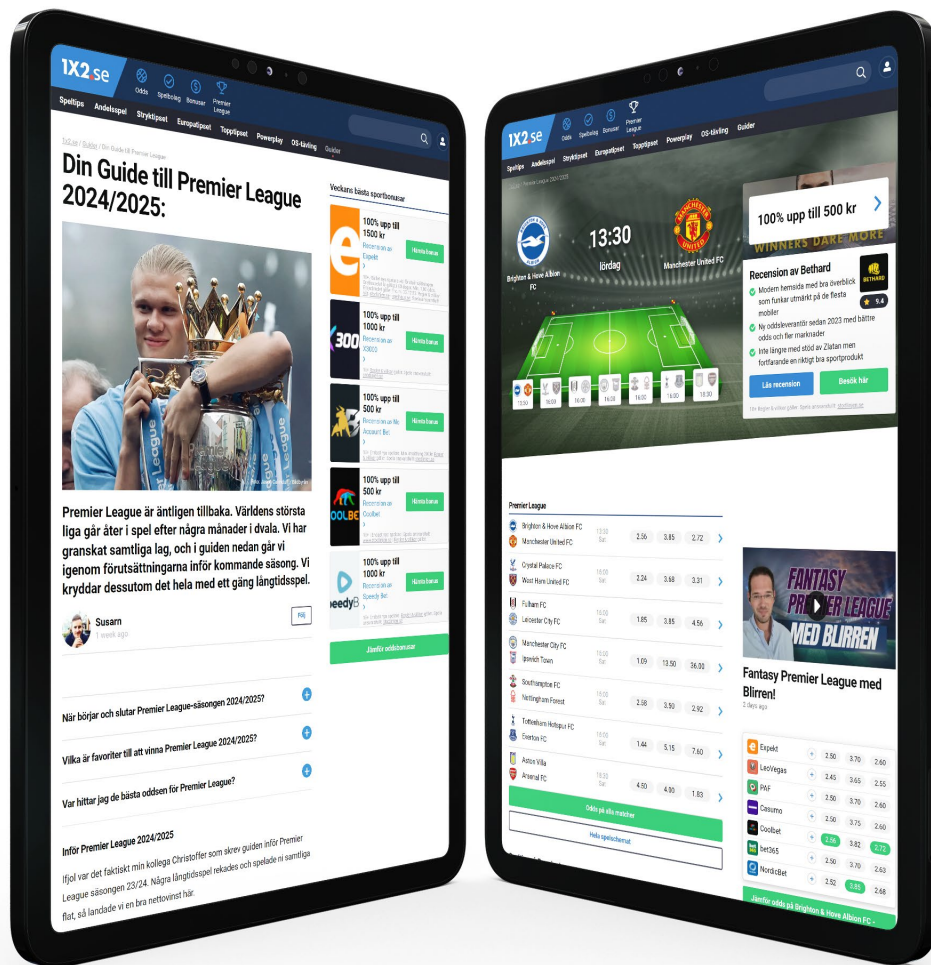


FSPORT AB (PUBL) DELÅRSRAPPORT

April - Juni 2024



FSPORT

DELÅRSRAPPORT Q2 2024

Det andra kvartalet präglades av intäktskonsolidering och en övergång till slutfasen av kostnadsbesparingsprogrammet. Återlämnandet av spellicensen medför betydande långsiktiga besparingar och en tydlig strategisk resursomriktning. Företrädesemissionen, vars teckningsperiod vid kvartalets utgång avslutats, stärker Bolagets expansions- och marknadsföringsmöjligheter.

APRIL - JUNI 2024

- Nettoomsättning uppgick till 1 052 TSEK (1 009).
- Rörelseresultat före nedskrivningar och avskrivningar (EBITDA) uppgick till -397 TSEK (-1 142).
- Engångskostnader om -165 TSEK, som är kopplade till företrädesemissionen, belastar eget kapital.
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -1 260 TSEK (-2 003).
- Resultat efter skatt uppgick till -1 260 TSEK (-2 003).
- Resultat per aktie uppgick till -0,03 SEK (-0,08).

JANUARI - JUNI 2024

- Nettoomsättning uppgick till 1 878 TSEK (1 561).
- Rörelseresultat före nedskrivningar och avskrivningar (EBITDA) uppgick till -1 094 TSEK (-3 064).
- Resultat efter finansiella poster uppgick till -2 819 TSEK (-4 786).
- Resultat efter skatt uppgick till -2 819 TSEK (-4 786).
- Resultat per aktie uppgick till -0,06 SEK (-0,22).

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER PERIODEN APRIL - JUNI 2024

- Bolaget lanserar nya portaler för Allsvenskan och Ishockey-VM.
- Bolaget inleder företrädesemission som tecknas till cirka 72,5 %.
- Aktiemarknadsnämnden beviljar undantag från budplikt för företrädesemissionen.
- Bolaget konsoliderar verksamheten genom att inte förlänga spellicensen, för att i stället koncentrera verksamheten till den intäktsgenererande mediadelen.
- Bolaget lanserar EM-tipset i samarbete med Coolbet inför fotbolls-EM 2024.
- På årsstämman beslutas det att fastställa resultat- och balansräkningen, att ge ansvarsfrihet till styrelsen, samt att genomföra en nyemission av aktier och en minskning av aktiekapitalet. Styrelsen bemyndigas också att besluta om framtida emissioner av aktier, teckningsoptioner och konvertibler. De nuvarande ledamöterna omväljs.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Tobias Block tillträder som ny Chief Financial Officer (CFO).
- Företrädesemissionen slutförs vilket tillför kassan cirka 2,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader.
- Bolaget ingår strategiskt samarbete med Magnus Bråth, ledande specialist inom SEO, om utveckling av Bolagets räckvidd och exponering på sökmotorer.

Denna information är sådan information som FSport AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning. Informationen lämnades, genom Bolagets kontaktpersoners försorg, för offentliggörande den 29 augusti 2024 kl. 08:30 CET.

FINANSIELLA NYCKELTAL

Nyckeltal (TSEK)	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
Nettoomsättning	1 052	1 009	1 878	1 561	2 938
Rörelseresultat före nedskrivningar och avskrivningar (EBITDA)	-397	-1 142	-1 094	-3 064	-5 603
Resultat efter finansiella poster	-1 260	-2 003	-2 819	-4 786	-13 719
Balansomslutning	21 013	33 512	21 013	33 512	24 014
Soliditet (%)	91,89	92,86	91,89	92,86	92,15
Antal aktier vid periodens ingång	47 206 561	19 230 288	47 206 561	19 230 288	19 230 288
Antal aktier vid periodens utgång	47 206 561	47 206 561	47 206 561	47 206 561	47 206 561
Genomsnittligt antal aktier under perioden	47 206 561	25 067 089	47 206 561	22 165 366	34 618 203
Resultat per aktie (SEK)	-0,03	-0,08	-0,06	-0,22	-0,40

RAPPORTDATUM

2024-11-28	Delårsrapport Q3 2024
2025-02-27	Bokslutskommuniké 2024
2025-05-29	Delårsrapport Q1 2025
2025-06-05	Årsstämma 2025



VD HAR ORDET

Kära FSportare,

Det gångna kvartalet har varit ett av de mest transformativa i bolagets historia. Vi har valt en tydlig väg framåt, där våra mediasatsningar står i centrum – och där de får effektiv hjälp av nya sportspelsprodukter, baserade på gammal kunskap och lång erfarenhet. Det är dags att ta FSport in i en ny epok.

Under årsstämman den 30 maj fattades som planerat beslut om en företrädesemission på cirka 4 MSEK, som på förhand säkerställdes till cirka 55 % genom teckningsåtaganden. Vid utgången av kvartalet var teckningsperioden stängd, och utfallet – att bolaget tillförs cirka 2,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader – hade precis kommunicerats ut. Detta är pengar som vi delvis avser använda till intäktsökande åtgärder för att trygga företagets långsiktiga planering. Vi är tacksamma över att ha marknadens förtroende – men vi är också väl medvetna om att det är ett förtroende som behöver vårdas och förvaltas.

Spellicensen lämnas tillbaka

FSports dragplåster som bolagsprodukt var länge spelplattformen för Daily Fantasy Sports, där både egenutvecklade sportspel och det licensierade poolspelet PoolX tillhandahölls.

Men ibland vårdar man bäst ett förtroende genom att veta när det är dags att dra i bromsen. DFS-produkten fick aldrig ett genomslag som matchade förhoppningarna, och även efter våra första större besparingsåtgärder stod den fortfarande för lejonparten av våra kostnader. När bolagets spellicens löpte ut valde vi därför efter mycket noga övervägande att inte förnya den – ett tidskrävande, men nödvändigt projekt.

Läge att vara optimistisk

Det finns faktiskt mycket gott att ta med sig från DFS-produkten. Till att börja med har det aldrig rådit något tvivel om att FSport är exceptionellt bra på att utveckla underhållande spelprodukter, och det inom många relaterade men ändå olika områden. All denna kunskap tar vi med oss och utnyttjar vidare. I slutet av juni lanserade vi ett gratis, ej licenspliktigt spel över sommarens EM i fotboll, som väl exemplifierar hur vi drar praktisk nytta av befintliga kunskaper. Detta är ett spel fött ur vår befintliga

produktportfölj, uppdaterad till att fungera som en fristående tjänst med tät koppling till vårt mediacontent. Det ger oss också möjlighet att utnyttja alla väletablerade kontakter med potentiella sponsorer som vi jobbat upp på våra mediaportaler för att göra mindre och temporära spel omedelbart lönsamma – en möjlighet som inte hade gått att realisera tidigare.

En höst med utsikt över mediaportalerna

Framför allt innebär alla de beslut som fattats under våren att vi mejslar oss fram till en tydligare inriktning för FSport. Vi är fortfarande ett sportspelbolag, och när detta skrivs har vi övergått till att specialisera oss på affiliatemedier med tillhörande sportspelsprodukter. Det ger oss också andra resursmuskler att lägga på att förbättra de bitar vi redan gör bra och har stabila intäkter från, för att på det sättet kunna satsa på att öka dem – och förhoppningsvis nå till hägrande svarta siffror i framtiden.

Kostnadsbesparingar har varit temat för rapporter och VD-ord under lång tid nu, och det börjar bli dags att sluta med det. Varenda bokföringspost har vridits och vänts under lupp om och om igen; vi har bytt tjänsteleverantörer, dragit ned lokaler, ändrat i organisationen, sagt upp eller förhandlat om avtal, med mera. Effekterna av detta kan av naturen släpa efter, och det dröjer en bra bit in på hösten innan vi ser det slutgiltiga resultatet. Men arbetet är utfört.

Med en framgångsrik emission i ryggen, ett i praktiken avslutat kostnadsbesparingsprogram, en tydlig väg framåt för bolaget och inte minst en efterlängtd sommaresemester vet vi precis vad vi ska jobba på framöver. Jag ser redan mycket fram emot att se hur långt vi hunnit komma till nästa gång jag fattar pennan.

Helsingborg 29 augusti 2024
Joel Hinz, VD FSport AB (publ)



OM FSPORT AB (PUBL)

FSport AB är ett innovativt spelplattformsföretag med spelmedieverksamhet för portalerna 1X2.se och Trav.se där Bolaget är en leverantör av spelartrafik till den svenska spelbranschen, samt till den amerikanska spelbranschen genom HockeyStakes.com. Med sin långa erfarenhet av fantasyspelsutveckling bygger och sjsätter Bolaget underhållande gratisspel där resultaten i riktiga idrottsevenemang står som grund till poängsättningen i spelet.

AFFÄRSOMRÅDE MEDIA

Medieverksamheten inom FSport består av de digitala spelportalerna 1X2.se och Trav.se, vilka erbjuder affiliatemarknadsföring till licensierade speloperatörer på den svenska marknaden. 1X2.se och Trav.se har idag organisk trafik på runt 20 000 unika besökare per månad, och guidar dagligen sina besökare till det erbjudande eller spelutbud som passar dem bäst. För den växande nordamerikanska spelmarknaden presenterar Bolaget HockeyStakes.com, en spelportal med expertfokus kring betting på National Hockey League (NHL).

Bolagets verksamhet inom affiliation och media går ut på att genom sina produkter och innehåll online attrahera, intressera och förmedla användare på marknaden till olika spel- och sportspelstjänster. Detta görs genom prestationsbaserad marknadsföring för speloperatörer man samarbetar med.

Bolaget innehar även affiliatelicens för delstaten New Jersey i USA.

1X2.SE

1X2.se är en av Sveriges största guider till odds och betting med speltips. Spelportalen levererar varje dag de senaste speltipsen med målsättningen att bli Sveriges största community för sport och spel på nätet.

TRAV.SE

Trav.se är en av de största resurserna i Sverige för spel på trav. Spelportalen ger dagliga speltips med plats- och vinnarspel från travlopp i och utanför Sverige, och når veckovis en bred travintresserad publik med sina videopoddar.

HOCKEYSTAKES.COM

HockeyStakes.com är en spelportal för ishockey. Med ett unikt expertfokus på bettingen kring NHL skapar Bolaget en kommunikationskanal till en engagerad och aktiv målgrupp för spel i USA.



FINANSIELL SUMMERING

NETTOOMSÄTTNING

Nettoomsättningen under andra kvartalet 2024 uppgick till 1 052 TSEK, vilket är i nivå med samma period 2023 (1 009). Nettoomsättningen utgjordes till största del av affiliateintäkter.

RÖRELSERESULTAT FÖRE NEDSKRIVNINGAR OCH AVSKRIVNINGAR SAMT RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER

Rörelseresultat före nedskrivningar och avskrivningar (EBITDA) under andra kvartalet 2024 uppgick till -397 TSEK, vilket innebär ett markant minskat underskott jämfört med samma period 2023 (-1 142). Underskottet utgjordes huvudsakligen av kostnader kring personal, marknadsföring och utveckling. Engångskostnader om -165 TSEK, som är kopplade till företrädesemissionen, belastar eget kapital.

Resultat efter finansiella poster under andra kvartalet 2024 uppgick till -1 260 TSEK, vilket innebär ett minskat underskott jämfört med samma period 2023 (-2 003).

Åtgärderna för effektivisering av verksamheten har under andra kvartalet fortsatt att ge resultat.

KASSAFLÖDE

Förändring av likvida medel uppgick vid utgången av andra kvartalet 2024 till -2 088 TSEK, vilket är en minskning jämfört med samma period 2023 (1 190), under vilken en företrädesemission slutfördes.

LIKVIDA MEDEL

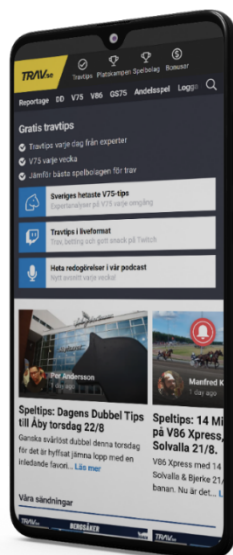
Likvida medel vid utgången av andra kvartalet 2024 uppgick till 569 TSEK, vilket är en minskning jämfört med samma period 2023 (5 898). Förändringen utgjordes av underskott från rörelseverksamheten.

Bolaget inledde under andra kvartalet en företrädesemission, som vid periodens utgång hade tecknats till cirka 72,5 % och som efter periodens utgång tillförde Bolaget cirka 2,9 MSEK före avdrag för emissionskostnader.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Aktiemarknadsnämnden beviljade undantag från budplikt för styrelseledamoten Özkan Ego, en av teckningsåtagarna i företrädesemissionen.

Bolaget har i övrigt inte beviljat några lån, garantier eller borgensförbindelser till eller till förmån för någon av Bolagets styrelseledamöter eller ledande befattningshavare. De affärstransaktioner som finns med närstående har ingåtts på marknadsmässiga villkor.



FINANSIELL INFORMATION

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

FSport AB:s delårsrapport har upprättats enligt årsredovisningslagen och K3. Tillämpade principer överensstämmer med de som tillämpades i årsredovisningen för 2023. Rapporten har ej varit föremål för granskning av Bolagets revisorer.

Resultaträkning (TSEK)	2024-04-01 2024-06-30	2023-04-01 2023-06-30	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
RÖRELSENS INTÄKTER					
Nettoomsättning	1 052	1 009	1 878	1 561	2 938
Aktiverat arbete för egen räkning	324	509	647	1 018	1 728
Övriga rörelseintäkter	18	-5	18	7	5
Summa rörelsens intäkter	1 394	1 513	2 543	2 586	4 671
RÖRELSENS KOSTNADER					
Kostnad för sålda tjänster	-279	-757	-744	-1 475	-2 505
Övriga externa kostnader	-953	-714	-1 654	-1 609	-3 210
Personalkostnader	-554	-1 173	-1 232	-2 551	-4 496
Nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	-4 678
Avskrivningar av materiella- och immateriella anläggningstillgångar	-861	-861	-1 722	-1 722	-3 444
Övriga rörelsekostnader	-4	-11	-7	-15	-63
Summa rörelsens kostnader	-2 651	-3 516	-5 360	-7 372	-18 396
RÖRELSERESULTAT	-1 258	-2 003	-2 817	-4 786	-13 725
Resultat från finansiella poster					
Ränteintäkter	0	0	0	1	8
Räntekostnader	-2	0	-2	-1	-2
Summa finansiella poster	-2	0	-2	0	6
Resultat efter finansiella poster	-1 260	-2 003	-2 819	-4 786	-13 719
PERIODENS RESULTAT	-1 260	-2 003	-2 819	-4 786	-13 719

Balansräkning (TSEK)	2024-06-30	2023-06-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	3 577	8 972	3 967
Licenser och varumärken	15 890	17 185	16 575
Summa immateriella anläggningstillgångar	19 467	26 157	20 542
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	19 467	26 157	20 542
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Kortsiktiga fordringar			
Kundfordringar	264	392	299
Aktuell skattefordran	131	28	39
Övriga fordringar	159	358	119
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	423	678	358
Summa kortfristiga fordringar	976	1 456	815
Kassa och bank			
Likvida medel	569	5 899	2 657
Summa kassa och bank	569	5 899	2 657
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	1 546	7 355	3 472
SUMMA TILLGÅNGAR	21 013	33 512	24 014

EGET KAPITAL OCH SKULDER**EGET KAPITAL**

Aktiekapital	2 950	2 950	2 950
Fond för utvecklingsutgifter	8 255	8 972	8 644
Överkursfond	114 647	114 810	114 647
Balanserat resultat	-103 825	-90 824	-90 494
Fusionsresultat	101	0	101
Periodens resultat	-2 819	-4 786	-13 719
SUMMA EGET KAPITAL	19 309	31 122	22 129

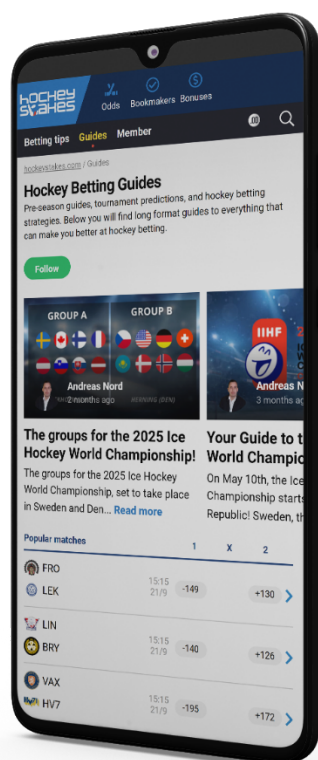
Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	526	520	139
Skatteskulder	134	0	22
Övriga skulder	101	762	568
Upplupna kostnader och förutbetalda skulder	943	1 108	1 156
Summa kortfristiga skulder	1 704	2 390	1 885

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**21 013****33 512****24 014**

Kassaflödesanalys (TSEK)	2024-01-01 2024-06-30	2023-01-01 2023-06-30	2023-01-01 2023-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat	-2 817	-4 876	-13 725
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	1 722	1 722	8 123
Erhållen ränta	0	1	8
Erlagd ränta	0	-2	-2
Betald inkomstskatt	-4	28	-39
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-1 098	-3 127	-5 635
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning/ökning kundfordringar	36	-262	-169
Minskning/ökning av fordringar	-196	-189	370
Minskning/ökning leverantörsskulder	387	-291	-672
Minskning/ökning kortfristiga skulder	-568	-472	-645
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 441	-4 341	-6 751
Investeringsverksamheten			
Utvecklingsarbeten	-647	-1 018	-1 728
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-647	-1 018	-1 728
Finansieringsverksamheten			
Periodens nyemission	0	6 549	6 427
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	6 549	6 427
Förändring av likvida medel	-2 088	1 190	-2 052
Likvida medel vid periodens början	2 657	4 708	4 709
Likvida medel vid periodens slut	569	5 898	2 657

Förändring i eget kapital (TSEK)	Aktiekapital	Utvecklingsfond	Övr. fritt eget kapital	Periodens resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 1 januari 2023	1 202	8 991	38 355	-19 127	29 421
Fond för utvecklingsutgifter	0	-347	347	0	0
Omföring föregående års resultat	0	0	-19 127	19 127	0
Nyemission	1 749	0	4 677	0	6 426
Periodens resultat	0	0	0	-13 719	-13 719
EGET KAPITAL 31 DECEMBER 2023	2 950	8 644	24 254	-13 719	22 129
Ingående balans 1 januari 2024	2 950	8 644	24 254	-13 719	22 129
Fond för utvecklingsutgifter	0	-390	390	0	0
Omföring föregående års resultat	0	0	-13 719	13 719	0
Periodens resultat	0	0	0	-2 819	-2 819
EGET KAPITAL 30 JUNI 2024	2 950	8 254	10 925	-2 819	19 310



AKTIEN OCH ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Datum	Händelse	Förändring antal aktier	Totalt antal aktier	Förändring av aktiekapital (SEK)	Totalt aktiekapital (SEK)	Kvotvärde (SEK)
2013-11-26	Nybildning	1 000	1 000	100 000	100 000	100
2015-09-18	Nyemission	263	1 263	26 300	126 300	100
2016-07-17	Split 1:100	125 037	126 300	0	126 300	1
2016-03-15	Nyemission	37 891	164 191	37 891	164 191	1
2016-12-02	Nyemission	41 048	205 239	41 048	205 239	1
2017-11-28	Nyemission	13 189	218 428	13 189	218 428	1
2018-06-28	Nyemission	20 013	238 441	20 013	238 441	1
2019-03-04	Nyemission	12 875	251 316	12 875	251 316	1
2019-09-12	Utn. teckn.op.	5 100	256 416	5 100	256 416	1
2020-04-17	Nyemission	54 211	310 627	54 211	310 627	1
2021-01-30	Utb. Konvertibel	26 655	337 282	26 655	337 282	1
2021-04-12	Nyemission	84 318	421 600	84 318	421 600	1
2021-04-12	Nyemission	337 282	758 882	337 282	758 882	1
2021-06-07	Nyemission	36 761	795 643	36 761	795 643	1
2021-08-13	Nyemission	125 000	920 643	125 000	920 643	1
2021-08-18	Split 1:16	13 809 645	14 730 288	0	920 643	0,06
2021-09-27	Nyemission	4 500 000	19 230 288	281 250	1 201 893	0,06
2023-06-12	Nyemission	27 976 273	47 206 561	1 748 517	2 950 410	0,06

Aktieägare per den 30 juni 2024	Antal aktier	Procent av kapital och röster
Avanza Pension	21 793 706	46,17
Barego Holdings AB	6 109 760	12,94
Multibrands Digital CY Ltd	4 587 040	9,72
Jimmy Jönsson	900 784	1,91
Cepophan AB	718 928	1,52
Robin Hane	715 317	1,52
Gröningen i Helsingborg AB	610 112	1,29
SEB AB	606 993	1,29
Mikael Gunnarsson	500 000	1,06
Christoffer Erngren	456 359	0,97
Övriga	10 207 562	21,61
Totalt	47 206 561	100

NOTERING

Vid utgången av det andra kvartalet hade ytterligare 96 915 341 aktier bokats i företrädesemissionen, varav 30 385 681 aktier med stöd av teckningsrätter.

DEFINITIONER OCH ORDLISTA

Begrepp	Förklaring
Affiliate	Avser nätverk som inkluderar program för marknadsföring på internet och där besökare vidarebefordras till andra webbplatser eller webbtjänster.
B2B	Avser affärer som görs mellan två företag.
B2C	Avser affärer som görs mellan företag och konsument.
Balansomslutning	Summan av tillgångar eller skulder plus eget kapital.
Community	Avser internetbaserad webbplats för besökare med gemensamt intresse.
Daily Fantasy Sports	Avser en spelform som baseras på dagliga verkliga händelser där deltagarna tar ut fantasilag med verkliga sportutövare.
EBITDA	Rörelseresultatet före nedskrivningar och avskrivningar.
Jackpott	Avser den högsta eller högre vinster i spel.
Licens	Avser tillstånd eller licens utfärdad av en nationell spelmyndighet.
Nasdaq First North Growth Market	Avser marknadsplatsen Nasdaq First North Growth Market.
Nettoomsättning	Försäljningsintäkter med avdrag för lämnade rabatter, moms och annan skatt som är knuten till försäljningen.
Plattform	Avser ett eller flera tekniska system som hanterar paketering av spel med dess funktionaliteter till spelaren.
Poolspel	Avser spel där insatserna går till vinstpotten.
Resultat efter finansiella poster	Rörelseresultat plus de finansiella intäkterna minus de finansiella kostnaderna.
Resultat per aktie	Periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal aktier.
Soliditet	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.
Spelformat	Avser olika typer av spel eller spelregler.
Speloperatörer	Avser aktörer som marknadsför och erbjuder spel till slutkonsument.
Spelportal	Avser en startpunkt till internet-resurser med en samling ingångar ut till internet på en och samma webbplats för att locka till sig många besökare.
Trav	Avser trav- och galoppporten i Sverige.

HELSINGBORG 29 AUGUSTI 2024

Naim Messo, Styrelseordförande | Özkan Ego, Styrelseledamot | Christian Rajter, Styrelseledamot

Styrelsen

FSport AB (publ)



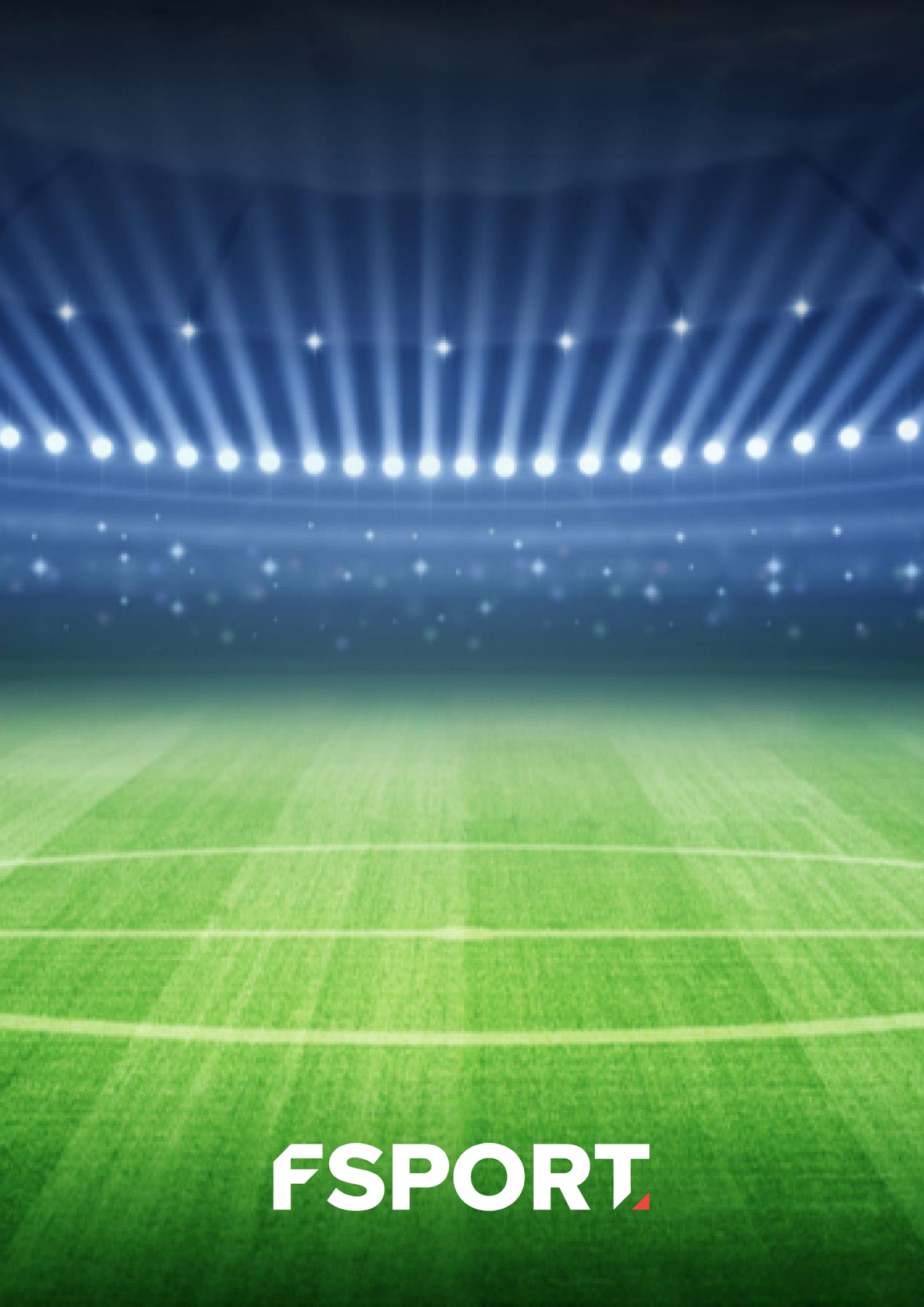
CERTIFIED ADVISER

Bolagets Certified Adviser på Nasdaq First North Growth Market är Corpura Fondkommission AB.

Corpura Fondkommission AB
Artillerigatan 42
114 45 Stockholm
Telefon: +46 (0)722 52 34 51
ca@corpura.se

FSPORT AB (PUBL)

FSport AB
Järnvägsgatan 9
252 24 Helsingborg
www.fsportgroup.com



FSPORT.