

RUSH FACTORY OYJ: PUOLIVUOTISKATSAUS 1.1.-30.6.2023

YHTIÖTIEDOTE 24.8.2023 KLO 9.00

SISÄLLYSLUETTELO

| | |
|---|----|
| SISÄLLYSLUETTELO | 2 |
| RUSH FACTORY OYJ: PUOLIVUOTISKATSAUS 1.1.-30.6.2023 | 3 |
| TAMMI-KESÄKUUN 2023 KOHOKOHDAT | 3 |
| RAPORTOINTIKAUDEN JÄLKEISET MERKITTÄVÄT TAPAHTUMAT | 3 |
| NÄKYMÄT | 4 |
| LIKEVAIHTO JA TALOUDELLINEN KEHITYS | 4 |
| YHTIÖN TASE, RAHOITUS JA KASSAVIRTA | 4 |
| TALOUDELLISET TAVOITTEET | 4 |
| MIKA METSÄMÄKI, TOIMITUSJOHTAJA: | 5 |
| RUSH FACTORY OYJ -KONSERNIN TUNNUSLUVUT | 6 |
| INVESTOINNIT JA POISTOT | 7 |
| HENKILÖSTÖ, JOHTO JA HALLINTO | 7 |
| OSAKKEET JA OSAKKEENOMISTAJAT | 7 |
| YHTIÖKOKOUS 2023 | 8 |
| RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT | 10 |
| RUSH FACTORY OYJ TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVA | 11 |
| PUOLIVUOTISKATSAUKSEN LAADINTAPERIAATTEET | 11 |
| TALOUDELLINEN TIEDOTTAMINEN | 12 |
| TULOSLASKELMA | 13 |
| TASE | 14 |
| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA | 16 |
| OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET | 17 |

RUSH FACTORY OYJ: PUOLIVUOTISKATSAUS 1.1.-30.6.2023

Color Obstacle Rush -konseptin liput kävivät hyvin kaupaksi tapahtumien keskimääräisen myynnin ollessa viime vuosia korkeammalla. Liikevaihto ensimmäisellä puolivuotiskaudella oli viime vuotta merkittävästi edellä ollen 2,073 miljoonaa euroa. Raportointikauden käyttökate oli 0,143 miljoonaa euroa ja liikevoitto 0,098 miljoonaa euroa. Raportointikaudella järjestettiin 18 Color Obstacle Rush -tapahtumaa.

TAMMI-KESÄKUUN 2023 KOHOKOHDAT

- Raportointikauden 1.1.-30.6.2023 liikevaihto oli 2,073 miljoonaa euroa.
- Käyttökate raportointikaudella oli 0,143 miljoonaa euroa.
- Raportointikauden liikevoitto oli 0,098 miljoonaa euroa.
- Color Obstacle Rush -tapahtumiin kaudelle 2024 oli raportointikauden loppuun mennessä myyty lippuja 3,090 miljoonalla eurolla. Tapahtumakohtainen myynti on ennätyslukemissa 0,119 miljoonaa euroa.
- Yhtiö järjesti raportointikauden aikana 18 Color Obstacle Rush -tapahtumaa koko kaudelle suunnitelluista 26 tapahtumasta.

RAPORTOINTIKAUDEN JÄLKEISET MERKITTÄVÄT TAPAHTUMAT

- COR kauden 2024 myynti aloitettu kesän aikana monissa suurissa kaupungeissa. Konseptiin testataan samalla muutosta jolla tuodaan asiakkaalle entistä enemmän sisältöä ja samalla lipun hinta nousee viidellä eurolla.
- Utopia Nation Festival -konseptin kalenteri kaudelle 2024 on muodostumassa. Tavoitteena on järjestää merkittävän kokoinen kiertue konseptilla samoilla markkinoilla joissa aiempien konseptien kanssa on toimittu.

- Rahoitussopimus pääomistaja Niemelän Markka & Ropo Oy:n kanssa on käytössä tarpeen mukaan.

NÄKYMÄT

Color Obstacle Rush -konsepti on myynyt hyvin kaudella 2023 joka antaa uskoa konseptin edelleen olevan kiinnostava asiakkaille. Pandemian aikana erittäin korkeaksi nousseet markkinointikustannukset ovat kuluvalle kaudelle laskeneet ja on syytä odottaa niiden pysyvän jatkossakin samalla tasolla.

Utopia Nation Festival -konseptille on kaavailtu laajaa kiertuetta ensi kaudelle samoille tutuille markkinoille aiempien konseptien kanssa. Kalenteri muodostuu parhaillaan lipunmyynnin alkaessa lähiaikoina.

Yhtiön toiminnan jatkuvuus edellyttää, että lipunmyynnistä ja mahdollisesta kiinteistön myynnistä vuonna 2023 kertyvät tulot ovat riittävät. Muussa tapauksessa toiminnan jatkuminen tulee edellyttämään lisärahoitusta. Riski rahoituksen riittämättömyydestä tänä vuonna hyvin sujuneen lipunmyynnin ansiosta arvioidaan olevan kohtuullinen.

LIKEVAIHTO JA TALOUDELLINEN KEHITYS

Liikevaihto raportointikaudella oli 2,073 miljoonaa euroa. Käyttökate oli 0,143 miljoonaa euroa. Liikevoitto raportointikaudella oli 0,098 miljoonaa euroa.

YHTIÖN TASE, RAHOITUS JA KASSAVIRTA

Konsernin taseen loppusumma oli 30.6.2023 2,694 miljoonaa euroa ja oman pääoman määrä raportointikauden lopussa oli -0,427 miljoonaa euroa. Konsernin omavaraisuusaste tarkastelukauden lopussa oli -25,74 %.

Konsernin saamat ennakkomaksut olivat 1,018 miljoonaa euroa ja konsernin rahavarat raportointikauden lopussa olivat 0,034 miljoonaa euroa. Liiketoiminnan rahavirta oli -0,536 miljoonaa euroa. Konsernilla on 0,352 miljoonaa euroa oman pääoman ehtoista lainaa ja 0,782 miljoonaa euroa lainaa rahoituslaitoksilta.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Yhtiö ei vielä anna taloudellisia arvioita vuodelle 2023 pandemiasta aiheutuneen usean vuoden kestoisen poikkeustilan takia. Pidemmän aikavälin tavoitteet toiminnan laajentamisesta pysyvät. Yhtiö pyrkii luomaan useita eri kiertuemuotoisia Euroopan laajuisia tapahtumakonsepteja ja kasvattamaan liikevaihtoaan merkittävästi kannattavuuden ollessa erinomaisella tasolla. Utopia Nation Festival -konseptin on määrä aloittaa ensimmäinen kiertue vuoden 2024 aikana.

MIKA METSÄMÄKI, TOIMITUSJOHTAJA:

“Color Obstacle Rush -tapahtumat pyörivät ensi vuonna kymmenettä vuotta ympäri Eurooppaa. Konsepti on toki päivittynyt vuosittain hieman ja se näyttää tuottavan tulosta sillä iästään huolimatta konsepti kiinnostaa edelleen hyvin asiakkaita. Tästä todisteena esimerkiksi aiempia vuosia suurempi keskimääräinen lipunmyynti tapahtumaa kohden. Markkinoista erityisesti Saksa on noussut tälle kaudelle, viime kaudella sen ollessa suurin pettymys. Tapahtumien lipunmyynti sujui odotetusti niin talvikaudella kuin nyt myös tapahtumakauden aikana. Myös markkinointikustannukset ovat tulleet alas viime vuoden erittäin korkealta tasolta.

Ensi vuodeksi olemme kaavailleet vielä lisää uudistuksia tapahtumaan COR-kiertueen kulkiessa ensi vuonna nimellä “International Mega-tour”. Sisältöä asiakkaalle on entistä enemmän, tuotannon keskittyessä yhteen pääkiertueeseen aiemman kahden sijaan. Pystymme tämän toteuttamaan olemassa olevalla kalustolla hyvin tehokkaasti. Toinen kiertue aiempaa vastaavalla konseptilla saattaa olla tulossa pienemmille markkinoille, sillä yhdelle kiertueelle kaikkien haluttujen kaupunkien sovittaminen on usein haastavaa. Samalla tapahtuman lippujen hinta hieman nousee aiemmasta. Odotamme siis ensi kaudesta entistä parempaa Color Obstacle Rushin osalta.

Utopia Nation Festival -konseptin kalenteri on muodostumassa ja tapahtumia suunnitellaan ensi kesäksi ja syksyksi. Lipunmyynti on alkamassa lähiaikoina ja tapahtumaan tarvittavan kaluston osalta olemme löytäneet erittäin kustannustehokkaita tapoja toteuttaa tapahtuma. Pandemian aiheuttama haastava taseasema toki vaikuttaa UNF:n ylösajoon, mutta ennakkomyynnin luonteesta johtuen muutaman tapahtuman järjestäminen voi olla hankalampaa kuin hieman suuremman määrän. UNF-tapahtumien myötä saisimme vihdoin todistettua yhtiön todellisen arvon. Arvon joka on muuta kuin yksittäinen konsepti; liiketoimintamalli jolla tapahtumia ja niihin tarvittavaa kalustoa teemme. Emme siis malta odottaa että vihdoin pääsemme näyttämään osaamisemme.

Vuoden 2024 ensimmäinen puolisko sujui siis merkittävästi paremmin kuin viime vuonna. Pandemian häntä on kuitenkin pitkä eikä sitä täysin vielä ole karistettu vaikka vahvasti oikeaan suuntaan mennäänkin. Tärkeintä meille tässä vuodessa oli tehdä vain kannattavia tapahtumia ja tehostaa toimintaa. Tehostamisen osalta kauden aikana on tullut vastaan useampia kohteita COR-konseptissa joita voimme tehostaa vielä entisestään ensi kaudelle. Näin ollen odotamme innolla ensi vuotta ja tämän vuoden tapahtumamäärää suurempaa kiertuetta. Tänä syksynä on vielä neljä COR-tapahtumaa jäljellä ja samaan aikaan keskittyminen on vahvasti ensi kaudessa, sen myynnissä ja tuotannossa.”

RUSH FACTORY OYJ -KONSERNIN TUNNUSLUVUT

| RUSH FACTORY OYJ -KONSERNIN TUNNUSLUVUT | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|
| (Tilintarkastamaton, ellei toisin mainittu) | 1.1.-30.6.2023 | 1.1.-30.6.2022 | 1.1.-31.12.2022* |
| Liikevaihto, t€ | 2 073 | 1 627 | 2 940 |
| Käyttökate (EBITDA), t€ | 143 | -546 | -1 132 |
| Käyttökate (EBITDA), % liikevaihdosta | 6,9 % | neg. | neg. |
| Liikevoitto, (EBIT) t€ | 98 | -608 | -1240 |
| Liikevoitto (EBIT), % liikevaihdosta | 4,7 % | neg. | neg. |
| Tulos ennen veroja (EBT) | 100 | -614 | -1339 |
| Tulos ennen veroja (EBT), % liikevaihdosta | 4,8 % | neg. | neg. |
| Tilikauden tulos | 100 | -614 | -1 339 |
| Oman pääoman tuotto, % | neg. | neg. | neg. |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 61,5 % | neg. | neg. |
| Omavaraisuusaste, % | -25,47 % | 11,16 % | -28,59 % |
| Nettovelkaantumisaste, % | -175,24 % | 337,63 % | -162,20 % |
| Osakekohtainen tulos, € | 0,042 | -0,261 | -0,567 |
| Osakekohtainen oma pääoma, € | -0,181 | 0,095 | -0,199 |
| Ulkona olevien osakkeiden lukumäärä kauden aikana keskimäärin | 2 360 798 | 2 353 498 | 2 360 798 |
| Ulkona olevien osakkeiden lukumäärä kauden lopussa | 2 360 798 | 2 353 498 | 2 360 798 |
| Henkilöstö | 14 | 13 | 14 |

*Tilintarkastettu

INVESTOINNIT JA POISTOT

Raportointikauden aikana yhtiö on jatkanut maltillisesti investointeja uuden lanseerattavan tapahtumakokonaisuuden rakentamiseksi sekä yhtiön omistaman kiinteistön kehittämiseksi. Investoinnit tulevat aktivoitavaksi taseeseen. Poistoja raportointikauden aikana on tehty 0,045 miljoonaa euroa. Investointien rahavirta tilikauden aikana oli -0,033 miljoonaa euroa.

HENKILÖSTÖ, JOHTO JA HALLINTO

Konsernin henkilöstömäärä raportointikaudella oli 14. Yhtiön johtoryhmään kuuluvat Toimitusjohtaja Mika Metsämäki sekä Kehitysjohtaja Markus Niemelä. Yhtiön hallituksessa toimivat puheenjohtaja Markus Niemelä sekä hallituksen jäsenet Marko Martikainen ja Jarno Kukila.

OSAKKEET JA OSAKKEENOMISTAJAT

Kaupankäyntitunnus: RUSH

Osakkeiden lukumäärä: 2 360 798

ISIN-koodi: FI4000348909

Osakesarjoja: 1

Osakepääoma: 250.000,00 €

Osakkeenomistajien omistustiedot perustuvat Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään osakasluetteloon 30.06.2023.



Kuva 1. Osakkeen kurssi raportointikaudella.

Kaupankäynti osakkeella on tilikauden aikana vaihdellut välillä 0,65 - 1,2 €, tilikauden keskimäärin ollessa 0,87 € ja päätöskurssi 0,74 €. Osakkeiden vaihtomäärä kaudella oli 614 612.

YHTIÖKOKOUS 2023

Yhtiökokouksen 18.4.2023 päätökset:

Rush Factory Oyj:n 18.04.2023 pidetty varsinainen yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen ja myönsi hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden tilikaudelta 1.1.-31.12.2022. Päätökset ovat nähtävillä kokonaisuudessaan viimeistään 2.5.2023 yhtiökokouksen pöytäkirjasta Yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.rushfactory.fi/sijoittajille/.

Vuoden 2022 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen esittäminen

Merkittiin tiedoksi toimitusjohtaja Mika Metsämäen päättynyttä tilikautta ja sen jälkeisiä tapahtumia koskeva katsaus.

Esitettiin ja käsiteltiin tilikauden 1.1.2022–31.12.2022 tilinpäätös, joka käsitti konsernin ja emoyhtiön tuloslaskelman, taseen, liitetiedot sekä toimintakertomuksen (liite 3).

Esitettiin ja käsiteltiin myös tilintarkastuskertomus mainitulta tilikaudelta (liite 4).

Todettiin, että yhtiön ja konsernin tilinpäätös, toimintakertomus ja tilintarkastuskertomus olivat tulleet esitetyiksi osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämällä tavalla.

Tilinpäätöksen sekä konsernin tilinpäätöksen sekä toimintakertomuksen vahvistaminen

Päätettiin vahvistaa yhtiön tilinpäätös ja konsernitilinpäätös tilikaudelta 1.1.2022 – 31.12.2022 yhtiökokoukselle esitetyssä muodossa.

Vahvistettu tilinpäätös ja konsernitilinpäätös liitettiin pöytäkirjaan (liite 3).

Taseen osoittaman voiton käsittelystä ja osingonmaksusta päättäminen

Päätettiin hallituksen ehdotuksen mukaisesti, että tilikaudelta 2022 ei jaeta osinkoa.

Vastuuvapaudesta päättäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle tilikaudelta 1.1.2022 – 31.12.2022

Todettiin, että hallituksen jäseninä olivat vuoden 2022 aikana toimineet Juho Ylimäki, Markus Niemelä, Marko Riionheimo sekä Tero Vuorinen ja toimitusjohtajana Mika Metsämäki.

Päätettiin myöntää vastuuvapaus 31.12.2022 päättyneeltä tilikaudelta kaikille edellä mainituille yhtiön hallituksen jäseninä ja toimitusjohtajana toimineille.

Hallituksen jäsenten palkkioista päättäminen

Päätettiin yhtiökokouksusta ilmenevän ehdotuksen mukaisesti, että yhtiön hallituksen jäsenille, jotka valitaan vuoden 2024 varsinaiseen yhtiökokoukseen kestäväälle toimikaudelle

maksetaan hallitustyöskentelystä palkkiona 4.000 euroa vuodessa kullekin ja hallituksen puheenjohtajalle 6.000 euroa vuodessa.

Hallituksen jäsenten määrästä päättäminen

Todettiin, että yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään seitsemän (7) jäsentä.

Päätettiin Niemelän Markka & Ropo Oy:n ehdotuksen mukaisesti, että hallitukseen valitaan kolme jäsentä.

Hallituksen jäsenten valinta

Päätettiin valita hallitukseen seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen loppuun kestäväällä toimikaudelle yhtiökokoukuksesta ilmenevän ja Niemelän Markka & Ropo Oy:n yhtiökokouksessa täydentämän ehdotuksen mukaisesti Markus Niemelä, Jarno Kukila ja Marko Martikainen.

Tilintarkastajan palkkiosta päättäminen

Päätettiin yhtiökokoukuksesta ilmenevän ehdotuksen mukaisesti, että tilintarkastajan palkkio maksetaan yhtiön hyväksymän kohtuullisen laskun mukaan.

Tilintarkastajan valitseminen

Päätettiin hallituksen ehdotuksen mukaisesti valita tilintarkastajaksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka Revico Grant Thornton Oy, joka on ilmoittanut nimeävänsä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi KHT Timo Helteen.

Hallituksen valtuuttaminen päättämään osakeannista

Päätettiin hallituksen ehdotuksen mukaisesti valtuuttaa hallitus päättämään uusien osakkeiden antamisesta, yhtiön hallussa olevien osakkeiden luovuttamisesta ja osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen osakkeeseen oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta yhdessä tai useammassa erässä.

Annettavien tai luovutettavien osakkeiden määrä voi olla yhteensä enintään 236.079 osaketta, joka vastaa noin 10 prosenttia nykyisestä osakekannasta, mukaan lukien erityisten oikeuksien perusteella annettavat tai luovutettavat osakkeet. Valtuutus oikeuttaa hallituksen päättämään kaikista osakeannin ja erityisten oikeuksien antamisen ehdoista, mukaan lukien oikeuden osakkeenomistajien merkintäetuoikeudesta poikkeamiseen.

Valtuutus kumoo varsinaisen yhtiökokouksen 11.4.2022 antaman osakeantivaltuutuksen. Valtuutuksen ehdotetaan olevan voimassa 30.6.2024 saakka, ellei yhtiökokous muuta tai peruutavaltuutusta sitä ennen.

Hallituksen puheenjohtaja

Yhtiön hallitus piti heti yhtiökokouksen päätyttyä järjestäytymiskokouksen, jossa hallituksen puheenjohtajaksi valittiin Markus Niemelä.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Erilaiset epidemiat ja/tai pandemiat saattavat vaikeuttaa merkittävästikin yhtiön toimintaedellytyksiin. Maailmanlaajuinen COVID-19-pandemia on jo vaikuttanut yhtiön toimintaan vaikuttaen erityisesti talven ja kevään lipunmyyntiin. Kyseisen pandemian vaikutukset ovat vaikuttaneet tapahtumien järjestämiseen merkittävästi vuosina 2020-2022 ja vastaavat pandemiat saattavat vaikuttaa tapahtumien järjestämiseen myös tulevaisuudessa.

Maailmanlaajuiset epävarmuustekijät, kuten Englannin punnan tai Ruotsin kruunun kurssin vaihtelut, Brexitiin mahdollisesti liittyvä sääntelyn eriytyminen sekä Venäjän ja Ukrainan sodan vaikutukset, saattavat vaikuttaa haitallisesti Yhtiön liiketoimintaan, tulokseen, taloudelliseen asemaan tai Yhtiön osakkeiden arvoon.

Color Obstacle Rush -tapahtuma muodosti suurimman osan Yhtiön aiempien tilikausien liikevaihdosta, ja kyseinen tapahtumakonsepti tulee niin ikään muodostamaan suuren osan myös vuoden 2023 liikevaihdosta. Yhtiön tarkoituksena on kehittää, kaupallistaa ja toteuttaa onnistuneesti omia tuottavia sekä kannattavia uusia tapahtuma- ja elämyskonsepteja sekä lisäksi valittujen kumppaneiden tapahtumia. Uusien tapahtuma- ja elämyskonseptien avulla Yhtiö voi vähentää liikevaihdonsa riippuvuutta yksittäisestä Color Obstacle Rush -tapahtumakonseptista. Ei ole kuitenkaan varmuutta siitä, että Yhtiö tulee onnistumaan tavoitteissaan.

Yhtiön uusiin tapahtuma- ja elämyskonsepteihin tähtäävä kehitysprosessi ei välttämättä johda lopulliseen konseptiin, joka olisi kaupallistettavissa ja saavuttaisi tavoitteiden mukaista liikevaihtoa ja kannattavuustasoa.

Mikäli Yhtiö onnistuu kehittämään uusia menestyviä tapahtuma- ja elämyskonsepteja sekä tuottamaan ja toteuttamaan valittujen kumppaneiden tapahtumia, ne saattavat johtaa Yhtiön olemassa olevien tapahtuma- ja elämyskonseptien kysynnän laskuun, jonka seurauksena Yhtiön liikevaihto kokonaisuutena ei kasva tai kasvaa vain maltillisesti.

Yhtiön valitsemat uudet asiakas- ja markkinasegmentit eivät välttämättä pysty ylläpitämään Yhtiön kasvua ja saavutettua liiketoiminnan kannattavuustasoa.

Yhtiön liiketoiminta on kasvanut nopeasti ja merkittävästi, eikä ole varmuutta siitä, että Yhtiö pystyy hallitsemaan kasvuaan tehokkaasti ja vastaamaan kasvun tuomiin haasteisiin ja vaatimuksiin siten, että Yhtiö säilyttää liiketoimintamallinsa kautta saavuttamat merkittävät kilpailuedut.

Vapaa-ajan markkinoilla erilaiset markkina-ajurit ja markkinatrendit, mukaan lukien muuttuvat kuluttajien vapaa-ajan mieltymykset, kulutustottumukset sekä muutokset tulotasossa, muuttavat jatkuvasti olemassa olevaa kilpailuasetelmaa. Jos Yhtiö ei kykene onnistuneesti vastaamaan markkinoilla oleviin muutoksiin ja uusiin markkinatrendeihin, tällä voi olla negatiivinen vaikutus Yhtiön liiketoimintaan, liiketoiminnan tulokseen, tuloksentelekykyyn, taloudelliseen asemaan, tulevaisuuden näkymiin sekä Yhtiön osakkeiden arvoon.

Yhtiö noudattaa henkilötietojen käsittelyssä henkilötietolakia sekä Euroopan unionin yleistä tietosuojaa-asetusta sekä Yhtiön muiden toimintamaiden lainsäädännössä yksilön tietosuojasta voimassa olevia säädöksiä. Tietoturvariskien minimoimiseksi Yhtiöllä on lisäksi oma tietosuojajohtaminen. Tietovuodolla voi olla haitallisia vaikutuksia ja seuraamuksia Yhtiön toiminnalle, jolla voi puolestaan olla huomattava negatiivinen vaikutus Yhtiön liiketoimintaan, liiketoiminnan tulokseen, taloudelliseen asemaan, tulevaisuuden näkymiin sekä Yhtiön osakkeiden arvoon.

Yhtiön liiketoiminta voi olla vähäisissä määrin riippuvainen alihankkijoista ja alihankkijoiden toiminnasta. Yhtiön operatiivisiin riskeihin kuuluu riski vahingoista, joita Yhtiön toimeksisaajat saattavat aiheuttaa tietämättömyytensä takia tai tahallisesti rikkomalla Yhtiön antamia tapahtumien rakentamista koskevia ohjeistuksia, sääntöjä ja määräyksiä tai jotka aiheutuvat toimeksisaajan mahdollisista inhimillisistä erehdyksistä.

Muutokset Yhtiön kilpailuympäristössä voivat vaikuttaa Yhtiön liiketoimintaan.

Yhtiö altistuu immateriaalioikeuksia koskeville riskeille sekä brändi- ja maineenhallintaan liittyville riskeille.

IT-ohjelmisto-ongelmilla voi olla olennaisen haitallinen vaikutus Yhtiön liiketoimintaan, maineeseen, tulokseen ja taloudelliseen asemaan.

Yhtiö ylläpitää vakuutusturvaa, johon sisältyy erilaisia vapaaehtoisia ja pakollisia vakuutuksia. Yhtiön vakuutukset kattavat muun muassa omaisuusvahingot, ryhmätapaturmavahingot, tapahtumiin liittyvät vastuuvahingot ja kuljetusvahingot. Yhtiölle kielteinen päätös missä tahansa oikeudenkäynnissä tai viranomaismenettelyssä voi vaikuttaa epäedullisesti Yhtiön liiketoimintaan.

RUSH FACTORY OYJ TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVA

Oman pääoman tuotto -% = $100 * \text{nettotulos (12 kk)} / \text{Oikaistu oma pääoma keskimäärin}$.

Sijoitetun pääoman tuotto -% = $100 * [\text{nettotulos} + \text{rahoituskulut} + \text{verot (12 kk)}] / \text{sijoitettu pääoma keskimäärin}$.

Omavaraisuusaste = $100 * \text{omat varat} / (\text{oikaistun taseen loppusumma} - \text{tehtyyn työhön perustuvat ennakkomaksut})$.

Nettovelkaantumisaste -% = $100 * (\text{korolliset velat} - \text{likvidit rahavarat}) / \text{omat varat}$.

Osakekohtainen tulos (EPS) = $\text{Nettotulos ilman vähemmistöosuutta} / \text{osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä keskimäärin ilman omia osakkeita}$.

Liiketulos = $\text{liikevaihto} + \text{liiketoiminnan muut tuotot} - \text{toimintakulut} - \text{poistot ja arvonalennukset}$. **Liiketulos -%** = $100 * \text{liiketulos} / \text{liikevaihto}$

Käyttökate = $\text{Liiketulos} + \text{poistot ja arvonalentumiset}$

Käyttökate-% = $100 * \text{käyttökate} / \text{liikevaihto}$.

PUOLIVUOTISKATSAUKSEN LAADINTAPERIAATTEET

Puolivuotiskatsaus on laadittu hyvää kirjanpitoa ja Suomen lainsäädäntöä noudattaen. Puolivuotiskatsauksen luvut ovat tilintarkastamattomia, ja ne on laadittu kansallisen lainsäädännön (FAS) mukaisesti. Tiedot on esitetty First North -sääntöjen kohdan 4.4 (e) edellyttämässä laajuudessa. Esitetyt luvut on pyöristetty tarkoista luvuista.

TALOUDELLINEN TIEDOTTAMINEN

Yhtiö julkaisee Q3 neljännesvuositiedotteen 19.10.2023.

Rush Factory Oyj

HALLITUS

Lisätietoja:

Mika Metsämäki

Toimitusjohtaja

mika@rushfactory.fi

+358 44 5544 894

Hyväksytty neuvonantaja: Aalto Capital Partners Oy, puh. 050 539 47 81

JAKELU:

Nasdaq Helsinki Oy, Keskeiset tiedotusvälineet

www.rushfactory.fi

Rush Factory Oyj

Rush Factory on kansainvälinen elämystehdas, joka kehittää ja toteuttaa ainutlaatuisia tapahtuma- ja elämyskonsepteja. Raumalta lähtöisin olevan Rush Factoryn kansainväliset hyvinvointipainotteiset liikunta- ja elämystapahtumakiertueet ovat tarjonneet hauskanpitoa ja unohtumattomia elämyksiä jo yli 500 000 asiakkaalle vuodesta 2015 alkaen. Rush Factoryn kasvua ja liiketoimintaa tukee Yhtiön liiketoimintamalli, joka haastaa alan perinteisiä toimintamalleja ratkomalla tyypillisiä tapahtumatuotannon ja toteutuksen ongelmakohtia mm. vähentämällä ulkoistamisen aiheuttamia riskejä ja kustannuksia sekä olemalla riippumaton tapahtumapaikasta tai esiintyjästä. Tämän lisäksi Rush Factoryn liiketoiminnan liikkuva luonne ja kyky tuoda ainutlaatuisia tapahtumaelämyksiä sinne missä asiakkaat ovat, mahdollistavat sen riippumattomuuden markkinoiden suhdanteista.

TULOSLASKELMA

| KONSERNI- | 1.1.2023 | 1.1.2022 | 1.1.2022 |
|---|-------------------|--------------------|----------------------|
| TULOSLASKELMA | -30.6.2023 | -30.6.2022 | -31.12.2022 |
| LIIKEVAIHTO | 2 072 812,73 | 1 627 082,90 | 2 939 786,20 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 2 200,77 | 12 139,81 | 50 921,18 |
| Materiaalit ja palvelut | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -600 586,80 | -725 464,86 | -1 388 310,71 |
| Varastojen lisäys / vähennys | 75 539,40 | -56 838,34 | -119 147,02 |
| Ulkopuoliset palvelut | -162 188,51 | -195 821,01 | -274 521,34 |
| Materiaalit ja palvelut yhteensä | -687 235,90 | -978 124,21 | -1 781 979,06 |
| Henkilöstökulut | | | |
| Palkat ja palkkiot | -221 569,74 | -215 224,95 | -442 319,03 |
| Henkilösivukulut | | | |
| Eläkekulut | -37 155,66 | -40 543,78 | -78 052,83 |
| Muut henkilösivukulut | -6 193,92 | -6 177,36 | -11 705,00 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -264 919,32 | -261 946,09 | -532 076,86 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -45 120,84 | -62 603,01 | -107 297,24 |
| Konserniliikearvon poisto | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset yhteensä | -45 120,84 | -62 603,01 | -107 297,24 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -979 664,83 | -944 784,11 | -1 809 046,45 |
| LIIKEVOITTO (-TAPPIO) | 98 072,61 | -608 234,71 | -1 239 692,23 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | |
| Muut korko- ja rahoitustuotot | | | |
| Muilta | 22 442,46 | 1 785,96 | 1 728,05 |
| Korkokulut ja muut rahoituskulut | | | |
| Muille | -20 722,39 | -7 739,13 | -100 905,63 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | 1 720,08 | -5 953,17 | -99 177,58 |
| VOITTO (TAPPIO) ENNEN TILINPÄÄTÖS- | | | |
| SIIRTOJA JA VEROJA | 99 792,69 | -614 187,88 | -1 338 869,81 |
| Tuloverot | | | |
| Tilikauden verot | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tuloverot yhteensä | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO) | 99 792,69 | -614 187,88 | -1 338 869,81 |

TASE

| KONSERNITASE | 6/30/23 | 6/30/22 | 12/31/22 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| V A S T A A V A A | | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | | |
| Aineettomat oikeudet | 5 721,35 | 14 122,60 | 9 921,95 |
| Liikearvo | | | |
| Muut aineettomat hyödykkeet | 900,00 | 2 100,00 | 1 500,00 |
| Aineettomat hyödykkeet yhteensä | 6 621,35 | 16 222,60 | 11 421,95 |
| Aineelliset hyödykkeet | | | |
| Maa- ja vesialueet | | | |
| Omistetut | 113 224,80 | 113 224,80 | 113 224,80 |
| Rakennukset ja rakennelmat | | | |
| Omistetut | 25 593,38 | 27 519,79 | 26 521,64 |
| Koneet ja kalusto | 216 529,00 | 358 663,73 | 247 841,78 |
| Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat | 1 481 449,35 | 1 495 457,98 | 1 460 508,65 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 1 836 796,53 | 1 994 866,30 | 1 848 096,87 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 1 843 417,88 | 2 011 088,90 | 1 859 518,82 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | | |
| Vaihto-omaisuus | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 198 400,71 | 185 169,99 | 122 861,31 |
| Ennakkomaksut | 63 295,58 | 15 482,32 | |
| Vaihto-omaisuus yhteensä | 261 696,29 | 200 652,31 | 122 861,31 |
| Lyhytaikaiset | | | |
| Myyntisaamiset | 63 431,62 | 117 117,97 | 76 129,26 |
| Lainasaamiset | 23 319,90 | 23 322,07 | |
| Muut saamiset | 57 675,13 | 89 868,13 | 39 731,20 |
| Siirtosaamiset | 393 700,31 | 697 252,33 | 323 715,61 |
| Lyhytaikaiset yhteensä | 538 126,96 | 927 560,50 | 439 576,08 |
| Rahoitusarvopaperit | | | |
| Muut osakkeet ja osuudet | 17 000,00 | 5 000,00 | 13 000,00 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 33 730,24 | 89 599,02 | 24 729,09 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ | 850 553,49 | 1 222 811,83 | 600 166,48 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 2 693 971,38 | 3 233 900,72 | 2 459 685,30 |

| KONSERNITASE | 6/30/23 | 6/30/22 | 12/31/22 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| VASTATTAVAA | | | |
| OMA PÄÄOMA | | | |
| Osakepääoma | | | |
| Osakepääoma | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |
| | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Muut rahastot | | | |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 1 874 201,08 | 1 863 324,08 | 1 874 201,08 |
| Osakeanti | | 10 877,00 | |
| Muut rahastot yhteensä | 1 874 201,08 | 1 874 201,08 | 1 874 201,08 |
| Edellisten tilikausien voitto (tappio) | -3 002 997,31 | -1 639 508,14 | -1 607 572,24 |
| Tilikauden voitto (tappio) | 99 792,69 | -614 187,88 | -1 338 869,81 |
| Oman pääoman ehtoinen laina | 352 000,00 | 352 000,00 | 352 000,00 |
| OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ | -427 003,54 | 222 505,05 | -470 240,97 |
| | | | |
| VIERAS PÄÄOMA | | | |
| Pitkäaikainen | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 641 978,16 | 798 736,89 | 647 426,40 |
| Lyhytaikainen | | | |
| Lainat rahoituslaitoksilta | 140 047,57 | 42 096,08 | 140 047,57 |
| Saadut ennakot | 1 017 612,80 | 1 239 650,34 | 814 645,61 |
| Ostovelat | 660 207,90 | 632 353,75 | 693 170,63 |
| Muut velat | 443 145,54 | 146 359,88 | 444 191,52 |
| Siirtovelat | 217 982,95 | 152 198,73 | 190 444,55 |
| Lyhytaikainen yhteensä | 2 478 996,76 | 2 212 658,78 | 2 282 499,88 |
| VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ | 3 120 974,92 | 3 011 395,67 | 2 929 926,28 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 2 693 971,38 | 3 233 900,72 | 2 459 685,30 |

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA | H1 2023 | H1 2022 | Tilinpäätös 31.12.2022 |
|---|----------------|-----------------|------------------------|
| Liiketoiminnan rahavirta | | | |
| Voitto ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja (+/-) | 99 793 | -614 188 | -1,338,870 |
| Oikaisut (+/-): | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 45 121 | 62 603 | 107,297 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1 720 | 5 953 | 99,178 |
| Muut oikaisut | 0 | 6 272 | -33,080 |
| Rahavirta ennen käyttöpääoman muutosta | 143 193 | -539 360 | -1,165,475 |
| Käyttöpääoman muutos | | | |
| Lyhytaikaisten korottomien saamisten muutos | -98 551 | -547 250 | -59,265 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -138 835 | 55 855 | 133,646 |
| Lyhytaikaisten korottomien velkojen muutos | 191 953 | 716 593 | 687,163 |
| Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä ja veroja | 97 760 | -300 299 | -403,932 |
| Maksetut korko- ja rahoituskulut | -16 178 | -5 864 | -92,406 |
| Saadut korot sekä valuuttakurssivoitot | 22 442 | 1 786 | 1,728 |
| Maksetut verot | 0 | 0 | 0 |
| Liiketoiminnan rahavirta (A) | 104 025 | -318 239 | -494,610 |
| Investointien rahavirta | | | |
| Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin | -29 020 | -411 541 | -361,983 |
| Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot | 0 | 0 | 91,365 |
| Investoinnit muihin sijoituksiin | -4 000 | -5 000 | -13,000 |
| Investointien rahavirta (B) | -33 020 | -416 541 | -283,617 |
| Rahoituksen rahavirta | | | |
| Maksullinen oman pääoman lisäys | 0 | 10 877 | 10,877 |
| Pitkäaikaisten lainojen nostot | 49 796 | 690 737 | 724,933 |
| Lyhytaikaisten lainojen nostot | 0 | 42 096 | 0 |
| Lainojen takaisinmaksut | -55 244 | 0 | -45,459 |
| Rahoituksen rahavirta (C) | -5 448 | 743 710 | 690,351 |
| Yhteensä | 65 556 | 8 929 | -87,876 |
| Muuntoerot | 56 555 | -17 835 | -49,770 |
| Rahavarat tilikauden alussa | 24 729 | 62 835 | 62,835 |
| Rahavarat tilikauden lopussa | 33 730 | 89 599 | 24,729 |
| Muutos | 65 556 | 8 929 | -87,876 |

OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

| Oma pääoma | Konserni | Konserni | Tilinpäätös |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| | H1 2023 | H1 2022 | 12/31/22 |
| Sidottu oma pääoma | | | |
| Osakepääoma | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Osakepääoma | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Osakeanti | 0,00 | 10 877,00 | |
| Sidottu oma pääoma yhteensä | 250 000,00 | 260 877,00 | 250 000,00 |
| Vapaa oma pääoma | | | |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 1 874 201,08 | 1 863 324,08 | 1 874 201,08 |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto | 1 874 201,08 | 1 863 324,08 | 1 874 201,08 |
| Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta | -2 956 858,45 | -1 617 988,65 | -1 610 046,58 |
| Muuntoerot | -46 138,86 | -21 519,49 | 2 474,33 |
| Voitto edellisiltä tilikausilta | -3 002 997,31 | -1 639 508,14 | -1 607 572,25 |
| Tilikauden voitto/tappio | 99 792,69 | -614 187,88 | -1 338 869,81 |
| Oman pääoman ehtoinen pääomalaina 1.1. | 352 000,00 | 352 000,00 | 352 000,00 |
| Oman pääoman ehtoinen pääomalaina 31.12. | 352 000,00 | 352 000,00 | 352 000,00 |
| Vapaa oma pääoma yhteensä | -1 029 003,54 | -390 371,94 | -1 072 240,97 |
| Oma pääoma yhteensä | -427 003,54 | 222 505,05 | -470 240,97 |

rushfactory.fi

RUSH FACTORY