet för Q3 2023 uppgick till 7,8 MSEK (8,2 MSEK). EBITDA resultatet per aktie under perioden 2023-07-01 - 2023-09-30 uppgick till 0,62 SEK (0,65 SEK).

Nettoomsättningen för periodens första tre kvartalen 2023 uppgick till 57,2 MSEK (40,9 MSEK). EBITDA resultatet för första tre kvartalen 2023 uppgick till 31,6 MSEK (21,2 MSEK). EBITDA resultatet per aktie under perioden 2023-01-01 - 2023-09-30 uppgick till 2,51 SEK (1,68 SEK).

Avskrivningar

Resultatet under perioden 2023-07-01 - 2023-09-30 har belastats med avskrivningar av goodwill med -6,6 MSEK (-6,6 MSEK).

Bolagets redovisade koncerngoodwill har uppkommit vid moderbolagets förvärv av Mediacle Ltd i mars 2019 samt vid Mediacle Ltd's förvärv av Mediacle Technologies LLP i januari 2020. Avskrivningar görs linjärt under en period på 5 år. Goodwill motsvarar den totala köpeskillingen (inkl. tilläggsköpeskillning) minus tillgångarna i det förvärvade bolaget.

(TSEK)	Goodwill	Akkumulerad avskrivning	Bokfört värde 2023-09-30
Mediacle Limited	96 178	-87 549	8 629
Mediacle Tech LLP	31 832	-23 874	7 958
Total	128 010	-111 423	16 587

Eget kapital

Per 30 september 2023 uppgick Mediacles eget kapital till 101,2 MSEK (91,2 MSEK).

Anställda

Per den 30 september 2023 hade Mediacle 66 anställda.

Valutakurs

Den svenska kronan har under det senaste året kraftigt försvagats gentemot flera andra valutor, vilket har lett till höga valutakursvinster. Kurser för de för Mediacle viktigaste valutorna redovisas nedan.

	(SEK)		
Currency	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
1 GBP	13,2748	12,4071	12,5811
1 EUR	11,4923	10,9177	11,1283
100 INR	13,0484	13,6406	12,6176

Aktien

Bolagets aktie finns tillgänglig för handel hos NGM Nordic SME under kortnamnet MEGR och ISIN-kod SE0007705074. Aktiekapitalet i Mediacle Group AB uppgår till 6 305 297 SEK fördelat på 12 610 594 aktier per 2023-09-30. Föregående år uppgick aktiekapitalet till 6 305 297 SEK fördelat på 12 610 594 aktier per 2022-09-30.

Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisningsmetod K3 principen: Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att förvärvade dotterbolags tillgångar och skulder upptagits till det marknadsvärde som legat till grund för fastställande av köpeskillning på aktierna. Skillnaden mellan köpeskillingen och de förvärvade bolagets egna kapital redovisas som goodwill. Koncernens egna kapital omfattar moderbolagets egna kapital och den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter det att dessa bolag förvärvats.

Anläggningstillgångar: Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp (anskaffningsvärde med avdrag för beräknat restvärde) över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande: Inventarier, verktyg, installationer och goodwill 5 år.

Kommande rapporttillfällen

Bokslutskommuniké 2023	28 februari 2024
Delårsrapport ett 2024	31 maj 2024
Årsstämma 2023	28 juni 2024
Delårsrapport två 2024	30 augusti 2024

Denna rapport har ej granskats av Bolagets revisor
 Stockholm, 30 november 2023
 Styrelsen i Mediacle Group AB (publ)

Santosh Jain, VD
 ir@mediacle.com
 +46(0)8-437 378 66

Risker

Det finns flertalet risker som kan påverka Mediacle Group AB:s ("Bolaget") verksamhet och resultat. Flertalet av de interna riskerna förebygger bolaget genom att stärka koncernens interna rutiner, men det finns yttre faktorer som koncernen inte kan påverka. Investerare ska vara aktsamma vid investeringar och ska alltid skapa sig en helhetsbild av Bolaget innan en investering görs i Bolaget. Till följd av avrundningar kan siffror presenterade i denna delårsrapport i vissa fall inte exakt summerade till totalen och procenttal kan avvika från de exakta procenttalen.

Denna information är sådan information som Mediacle Group AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 30 november 2023.



Koncernens resultaträkning

(TSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Intäkter					
Nettoomsättning	16 017	17 164	57 199	40 938	61 031
Övriga rörelseintäkter	36	110	133	205	14
Summa intäkter	16 053	17 274	57 332	41 143	61 045
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-7 540	-8 077	-23 187	-17 242	-26 393
Personalkostnader	-744	-955	-2 510	-2 716	-3 842
Avskrivningar av inventarier	-24	-22	-78	-71	-95
Avskrivningar av goodwill	-6 589	-6 589	-19 766	-19 766	-26 355
Summa kostnader	-14 897	-15 643	-45 541	-39 795	-56 685
Rörelseresultat	1 156	1 631	11 791	1 348	4 360
Resultat från finansiella investeringar					
Ränteintäkter	43	7	82	27	27
Räntekostnader	-192	-252	-655	-748	-1 000
Resultat efter fin. poster	1 007	1 386	11 218	627	3 387
Skatt	-1 941	-1 622	-7 260	-4 310	-6 253
Periodens resultat	-934	-236	3 958	-3 683	-2 866

Koncernens balansräkning

(TSEK)	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	16 587	42 941	36 353
Andra immateriella rättigheter	2 525	315	1 829
	19 112	43 256	38 182
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	470	375	518
	470	375	518
Summa anläggningstillgångar	19 582	43 631	38 700
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	967	1 217	7 101
Aktuella skattefordringar	0	0	70
Övriga fordringar	1 185	1 638	605
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 301	4 423	11
Summa kortfristiga fordringar	6 453	7 278	7 787
Kassa och bank	98 272	68 524	71 953
Summa omsättningstillgångar	104 725	75 802	79 740
Summa tillgångar	124 307	119 433	118 440
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	6 305	6 305	6 305
Övrigt tillskjutet kapital	102 437	102 437	102 437
Annat ek inkl periodens resultat	-7 568	-17 535	-15 885
Summa eget kapital	101 174	91 207	92 856
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	671	789	957
Aktuella skatteskulder	4 608	1 740	1 697
Övriga skulder	15 287	20 255	20 578
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 567	5 442	2 352
Summa skulder	23 133	28 226	25 584
Summa eget kapital och skulder	124 307	119 433	118 440

Rapport över förändringar i koncernens egna kapital

(TSEK)	AKTIE- KAPITAL	ÖVRIGT TILL- SKJUTET KAPITAL	ANNAT EGET KAPITAL INKL PERIODENS RESULTAT	TOTALT
Helåret 2022				
INGÅENDE BALANS 2022-01-01	6 305	102 437	-14 845	93 897
Omräkningsdiff. och förändringar i koncernsammansättning	0	0	1 825	1 825
Periodens resultat	0	0	-2 866	-2 866
UTGÅENDE BALANS 2022-12-31	6 305	102 437	-15 886	92 856
Q1 - Q3 2022				
INGÅENDE BALANS 2022-01-01	6 305	102 437	-14 845	93 897
Omräkningsdiff. och förändringar i koncernsammansättning	0	0	992	992
Periodens resultat	0	0	-3 682	-3 682
UTGÅENDE BALANS 2022-09-30	6 305	102 437	-17 535	91 207
Q1 – Q3 2023				
INGÅENDE BALANS 2023-01-01	6 305	102 437	-15 886	92 856
Omräkningsdiff. och förändringar i koncernsammansättning	0	0	4 360	4 360
Periodens resultat	0	0	3 958	3 958
UTGÅENDE BALANS 2023-09-30	6 305	102 437	-7 568	101 174

Koncernens kassaflödesanalys

(TSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Resultat efter finansiella poster	1 008	1 387	11 218	627	3 387
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Avskrivningar och nedskrivningar	6 613	6 611	19 844	19 837	26 450
Kursdifferenser likvida medel	-3 307	-62	4 539	906	2 154
	3 306	6 549	24 383	20 743	28 604
Betald inkomstskatt	-2 532	-2 150	-4 419	-5 738	-7 794
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	1 782	5 786	31 182	15 632	24 197
Förändringar i rörelsekapital					
Förändring av rörelsefordringar	2 835	-640	1 265	-3 791	-4 230
Förändring av rörelseskulder	-2 708	-510	-5 363	1 948	-650
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 909	4 636	27 084	13 789	19 317
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-569	0	-765	0	-2 127
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	-29	0	-58	-289
Sålda immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	259
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-569	-29	-765	-58	-2 157
Periodens kassaflöde	1 340	4 607	26 319	13 731	17 160
Likvida medel vid periodens början	96 932	63 917	71 953	54 793	54 793
Likvida medel vid periodens slut	98 272	68 524	98 272	68 524	71 953

Moderföretagets resultaträkning

(TSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
Intäkter					
Nettoomsättning	991	1 010	3 183	3 086	4 247
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	1	1
Summa intäkter	991	1 010	3 183	3 087	4 248
Rörelsens kostnader					
Övriga externa kostnader	-634	-578	-1 923	-1 867	-2 448
Personalkostnader	0	0	-60	-60	-128
Summa kostnader	-634	-578	-1 983	-1 927	-2 576
Rörelseresultat	357	432	1 200	1 160	1 672
Resultat från andelar i koncernföretag	2 452	0	4 496	0	0
Räntekostnader	-192	-252	-655	-748	-1 000
Resultat efter fin. poster	2 617	180	5 041	412	672
Skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	2 617	180	5 041	412	672

Moderföretagets balansräkning

(TSEK)	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier i dotterbolag	123 943	123 943	123 943
Summa anläggningstillgångar	123 943	123 943	123 943
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordran koncernföretag	592	1 332	606
Övriga fordringar	33	28	28
Summa kortfristiga fordringar	625	1 360	634
Kassa och bank	87	691	81
Summa omsättningstillgångar	712	2 051	715
Summa tillgångar	124 655	125 994	124 658
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	6 305	6 305	6 305
Övrigt tillskjutet kapital	102 437	102 437	102 437
Annat ek inkl periodens resultat	187	-5 114	-4 854
Summa eget kapital	108 929	103 628	103 888
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder	15 207	20 001	20 001
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	519	2 365	769
Summa skulder	15 726	22 366	20 770
Summa eget kapital och skulder	124 655	125 994	124 658

Rapport över förändringar i moderföretagets egna kapital

(TSEK)	AKTIE- KAPITAL	ÖVRIGT TILL- SKJUTET KAPITAL	ANNAT EGET KAPITAL INKL PERIODENS RESULTAT	TOTALT
Helåret 2022				
INGÅENDE BALANS 2022-01-01	6 305	102 437	-5 526	103 216
Periodens resultat	0	0	672	672
UTGÅENDE BALANS 2022-12-31	6 305	102 437	-4 854	103 888
Q1 – Q3 2022				
INGÅENDE BALANS 2022-01-01	6 305	102 437	-5 526	103 216
Periodens resultat	0	0	412	412
UTGÅENDE BALANS 2022-09-30	6 305	102 437	-5 114	103 628
Q1 – Q3 2023				
INGÅENDE BALANS 2023-01-01	6 305	102 437	-4 854	103 888
Periodens resultat	0	0	5 041	5 041
UTGÅENDE BALANS 2023-09-30	6 305	102 437	187	108 929

Moderföretagets kassaflödesanalys

(TSEK)	2023-07-01 2023-09-30	2022-07-01 2022-09-30	2023-01-01 2023-09-30	2022-01-01 2022-09-30	2022-01-01 2022-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Resultat efter finansiella poster	2 617	180	5 041	412	672
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	2 617	180	5 041	412	672
Förändringar i rörelsekapital					
Förändring av rörelsefordringar	-305	1 002	9	805	1 531
Förändring av rörelseskulder	-2 414	-723	-5 044	-850	-2 446
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-102	459	6	367	-243
 Periodens kassaflöde	 -102	 459	 6	 367	 -243
Likvida medel vid periodens början	189	232	81	324	324
Likvida medel vid periodens slut	87	691	87	691	81



Marknadsplats

NGM Nordic SME
Mäster Samuelsgatan 42
111 57 Stockholm
+46(0)8-566 390 00

Kontakt

Mediacle Group AB
Box 164 16
103 27 Stockholm
+46(0)8-437 378 66

Kontoförande institut

Euroclear Sweden AB
Klarabergsviadukten 63
111 64 Stockholm
+46(0)8-402 90 00