



Innehåll

Bokslutskommuniké 2023	3
VD har ordet	4
Finansiell information	6
KONCERNEN	
Granskning	8
Koncernens resultaträkning	9
Koncernens rapport över totalresultatet	10
Koncernens balansräkning	11
Förändring av eget kapital i sammandrag	13
Koncernens rapport över kassaflöden	14
Nyckeltal	15
MODERBOLAGET	
Moderbolagets resultaträkningar i sammandrag	16
Moderbolagets balansräkning	17
Noter	19

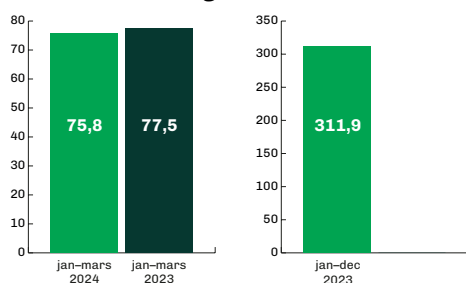
Delårsrapport

JANUARI-MARS 2024

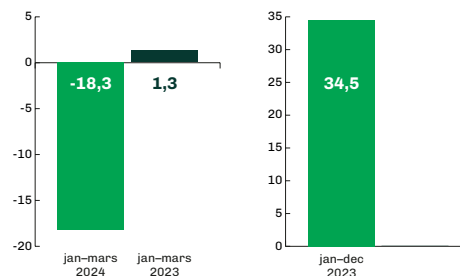
Januari – Mars 2024

- Nettoomsättningen uppgick till 75,8 (77,5) mkr
- Rörelseresultatet uppgick till -18,3 (1,3) mkr
- Periodens resultat uppgick till -20,0 (2,9) mkr
- Resultat per aktie uppgick till -1,66 (0,48) kr

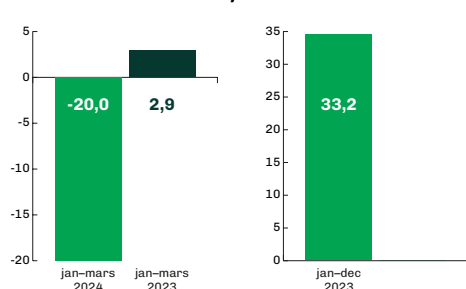
Nettoomsättning, mkr



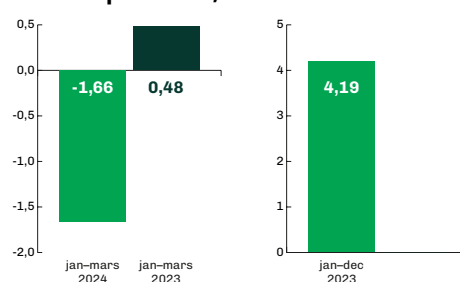
Rörelseresultat, mkr



Periodens resultat, mkr



Resultat per aktie, kr



KONCERNEN I KORTHET	Jan-Mars 2024	Jan-Mars 2023	Jan-Dec 2023
Nettoomsättning, tkr	75 777	77 530	311 902
EBITDA, tkr	-7 514	3 980	74 645
Rörelseresultat, tkr	-18 336	1 336	34 478
Periodens resultat, tkr	-20 050	2 935	33 153
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr	-1,66	0,48	4,19
Balansomslutning, tkr	460 096	367 455	449 629
Eget kapital, tkr	69 305	45 496	89 354
Eget kapital per aktie, kr	5,75	6,67	7,42

* Definitioner av dessa nyckeltal finns på sidan 15

Årets första kvartal präglas av effekterna av den genomlysning av verksamheten som genomförts. Detta i kombination med arbetet att identifiera kostnader av engångskaraktär, belastar kvartalets resultat.

VD har ordet

Vi har under kvartalet ägnat stor omsorg åt att genomlysa verksamheten och identifiera engångskostnader och analysera vår affär. Organisationen har genomfört ett gediget budgetarbete som har haft som uppgift att göra sig klar för framtida tillväxt i kombination med kostnadskontroll och fokus på kassaflöde. Ett nytt system för ekonomirapportering implementeras.

Som en följd av arbetet visar segmentet B2C, som omfattar verksamheten i mySafety Försäkringar ett resultat på -3,9 miljoner inklusive engångskostnader.

Bruttomarginalen påverkas av omklassificeringar av intäkter. Ett arbete med att hitta en riktig produktmix i kombination med anpassade kundresor beräknas leda till ökad bruttomarginal framåt.

Arbetet med att vända utvecklingen i kundbasen tar något längre tid än beräknat, och segmentet visar därför en något lägre omsättning jämfört med samma period föregående år.

Vi har under kvartalet arbetat mycket målinriktat med att identifiera kostnader och lanserat ett omfattande sparprogram, som bland annat innefattar insourcing av verksamheter i kombination med nya arbetssätt och en allmän kostnadsgenomgång.

Effekterna av sparpaketet, som beräknas uppgå till 15 miljoner på årsbasis, kombineras med arbetet att identifiera det underliggande värdet i kundrelationerna, där ytterligare möjligheter till effektivisering identifierats. Detta beräknas, tillsammans med sparpaketet, ge en årlig positiv resultateffekt på 25–30 miljoner.

Kvartalets ljuspunkt är vår partneraffär, som utvecklar sig mycket positivt. Efterfrågan på våra produkter hos vår största partner Tickster växer med ca 30 % på månadsbasis. Vi har investerat betydande resurser i vår partneravdelning och det pågår ett intensivt försäljningsarbete inom flera segment.

Under kvartalet har ett flertal nya avtal färdigförhandlats och den växt vi nu ser inom partnersegmentet bekräftar vår strategi att i stora återkommande flöden av kunder, konvertera till nya abonnemangskunder som bidrar till betydande värden över tid.

Vi har ökat fokuset på resevertikalen, där vi ser att det finns stora volymer och en attraktiv möjlighet för oss att bygga kundresor med intressanta lösningar för resenären före, under och efter resan. Vi kommer framåt att intensifiera arbetet med nya partneraffärer och produkter i denna vertikal.

Segmentet B2B som består av intressebolaget Xavi Solutionnode, har fortsatt sitt omstruktureringsarbete. Arbetet med att skapa ett fokuserat erbjudande med fullt fokus på konsultrörelsen har inneburit att avyttrad verksamhet belastar resultatet för kvartalet negativt.

Den underliggande affären är nu på en sund nivå, men känner fortsatt av en svagare efterfrågan i marknaden. Efter en tid av interim verkställande direktör, har nu en ny permanent ledning rekryterats och vi har som huvudägare verkat för att en ny styrelse inriktad på växt och ökat fokus på försäljning tillsätts på bolagsstämman, där vi fortsatt innehar ordförandeposten.



Marcus Pettersson, VD

Väsentliga händelser under rapportperioden

Den 19 mars offentliggjorde mySafety kommuniké från extra bolagsstämma där styrelsen utökades med två personer fram t o m nästa årsstämma

Den 4 mars fastställdes teckningskursen för teckningsoptioner av serie 2022/2024 och av serie 2023/2024 till 6,86 kronor per aktie.

Den 22 februari kallade mySafety Group AB till en extra bolagsstämma som hölls den 19 mars 2024.

Den 14 februari pressmeddelade mySafety Group att bolaget genomfört en översyn av förvärvsanalysen för mySafety-koncernen och det bokförda värdet för mySafety koncernens immateriella anläggningstillgångar har styrelsen för mySafety Group konstaterat att det föreligger ett behov att genomföra en ej kassaflödespåverkande justering avseende värdet av koncernens immateriella anläggningstillgångar och mySafety koncernens kundavtal. Den tidigare goodwillposten försvinner i sin helhet och mySafety koncernens kundavtal värderas till cirka 261,4 MSEK med en avskrivningstid om 7,5 år. Resultatpåverkan för såväl det fjärde kvartalet som för helåret 2023 uppgår till cirka 119,6 MSEK. Justeringen är en följd av en justering av förvärvsanalysen, där framtida värdet av befintliga kundavtal har tagits upp som immateriell tillgång i samband med årsavslut, som en följd av gällande redovisningsregler.

Väsentliga händelser efter rapportperiodens slut

Den 30 april pressmeddelade mySafety Group AB att bolaget beslutat att inte utnyttja köptionen i Nordic Benefits AS och har ingått avtal om avyttring av aktier i Nordic Benefits AS. mySafety Group AB meddelade den 14 december 2023 att Bolaget ingått avtal med Uppertine Holdings Ltd om förvärv av cirka 10,1 procent av aktierna och rösterna i Nordic Benefits AS. Den totala köpeskillingen för förvärvet uppgick till cirka 8,3 MSEK, motsvarande 11,3 SEK per aktie. I samband med förvärvet avtalade mySafety Group AB och Uppertine Holdings Ltd att mySafety Group AB skulle erhålla en köption som, om mySafety Group utnyttjade den fullt ut, skulle öka mySafety Groups totala aktieinnehav i Nordic Benefits från cirka 10,1 procent till cirka 51,4 procent av det totala antalet aktier och röster i Nordic Benefits. mySafety Group har idag, den 30 april 2024, beslutat att inte utnyttja köptionen och ingått avtal om att sälja tillbaka samtliga aktier från förvärvet till Uppertine Holdings Ltd till samma pris per aktie som Bolaget betalade i samband med förvärvet.

Den 30 april släppte mySafety Group AB sin årsredovisning.

Den 30 april pressmeddelade mySafety Group om förändring av det totala antalet aktier och röster i mySafety Group AB. Detta till följd av utnyttjandet av teckningsoptioner av serie 2022/2024 och av serie 2023/2024. Genom utnyttjandet av serie 2022/2024 och teckningsoptioner av serie 2023/2024 har det totala antalet aktier i mySafety Group AB ökat med 6 318 922 till 18 363 533 och antalet röster i mySafety Group AB ökat med 631 892,20 till 1 909 685,30.

Den 26 april pressmeddelade mySafety Group att intäkterna och resultatet för helåret 2023 justeras. mySafety Group AB offentliggjorde den 14 februari 2024 att det förelåg ett behov att genomföra en ej kassaflödespåverkande justering av koncernens immateriella anläggningstillgångar. Efter dialog med mySafetys revisor och redovisningsexperter har styrelsen i mySafety idag, den 26 april 2024, beslutat att göra ytterligare justeringar i koncernens immateriella anläggningstillgångar. I tillägg ska en justering av framtida skatteskulder påföras värdet av de immateriella anläggningstillgångarna. Vidare har styrelsen idag, till följd av att det inom ramen för mySafetys ordinarie genomgång inför årsredovisningen och revisionen framkommit att en del av intäkterna från ett av mySafetys partnersamarbeten under en period redovisats i både gammal och ny process, beslutat att justera koncernens intäkter och resultat. Till följd av ovanstående justeringar kommer intäkterna för koncernen under 2023 att uppgå till 377,1 miljoner kronor (jämfört med 477,9 miljoner kronor i bokslutskommunikén för 2023) och resultatet för koncernen under 2023 kommer att uppgå till 33,2 miljoner kronor (jämfört med 122,3 miljoner kronor i bokslutskommunikén för 2023). Justeringarna påverkar inte koncernens kassaflöde.

Den 23 april kallade mySafety Group AB till årsstämma som kommer att hållas den 23 maj 2024.

Den 2 april offentliggjorde mySafety Group AB utfallet från utnyttjandet av teckningsoptionerna av serie 2022/2024 och 2023/2024 vilka emitterades i samband med Bolagets företrädesemission av units i november 2022 respektive den riktade emissionen av aktier och teckningsoptioner i mars 2023 ("Teckningsoptionerna"). Totalt utnyttjades 6 318 922 Teckningsoptioner, motsvarande cirka 95 procent av utestående Teckningsoptioner, till en teckningskurs om 6,86 kronor per aktie av serie B. Totalt tecknades således 6 318 922 aktier av serie B. Genom utnyttjandet av Teckningsoptionerna tillförs mySafety Group cirka 43 MSEK före emissionskostnader.



Finansiell information

Januari– Mars 2024

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Nettoomsättningen under perioden minskade med 2,3 % jämfört med motsvarande period föregående år och uppgick till 75 777 (77 530) tkr.

Periodens rörelseresultat uppgick till -18 336 (1 336) tkr. I periodens rörelseresultat ingår det ca 7 100 tkr i avskrivning kopplat till den immateriella anläggningstillgången i mySafetys kundavtal som är kopplad till förvärvsanalysen i samband med förvärvet av mySafety. Avskrivningen kommer att vara i den storleksordningen per kvartal fram t o m år 2030 om det inte bedöms finnas nedskrivningsbehov.

Utöver ovanstående så har mySafetys intressebolag Xavi Solutions avyttrat ett av sina dotterbolag där reaförlusten uppgick till 11 920 tkr. Detta har gjort att mySafetys rörelseresultat har påverkats med ca 3 500 tkr i perioden som bedöms vara av engångskaraktär. Totalt uppgår dessa poster till ca 10 600 tkr av icke kassaflödespåverkande karaktär. Utöver det så har mySafety haft kostnader avseende flytt till nya lokaler uppgående till ca 1 500 tkr som också bedöms vara av engångskaraktär.

Finansnettot uppgick under perioden till -3 161 (1 599) tkr. Periodens resultat före skatt uppgick till -21 497 (2 935) tkr. Periodens resultat uppgick till -20 050 (2 935) tkr, kopplat till ovanstående avskrivning av immateriella anläggningstillgångar ligger det en uppskjuten skatt som ger en positiv resultateffekt uppgående till ca 1 500 tkr i perioden. Av periodens resultat är -20 050 (1 236) tkr hänförligt till moderbolagets aktieägare.

KASSAFLÖDE OCH LIKVIDA MEDEL

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till -14 085 (4 843) tkr. Det negativa kassaflödet från den löpande verksamheten beror delvis på att mySafety har betalat

2022 års bolagsskatt uppgående till ca 4 750 tkr, dels amortering av de uppskov till Skatteverket som mySafety har uppgående till ca 3 675 tkr.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick under perioden till -5 334 (28 995) tkr. Denna post består av investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar som genomförts under perioden.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick under perioden till 5 680 (6 446) tkr. Posterna för perioden består av en ökning av mySafetys fakturabelåning samt amortering av leasingskuld.

Det totala kassaflödet uppgick under perioden till -13 739 (40 284) tkr. För mer information om koncernens kassaflöde, se Rapport om kassaflöde längre fram i denna rapport.

Vid periodens utgång uppgick likvida medel till 16 144 (53 707) tkr. Nettokassan uppgick vid periodens slut till -100 671 (-80 074) tkr. Nettokassan belastas av räntebärande skulder kopplat till fakturabelåning, anstånd hos Skatteverket från Pandemi åren samt räntebärande skulder kopplat till förvärvet av mySafety i början av året. Anstånden till Skatteverket återbetalas enligt en återbetalningsplan som sträcker sig till och med mars månad 2026 och uppgår vid periodens slut till 16 480 (26 150) tkr.

MEDARBETARE

mySafety koncernen har sysselsatt 97 (80) personer i medeltal under perioden varav 83 (70) personer varit anställda. Utöver de anställda anlitate koncernen 14 (10) underkonsulter i genomsnitt under perioden. Vid periodens slut uppgick antalet sysselsatta till 105 (84).

EGET KAPITAL

Det totala antalet aktier uppgår vid periodens slut till 81 480 aktier av serie A och 11 963 131 aktier av serie B, totalt 12 044 611 aktier. Eget kapital uppgår totalt till 69 305 (45 496) tkr, varav 69 305 (45 496) tkr är hänförligt moderbolagets aktieägare. Efter rapportperiodens slut har mySafety genomfört en nyemission kopplat till teckningsoptioner av serie 2022/2024 och av serie 2023/2024 där antalet aktier utökades med 6 318 922 B-aktier och mySafety tillfördes 43 347 805 kr i eget kapital. Inga incitamentsprogram finns i koncernen.

INVESTERINGAR

mySafety koncernens investeringar utgörs nästan uteslutande av förvärv samt i mjukvara. Investeringar i immateriella anläggningstillgångar under perioden uppgår till 2 118 (2 496) tkr som består av investeringar i Microsoft Dynamics 365. Investeringar i materiella anläggningstillgångar under perioden uppgår till 3 216 (0) tkr som består av investeringar i hårdvara och möbler i samband med flytt till nya lokaler samt ombyggnad av nya lokaler.

MODERBOLAGET

Verksamheten i moderbolaget omfattar koncernledning och IR/PR. Riskerna för moderbolaget utgörs i allt väsentligt av den verksamhet som bedrivs i dotterbolagen. Moderbolagets nettoomsättning uppgick under perioden till 1 500 (0) tkr. Resultat efter finansiella poster uppgick till -2 760 (-1 000) tkr. Likvida medel uppgick vid periodens slut till 460 (4 471) tkr. Inga anställda i moderbolaget vid periodens utgång.

NÄRSTÅENDE TRANSAKTIONER

Moderbolaget har under perioden utbetalat 1 200 tkr i konsultarvode till bolag som ägs av moderbolagets VD och Koncernchef som avser VD tjänst, 900 tkr till bolag som ägs av moderbolagets CFO som avser CFO tjänster. Moderbolaget har under perioden amorterat 5 000 tkr av ett lån mellan moderbolaget och mySafety koncernen vilket innebär att moderbolaget inte har någon skuld till mySafety koncernen. Moderbolaget har, under perioden, fakturerat management fee till mySafety uppgående till 1 500 tkr.

RISKER OCH OSÄKERHETER I VERKSAMHETEN

Koncernen är genom sin verksamhet exponerad för olika slag av finansiella risker såsom marknadsrisk, kreditrisk, likviditetsrisk och affärsrisk. I mySafetys årsredovisning för år 2023, sidan 41 - 42 under stycket 4 Finansiell riskhantering, beskrivs koncernens och moderbolagets risker och riskhantering utförligare. Det bedöms inte ha tillkommit några väsentliga risker utöver de som beskrivs i årsredovisningen.

ÅRSSTÄMMA

Årsstämman kommer att hållas torsdagen den 23 maj 2024 kl. 1100. Årsredovisningen för 2023 publicerades den 30 april 2024 och finns tillgänglig på hemsidan [investor/mysafety.se](https://investor.mysafety.se).

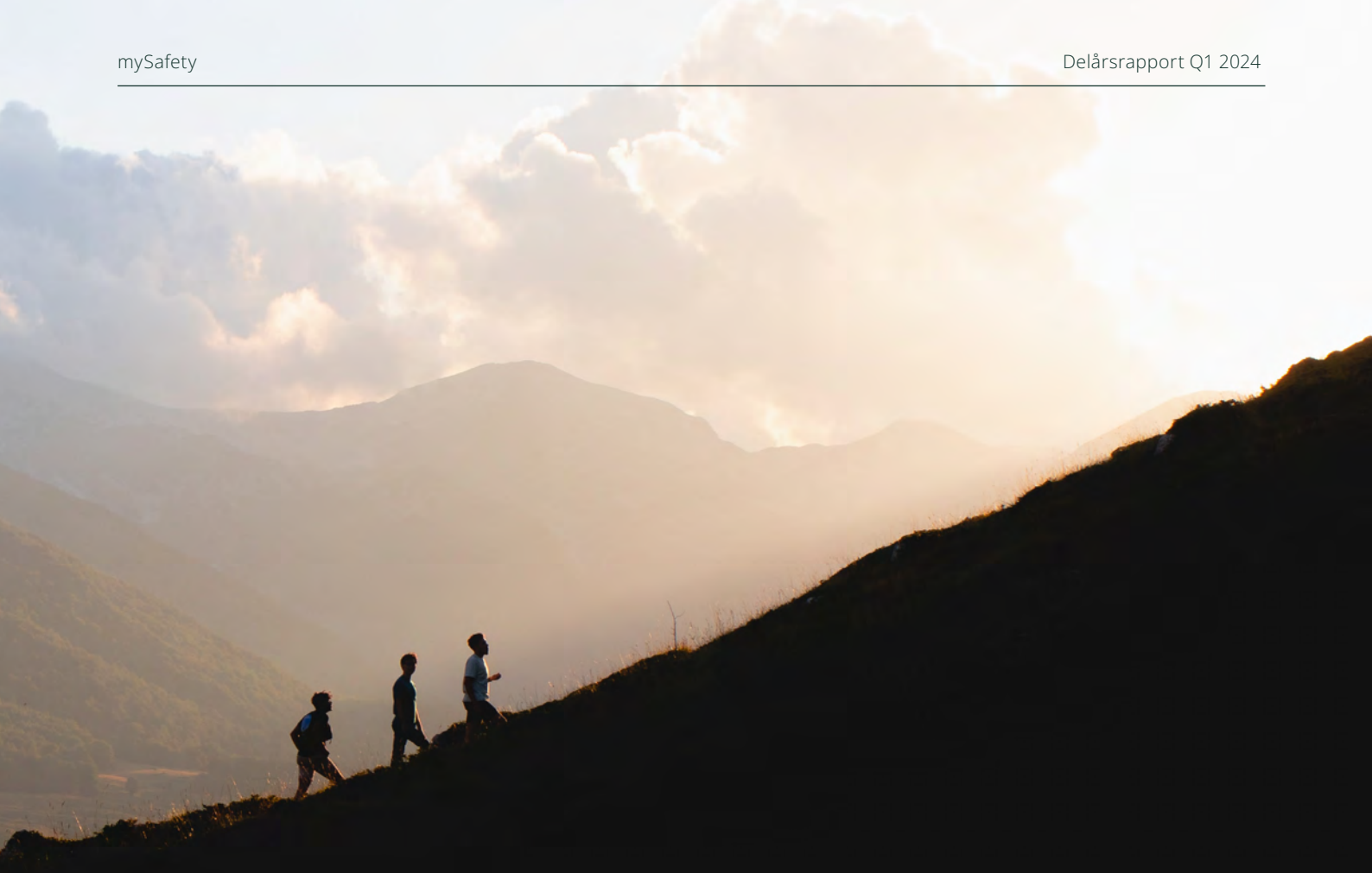
För ytterligare information, kontakta:

Marcus Pettersson, VD & Koncernchef
marcus.pettersson@mysafety.se
Telefon: 0730-29 99 01

Torbjörn Nilsson, CFO
torbjorn.nilsson@mysafety.se
Telefon: 070- 497 57 41

Finansiell kalender

Delårsrapport Q1	2024-05-14
Årsstämma 2024	2024-05-23
Delårsrapport Q2	2024-08-15
Delårsrapport Q3	2024-11-20
Bokslutskommuniké 2024	2025-02-18

**GRANSKNING**

Denna rapport har inte varit föremål för revisorernas granskning.

Denna information är sådan information som mySafety Group AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom ovanstående kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 14 maj 2024 kl. 08.30 CET.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 14 maj 2024

Fredrik Crafoord
Ordförande

Marcus Pettersson
Ledamot & VD

Daniel Vargö
Ledamot

Henrik Stenström
Ledamot

Samir Taha
Ledamot

Thor Åhlgren
Ledamot

KONCERNEN

Koncernens resultaträkning

Tkr	Jan-Mars 2024	Jan-Mars 2023	Jan-Dec 2023
Nettoomsättning	75 777	77 530	311 902
Övriga rörelseintäkter	-	1 615	65 209
Summa rörelsens intäkter	75 777	79 145	377 111
Köpta varor och tjänster	-37 449	-31 559	-126 461
Externa kostnader	-23 701	-26 068	-104 452
Personalkostnader	-18 178	-17 805	-69 041
Av- och nedskrivningar	-10 822	-2 644	-40 167
Övriga rörelsekostnader	-	-	-11
Andel i intresseföretags resultat	-3 963	267	-2 501
Summa	-94 113	-77 809	-342 633
Rörelseresultat	-18 336	1 336	34 478
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper	-	4 694	4 694
Ränteintäkter och liknande resultatposter	-	81	1 065
Räntekostnader och liknande resultatposter	-3 161	-3 176	-11 137
Summa resultat från finansiella resultatposter	-3 161	1 599	-5 378
Resultat före skatt	-21 497	2 935	33 153
Skatt	1 447	-	4 053
Periodens resultat	-20 050	2 935	29 100

* Jämförelsetalen har räknats om för avyttrad verksamhet

** För uppdelning av resultatet från avyttrad verksamhet se not 7, sid 22

forts ►

► forts Koncernens resultaträkning

Tkr	Jan-Mars 2024	Jan-Mars 2023	Jan-Dec 2023
Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare	-20 050	1 236	33 153
Innehav utan bestämmande inflytande	-	1 699	-
Resultat per aktie kvarvarande verksamhet till moderbolagets aktieägare före och efter utspädning, kr	-1,66	0,20	4,19
Genomsnittligt antal aktier före och efter utspädning	12 045	6 172	7 918
Antal aktier vid periodens slut, tusental	12 045	6 816	12 045

Koncernens rapport över totalresultatet

Tkr	Jan-Mars 2024	Jan-Mars 2023	Jan-Dec 2023
Periodens resultat	-20 050	2 935	33 153
Övrigt totalresultat			
Poster som har eller kan komma att återföras via resultaträkningen: Omräkningsdifferenser avseende utlandsverksamhet	1 260	-	-
Summa totalresultat för året	-18 790	2 935	33 153
Årets totalresultat hänförligt till:			
Moderbolagets ägare	-18 790	1 236	33 153
Innehav utan bestämmande inflytande	-	1 699	-

Koncernens balansräkning

TILLGÅNGAR

Tkr	31 Mars 2024	31 Mars 2023	31 Dec 2023
Anläggningstillgångar			
Goodwill	-	110 051	-
Immateriella anläggningstillgångar kundavtal	191 368	-	198 433
Övriga immateriella anläggningstillgångar	16 924	13 138	16 971
Nyttjanderättstillgångar	21 710	4 816	783
Materiella anläggningstillgångar	4 649	867	2 153
Andelar i intressebolag	6 000	9 581	9 963
Övriga aktier och andelar	8 344	-	8 344
Långfristiga fordringar	5 336	-	5 336
Uppskjuten skattefordran	5 854	9	6 314
Summa anläggningstillgångar	260 185	138 462	248 297
Omsättningstillgångar			
Varulager	338	431	609
Kundfordringar	127 763	124 558	127 191
Skattefordran	-	74	-
Övriga fordringar	22 392	14 681	9 851
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	33 274	35 542	34 338
Summa kortfristiga fordringar	183 767	175 286	171 989
Likvida medel	16 144	53 707	29 343
Summa omsättningstillgångar	199 911	228 993	201 332
SUMMA TILLGÅNGAR	460 096	367 455	449 629

Koncernens balansräkning

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Tkr	31 Mars 2024	31 Mars 2023	31 Dec 2023
Eget kapital			
Aktiekapital (Kvotvärde 1,0 (1,0) kr)	12 045	6 816	12 045
(Antal aktier 12 044 611 (5 536 085)) varav (81 480 (81 480)) A-aktier (11 963 131 (5 454 605)) B-aktier			
Övrigt tillskjutet kapital	206 561	175 755	206 561
Balanserat resultat	-129 251	-153 477	-162 405
Periodens resultat	-20 050	2 935	33 153
Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	69 305	32 029	89 354
Innehav utan bestämmande inflytande	-	13 467	-
Summa eget kapital	69 305	45 496	89 354
Skulder			
Långfristiga leasingskulder	17 386	48	372
Konvertibelskuld	21 175	-	21 175
Övriga långfristiga skulder	7 245	20 821	10 736
Uppskjuten skatteskuld	39 421	-	40 877
Summa långfristiga skulder	85 227	20 869	73 160
Fakturabelåning	93 703	91 517	87 563
Räntebärande kortfristiga skulder	15 867	14 794	16 051
Leverantörsskulder	25 608	7 354	16 752
Kortfristiga leasingskulder	4 324	6 937	893
Skatteskuld	-	-	-
Övriga kortfristiga skulder	9 208	19 779	10 882
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	156 854	160 709	154 974
Summa kortfristiga skulder	305 564	301 090	287 115
Summa skulder	390 791	321 959	360 275
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	460 096	367 455	449 629

Förändring av eget kapital i sammandrag

Tkr	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital, 1 januari 2023	20 577	-	20 577
Nyemission	50 262	-	20 577
Emissionskostnader	-553	-	-553
Förvärv av dotterbolag	-	15 000	15 000
Förvärv av innehav utan bestämmande inflytande	-316	-6 719	-7 035
Förskjutning till minoritet i samband med emission samt minoritetens andel i emission	-3 487	3 487	-
Förvärv av minoritet i befintligt dotterbolag	-10 282	-11 768	-22 050
Periodens totalresultat	33 153	-	33 153
Utgående eget kapital, 31 mars 2023	89 354	-	89 354
Ingående eget kapital, 1 januari 2024	89 354	-	89 354
Periodens totalresultat	-20 050	-	-20 050
Utgående eget kapital, 31 mars 2024	69 305	-	69 305

Koncernens rapport över kassaflöden

Tkr	Jan-Mars 2024	Jan-Mars 2023	Jan-Dec 2023
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster kvarvarande verksamhet	-21 497	2 935	29 100
Avskrivningar/Nedskrivningar på materiella/ immateriella/finansiella tillgångar	10 833	2 644	40 167
Övriga ej likviditetspåverkande poster	5 969	-1 180	-63 657
Betald inkomstskatt	-4 756	-48	-7 175
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-9 451	4 351	-1 565
Förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar	-137	12 548	1 296
Förändring av kortfristiga skulder	-4 766	-11 910	-1 649
Förändring av varulager	269	-146	-318
Summa förändring av rörelsekapitalet	-4 634	492	-671
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-14 085	4 843	-2 236
Investeringsverksamheten			
Förvärv av dotterföretag	-	31 491	24 866
Förvärv av intresseföretag	-	-	-3 150
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-13 680
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-2 118	-2 496	-11 791
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-3 216	-	-1 772
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 334	28 995	-5 527
Finansieringsverksamheten			
Nyemission	-	13 610	50 262
Utdelning	-	-	-
Amortering av leasingskuld	-482	-2 864	-8 598
Upptagna lån	6 162	5 000	5 000
Amortering av lån	-	-9 300	-22 569
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 680	6 446	24 095
Periodens kassaflöde	-13 739	40 284	16 332
Likvida medel vid periodens början	29 343	13 423	13 423
Omräkning likvida medel	540	-	-412
Likvida medel vid periodens slut	16 144	53 707	29 343

Nyckeltal

KONCERNEN

Tkr	Jan-Mars 2024	Jan-Mars 2023	Jan-Dec 2023
Per aktie			
Resultat per aktie	-1,66	0,48	4,19
Eget kapital per aktie	5,75	6,67	7,42
Anställda			
Anställda, medeltal (st)	83	70	70
Underkonsulter, medeltal (st)	12	10	12
Sysselsatta (inklusive underkonsulter), medeltal (st)	95	80	82
Anställda, periodens slut	91	74	77
Sysselsatta (inklusive underkonsulter), periodens slut (st)	103	84	89
Alternativa nyckeltal som inte är definierade enligt IFRS*			
Tillväxt (%)	-2,3	15 161,8	34 984,6
Rörelsemarginal (%)	-24,2	1,7	9,1
EBITDA marginal (%)	-9,9	5,1	19,8
Soliditet (%)	15,1	12,4	19,9
Nettokassa (tkr)	-100 671	-80 074	-85 007

* mySafety använder sig av de alternativa nyckeltalen:

Tillväxt är ett nyckeltal som mySafety betraktar som relevant för investerare som vill bedöma om koncernens tillväxtstrategi uppfylls. Nettoomsättningen för respektive period genom nettoomsättningen för respektive period föregående år i %.

mySafety använder sig av det alternativa nyckeltalet Rörelsemarginal. Rörelsemarginal är ett nyckeltal som mySafety betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens möjligheter att nå upp till en branschmässig lönsamhetsnivå. Rörelseresultatet i förhållande till rörelsens totala intäkter.

mySafety använder sig av det alternativa nyckeltalet EBITDA marginal. EBITDA marginal är ett nyckeltal som mySafety betraktar som relevant för investerare som vill bedöma

koncernens möjligheter att nå upp till en branschmässig lönsamhetsnivå. Rörelseresultatet plus avskrivningar och nedskrivningar i förhållande till rörelsens totala intäkter.

mySafety använder sig av det alternativa nyckeltalet Soliditet. Soliditet är ett nyckeltal som mySafety betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Eget kapital i förhållande till summa tillgångar.

mySafety använder sig av det alternativa nyckeltalet Nettokassa. Nettokassa är ett nyckeltal som mySafety betraktar som relevant för investerare som vill bedöma koncernens finansiella stabilitet och uthållighet. Koncernens likvida medel med avdrag för koncernens räntebärande skulder. Koncernens leasingskuld ingår inte i underlaget.

MODERBOLAGET

Moderbolagets resultaträkningar i sammandrag

Tkr	Jan-Mars 2024	Jan-Mars 2023	Jan-Dec 2023
Nettoomsättning	1 500	-	6 000
Omsättning	1 500	-	6 000
Rörelsens kostnader	-3 727	-4 718	-13 765
Avskrivningar och nedskrivningar	-	-	-
Rörelseresultat (EBIT)	-2 227	-4 718	-7 765
Resultat från finansiella poster	-533	3 718	2 575
Resultat efter finansiella poster (EBT)	-2 760	-1 000	-5 190
Skatt	-	-	-
Periodens resultat	-2 760	-1 000	-5 190
Moderbolagets rapport över totalresultatet			
Periodens resultat	-2 760	-1 000	-5 190
Övrigt totalresultat	-	-	-
Summa totalresultat för året	-2 760	-1 000	-5 190

Moderbolagets balansräkning

TILLGÅNGAR

Tkr	31 Mars 2024	31 Mars 2023	31 Dec 2023
Anläggningstillgångar			
Andelar i dotterföretag	58 875	36 825	58 875
Andelar i intresseföretag	12 175	9 025	12 175
Övriga aktier och andelar	8 344	-	8 344
Summa anläggningstillgångar	79 394	48 850	79 394
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6 734	-	4 864
Skattefordringar	-	74	-
Övriga fordringar	570	1 355	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 165	1 296	915
Summa kortfristiga fordringar	8 469	2 725	5 779
Kassa och bank	460	4 471	5 622
Summa omsättningstillgångar	8 929	7 196	11 401
SUMMA TILLGÅNGAR	88 323	53 046	90 795

Moderbolagets balansräkning

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Tkr	31 Mars 2024	31 Mars 2023	31 Dec 2023
Eget kapital			
Aktiekapital (Kvotvärde 1,0 (1,0) kr)	12 045	6 816	12 045
(Antal aktier 12 044 611 (5 536 085)) varav (81 480 (81 480)) A-aktier (11 963 131 (5 454 605)) B-aktier			
Reservfond	9 831	9 831	9 831
Bundet eget kapital	21 876	16 647	21 876
Överkursfond	162 244	131 374	162 244
Balanserat resultat	-119 112	-113 921	-113 921
Periodens resultat	-2 760	-1 000	-5 190
Fritt eget kapital	40 372	16 453	43 133
Summa eget kapital	62 248	33 100	65 009
Skulder			
Konvertibelskuld	21 175	-	21 175
Summa långfristiga skulder	21 175	-	21 175
Räntebärande kortfristiga skulder	-	5 125	-
Leverantörsskulder	2 047	2 568	1 110
Skulder till koncernföretag	-	4 190	-
Övriga kortfristiga skulder	2 020	7 241	2 602
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	833	822	899
Summa kortfristiga skulder	4 900	19 946	4 611
Summa skulder	26 075	19 946	25 786
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	88 323	53 046	90 795

Noter

Not 1

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har, för koncernen, upprättats enligt IAS 34, *Delårsrapportering* och för moderbolaget i enlighet med årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering rekommendation RFR 2, *Redovisning för juridisk person*. Samma redovisningsprinciper har tillämpats som i den senaste årsredovisningen.

Uppskjuten skattefordran

Uppskjuten skattefordran hänförlig till underskottsavdrag redovisas som tillgång i den utsträckning det är sannolikt att underskottsavdragen kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Den 31 december 2023 uppgick koncernens ansamlade underskottsavdrag till cirka 79,8 mkr. I balansräkningen per 2024-03-31 är uppskjuten skattefordran redovisad till 5 854 (9) tkr.

Intäktsredovisning

Koncernens nettoomsättning utgörs huvudsakligen av försäljning av prenumeration av försäkringspremier som återfinns inom segmentet B2C. Prenumeration intäktsförs i takt med att kunden nyttjar prenumerationen. Betalning av prenumerationen erhålls vanligtvis månadsvis i förskott. Intäkterna från försäljning av prenumerationer redovisas över tid i de perioder då kunden nyttjar produkterna och redovisas som förutbetalad intäkt i balansräkningen. Motsvarande redovisas den direkta kostnaden på samma sätt som intäkten enligt ovan samt redovisas mot förutbetalda kostnader i balansräkningen. Utöver försäkringsintäkter utgörs nettoomsättningen av hyresintäkter och försäljning av tjänster. Tjänsteuppdrag som genomförs på löpande räkning intäktsförs i takt med att tjänsten överförs till kunden. Betalningen vid tjänsteuppdrag på löpande räkning erhålls vanligen månadsvis. I koncernen elimineras all koncernintern försäljning.

Not 2

Aktivering och värdering av produktutvecklingsprojekt

Balansering av utgifter för produktutveckling förutsätter att utgifterna som balanseras bedöms ha ett värde. Värderingen av de balanserade utgifterna för produktutveckling innefattar omfattande bedömningar och överväganden om teknisk utveckling, marknadsbehov, kundnytta och konkurrenssituationen. Balanserade utgifter för produktutveckling aktiveras och blir föremål för avskrivning när de tas i bruk.

Not 3

Finansiella instrument per kategori KONCERN

Redovisade värden av finansiella tillgångar och finansiella skulder anses utgöra rimliga approximationer av posternas verkliga värden. Detta eftersom det enligt företagsledningens bedömning inte har skett någon förändring av marknadsräntor eller kreditmarginaler som skulle ha en väsentlig påverkan på det verkliga värdet av koncernens räntebärande skulder.

För kundfordringar samt övriga kortfristiga fordringar och skulder anses vidare verkligt värde överensstämma med redovisat värde på grund av den korta löptiden för dessa poster.

Not 4

Immateriella anläggningstillgångar kundavtal

Koncernens immateriella anläggningstillgångar består av värdet av förvärvade kundavtal samt aktiverade utvecklingsutgifter. Avskrivning av förvärvade kundavtal sker linjärt över 8 år utifrån vad som är bedömd nyttjandeperiod. Nedskrivning av dessa kundavtal testas årligen för att identifiera eventuella nedskrivningsbehov. Kundavtal redovisas i balansräkningen som en immateriell anläggningstillgång. Kundavtal redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Kundavtalen har allokerats till koncernens kunder och prövas årligen för eventuellt nedskrivningsbehov. Prövning av nedskrivningsbehov sker dock oftare om det finns indikationer på att en värdeminskning kan ha inträffat under året. I mySafety Group AB:s årsredovisning för 2023, sid 48 beskrivs detta utförligare.

Not 5

Skulder till kreditinstitut

Tkr	Koncernen			Moderbolaget		
	31 Mars 2024	31 Mars 2023	31 Dec 2023	31 Mars 2024	31 Mars 2023	31 Dec 2023
Kortfristiga räntebärande skulder (Fakturabelåning)*	93 703	89 207	87 563	-	-	-
Kortfristiga räntebärande skulder	-	5 125	-	-	5 125	-
Övriga kortfristiga räntebärande skulder**	15 867	22 969	16 051	-	-	-
Övriga långfristiga räntebärande skulder***	7 245	16 480	10 736	-	-	-
Ställda säkerheter						
Varav:						
Företagsinteckningar	-	-	-	-	-	-
Övriga ställda säkerheter	430	3 430	3 430	-	-	-
Varav:						
Hyresgaranti	430	3 430	3 430	-	-	-
Ställda säkerheter för faktura-belåningskredit						
Varav:						
Pantförskrivning 100 % av kundfordringarna gentemot kunder som ligger hos Moderna Försäkringar via mySafety Försäkringar AB och SBM Försäkring AB	117 129	111 509	104 772	-	-	-
Företagsinteckningar	150 000	150 000	150 000	-	-	-
Eventualförpliktelser	inga	inga	inga	inga	inga	inga

* Avtalstiden för fakturabelånings krediten uppgår till rullande 1 år därav att den ligger som kortfristig även om den rent praktiskt är av långfristig natur.

** Övriga kortfrista räntebärande skulder består av kortfristig del av uppskov till Skatteverket som uppkom under pandemiåren uppgående till 9 235 tkr samt skuldebrev som uppkom i samband med förvärvet av mySafety-koncernen uppgående till 6 632 tkr

*** Övriga långfristiga räntebärande skulder består av långfristig del av uppskov till Skatteverket som uppkom under pandemiåren uppgående till 7 245 tkr

Not 6

Segmentrapportering

mySafety Group koncernen delas, fr o m 1 januari 2023 in i två segment vilka är:

B2C, "Business to Consumer" som består av mySafety Holding koncernen (dotterbolag)

B2B, "Business to Business" som består av Xavi Solutionnode (Intressebolag)

Tkr	B2C	B2B	Totalt	Koncern-gemensam	Interna mellanha-vande	Totalt
Januari - Mars 2024						
Nettoomsättning	75 279	-	75 279	1 998	-1 500	75 777
<i>varav intern omsättning</i>	-	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	-3 935	-3 963	-7 898	-8 938	-1 500	-18 336
Finansiella poster	-2 626	-	-2 626	-535	-	-3 161
Resultat efter finansiella poster	-6 561	-3 963	-10 524	-9 473	-1 500	-21 497

Tkr	B2C	B2B	Totalt	Koncern-gemensam	Interna mellanha-vande	Totalt
Januari - Mars 2023						
Nettoomsättning	77 257	-	77 257	-	-	77 257
<i>varav intern omsättning</i>	-	-	-	-	-	-
Rörelseresultat	5 648	267	5 915	-4 579	-	1 336
Finansiella poster	-2 107	-	-2 107	3 706	-	1 599
Resultat efter finansiella poster	3 541	267	3 808	-873	-	2 935

Tkr	B2C	B2B	Totalt	Koncern-gemensam	Interna mellanha-vande	Totalt
Januari - December 2023						
Nettoomsättning	310 431	-	310 431	7 471	-6 000	311 902
<i>varav intern omsättning</i>	-	-	-	6 000	-	-
Rörelseresultat	13 775	-2 501	11 274	29 204	-6 000	34 478
Finansiella poster	-7 924	-	-7 924	2 546	-	-5 378
Resultat efter finansiella poster	5 851	-2 501	3 350	31 750	-6 000	29 100

