

Vivesto AB (publ)

Delårsrapport för perioden 1 januari - 30 september 2022

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER TREDJE KVARTALET

- I juli utsågs Christer Nordstedt till tillförordnad vd.
- I juli meddelade Vivesto att bolaget beslutat att avveckla sin verksamhet i Ryssland som en följd av den ryska invasionen av Ukraina, pågående aggressioner och internationella sanktioner. Avvecklingen av Vivestos verksamhet i Ryssland medför att bolaget under tredje kvartalet 2022 genomfört en nedskrivning om 44,6 Mkr, motsvarande det bokförda nettovärdet av de aktiverade utvecklingskostnaderna för Paclical® inklusive avskrivningar per den 30 juni 2022.
- I augusti inledde Vivestos och Elevars samarbetspartner Inceptua den kommersiella lanseringen av Apealea® i Tyskland.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

- I november meddelade Vivesto att bolagets tillförordnade vd Christer Nordstedt sagt upp sig för att tillträda en ny position utanför bolaget. Christer Nordstedt kommer att kvarstå som senior rådgivare till Vivesto på konsultbasis inom forskning och utveckling.

TREDJE KVARTALET: 1 JULI 2022 - 30 SEPTEMBER 2022

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 1 015 tkr (11 920)
- Rörelseresultatet var -71 318 tkr (-29 572)
- Nedskrivning av utvecklingskostnader hänförliga till Ryssland -44 624 tkr (0)
- Rörelseresultat justerat för nedskrivning av utvecklingskostnader hänförliga till Ryssland -26 694 tkr (-29 572), en minskning med 2 878 tkr
- Resultatet efter skatt uppgick till -71 682 tkr (-30 987)
- Resultatet per aktie var -0,14 kr (-0,07)

PERIODEN: 1 JANUARI 2022 - 30 SEPTEMBER 2022

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 1 015 tkr (16 553)
- Rörelseresultatet var -133 970 tkr (-126 579)
- Nedskrivning av utvecklingskostnader hänförliga till Ryssland -44 624 tkr (0)
- Rörelseresultat justerat för nedskrivning av utvecklingskostnader hänförliga till Ryssland - 89 346 tkr (-126 579), en minskning med 37 233 tkr
- Resultatet efter skatt uppgick till -136 653 tkr (-129 873)
- Resultatet per aktie var -0,28 kr (-0,29)
- Kortfristiga placeringar och likvida medel uppgick till 164 241 tkr (149 677)
- Soliditeten var 95% (80%)

TILLFÖRORDNAD VD HAR ORDET

Omgående efter att jag tillträdde som tillförordnad vd på Vivesto i juli inledde jag en djupare genomgång av hela verksamheten. Samtliga Vivestos tillgångar och projekt har granskats och utvärderats ur såväl ett vetenskapligt som ekonomiskt perspektiv. Vårt arbete är idag fokuserat på tre huvudsakliga områden: att ytterligare stärka forskningsportföljen, att öka värdet på existerande projekt och teknologiplattformar, samt att trimma våra kostnader ytterligare i syfte att kunna använda en större del av våra resurser till att bygga och driva vår forskningsportfölj.



Efter den initiala genomgången står det klart att, precis som tidigare antaget, att vår formuleringsteknologi bör kunna användas med betydligt fler läkemedel än bara paclitaxel. Som ett led i arbetet att stärka Vivestos forskningsportfölj har vi identifierat ett flertal olika substanser med patentskydd och utan patentskydd, så kallade generiska substanser, som skulle kunna formuleras med vår teknologi och erbjuda patienter viktiga behandlingsfördelar.

Inom modern läkemedelskemi har man under flera år sett en stark trend mot att nya molekyler har blivit större och mer svårösliga än tidigare. Dessa molekyler har ofta högre specificitet och effekt, det vill säga att de är mer effektiva än tidigare generationer substanser. Dessutom adresserar de ofta en ny kategori av måltavlor som tidigare varit okända för vetenskapen, eller som tidigare inte ansetts vara möjliga att utveckla till användbara läkemedel mot. Jag är övertygad om att Vivestos formuleringsteknologi kan bli värdefull för åtskilliga molekyler som idag inte kan användas på grund av bristande löslighet, och även då molekyler med kvarvarande patentskydd. Vi kommer därför systematiskt, med hjälp av artificiell intelligens, neurala nätverk och annan tillämpbar teknik, att söka efter sådana möjligheter med målet att etablera samarbeten med andra läkemedelsbolag. På så sätt skulle vi kunna växa vår portfölj med fler värdegenererande projekt och stärka Vivestos position som läkemedelsutvecklare.

Våra befintliga utvecklingsprojekt och produkter utgör grunden i Vivesto och vi arbetar intensivt med att öka värdet på existerande tillgångar. Det finns flera sätt att öka ett projekts/molekyls värde. Den kliniska planen ses över kontinuerligt i syfte att ta reda på om det går att göra mindre förändringar i studieupplägg eller studiedesign för att stärka chanserna till framgång eller korta tiden till marknadsgodkänt läkemedel. Ett annat sätt är att utvärdera substansen inom andra indikationer för att på så sätt bredda målgruppen och öka den framtida marknadspotentialen. Vi arbetar för närvarande med båda dessa strategier för vårt kliniska cancerprogram Cantrixil och hyser gott hopp om att på så sätt kunna stärka projektets värde.

Ett annat högprioriterat område är att bygga en större och starkare IP-portfölj runt vår egenutvecklade formuleringsteknologi. Det var därför mycket tillfredsställande att vi i september kunde skicka in en patentansökan kring XR-18 till svenska patent- och registreringsverket.

Som tidigare meddelats lanserades vår marknadsgodkända produkt Apealea i Tyskland i augusti i år. Lanseringen skedde genom vår samarbetspartner Elevar och deras europeiska partner Inceptua. Det är en viktig milstolpe då det är första gången Apealea lanserats kommersiellt på en större marknad. Vi står i nära kontakt med Elevar för att följa hur försäljningen utvecklas i Tyskland och hur lanseringsplanerna fortskrider på andra marknader. Vi kan i dagsläget inte ge några försäljningssiffror men det är vår förhoppning att kunna göra det under första halvåret 2023.

Därutöver kan vi också rapportera att den prävarinitierade fas 1b-studien som utvärderar Docetaxel micellar i patienter med metastaserad prostatacancer, och som utförs i Schweiz av Swiss Group for Clinical Cancer Research (SAKK), fortsätter att rekrytera patienter. Fler än hälften av patienterna är

inkluderade och SAKK:s bedömning är att rekryteringen kan färdigställas under nästa år. Resultat förväntas kunna presenteras under 2024.

Vivesto har tidigare erhållit ett så kallat conditional approval i USA för veterinärläkemedlet Paccal Vet, vår formulering av paklitaxel för behandling av cancer i hund. Av strategiska skäl fullföljdes inte processen och läkemedlet drogs därför tillbaka från marknaden. Marknaden för sällskapsdjur står nu inför en snabb tillväxt samtidigt som det idag finns ytterst få godkända läkemedel för cancer i hund. Med en solid forskningsmässig grund och betydande intern kompetens inom området ser vi nu därför över möjligheterna att fortsätta bedriva utveckling inom veterinärmedicin och, om det anses lämpligt, förbereda för ytterligare studier inom utvalda indikationer.

Under de drygt fyra månader jag varit tillförordnad vd på Vivesto har jag fått mycket god inblick i bolagets verksamhet. Jag är imponerad över det utvecklingsarbete som bedrivs och jag ser en betydande potential i såväl bolagets tillgångar som dess dedikerade medarbetare. Rollen som tillförordnad vd har alltså varit tänkt att vara av tillfällig karaktär och den sista november går jag vidare till en ny position utanför bolaget. Jag ser nu fram emot att fortsätta bidra till Vivestos utveckling som senior rådgivare inom R&D på konsultbasis.

Christer Nordstedt, tillförordnad vd för Vivesto

OM VIVESTO

Vivesto är ett onkologifokuserat specialty pharma-bolag som utvecklar nya behandlingsalternativ för patienter som lider av svårbehandlad cancer. Bolaget har en portfölj av projekt inriktade mot innovativa cancerbehandlingar och kapacitet att utveckla läkemedel från tidig forskning till regulatoriskt godkännande. Utveckling i sen klinisk fas och kommersialisering kan ske i egen regi eller i partnerskap med andra läkemedelsbolag.

Vivestos längst utvecklade program Apealea® (paclitaxel micellar) tillgängliggörs för patienter med äggstockscancer genom ett partnerskap med Elevar Therapeutics, Inc. Andra utvecklingsprogram inkluderar Cantrixil, ett kliniskt program inom långt utvecklad äggstockscancer, och Docetaxel micellar som utvecklas för spridd prostatacancer. Vivesto har tagit fram patenterade drug delivery-plattformar utvecklade för att förbättra vattenlösligheten för olika läkemedelssubstanser.

Bolagets aktier handlas på Nasdaq Stockholm (ticker: VIVE). Besök www.vivesto.com för mer information om Vivesto.

TEKNOLOGIPLATTFORMAR

Grunden för Vivesto är den egenutvecklade drug delivery-teknologin XR-17, en teknologiplattform som kan användas för att förbättra vattenlösligheten för aktiva läkemedelssubstanser som administreras intravenöst i syfte att förbättra effekt och säkerhet. Tekniken har framgångsrikt tillämpats i utvecklingen av Vivestos längst framskridna produkt Apealea. För närvarande pågår utvecklingsarbete för att ta fram nästa generations drug delivery-plattform, XR-18.

Teknologiplattformen XR-17™

XR-17 är Vivestos egenutvecklade drug delivery-teknologi och är baserad på en blandning av två isomerer av ett syntetiskt derivat av vitamin-A syra (XMeNa och 13XMeNa) som i hög grad kan solubilisera svårslösliga ämnen i vatten, såsom paklitaxel. XR-17 uppvisar amfifila egenskaper då de har både hydrofila och hydrofoba strukturella regioner i sina molekyler. Som ett resultat av dessa kan XR-17-molekyler spontant bilda strukturer i nanostorlek, så kallade miceller, i vatten. Under denna process kan de hydrofoba läkemedlen lösas upp i XR-17-micellerna.

XR-18

I utvecklingen av Apealea och andra projekt som använder teknologiplattformen XR-17 har Vivesto byggt upp värdefull kunskap och förståelse för hur lösligheten och läkemedelstillförseln kan förbättras för läkemedelsmolekyler som är svårslösliga och med drug delivery-problem. Baserat på dessa erfarenheter utvecklar Vivesto nästa generations drug delivery-teknologi, XR-18, som är en vidareutveckling och förbättrad version av XR-17-teknologin.

XR-18 är för närvarande i ett tidigt utvecklingsstadium och har hittills genererat lovande resultat avseende formuleringar som använder nya API:er. I början av 2022 meddelade Vivesto att framsteg nåtts i den interna utvecklingen av XR-18 och att bolaget hade identifierat och formulerat lovande substanser för fortsatt utveckling. En patentansökan har lämnats in för XR-18.

Explorativ forskning

Vivesto är involverat i ett projekt för att undersöka de biologiska effekterna av bolagets läkemedelskandidater och teknologiplattformar XR-17 och XR-18, vilket leder till kvantifiering av cellulära effekter på målceller, initialt i cancerindikationer, i syfte att skapa ett screeningsverktyg för framtida utveckling. Detta projekt genomförs för närvarande tillsammans med Visikol, Inc. i USA och Vivesto hoppas kunna rapportera om fortsatt utveckling i framtiden.

PRODUKTER & PROJEKTPORTFÖLJ

Vivesto har en portfölj av projekt i kliniska och kommersiella faser inriktade mot långt framskriden och svårbehandlad cancer. Läkemedlet Apealea är utvecklad för patienter med äggstockscancer och planeras att lanseras på utvalda marknader i Europa under Inceptuas ansvar. Vivestos utvecklingsprogram inkluderar Cantrixil, ett kliniskt cancerprogram, och Docetaxel micellar mot metastaserad prostatacancer.

Kandidat	Indikation	Preklinisk	Fas I	Fas II	Fas III	Registrering/ godkännande	Kommersiell lansering	Region	
Apealea (paklitaxel micellar)	Äggstockscancer	→							EU/EEA
Apealea (paklitaxel micellar)	Äggstockscancer	→						USA	
Cantrixil IP	Äggstockscancer	→						Global	
Docetaxel micellar	Prostatacancer	→						EU/EEA	
Cantrixil IV	Äggstockscancer	→						Global	

Apealea

Apealea (paclitaxel micellar) är en patenterad lösningmedelsfri formulering av paklitaxel, ett API som är en hörnsten inom cellgiftsbehandling av många olika cancerformer, applicerad på Vivestos teknologiplattform XR17. Apealea har erhållit marknadsgodkännande i EU för behandling av vuxna patienter som lider av ett första återfall av platinumbärlig epitelial äggstockscancer, primär peritoneal cancer och äggledarcancer, i kombination med karboplatin. Apealea har även erhållit sär-läkemedelsstatus i USA för behandling av epitelial äggstockscancer, vilket medför fördelar, bland annat sju års marknadsexklusivitet.

Status partnerskap

Elevar

I mars 2020 tecknade Vivesto ett globalt licensavtal med amerikanska Elevar Therapeutics Inc. för kommersialisering av Apealea. Elevar har tecknat ett licensavtal med Inceptua Group för kommersialisering av Apealea i Europa.

I december 2021 godkännandes överföring av försäljningstillståndet för Apealea, från Vivesto till Inceptua, av EU-kommissionen och MHRA (UK Medicines and Healthcare products Regulatory Agency).

I augusti 2022 meddelade Inceptua att Apealea lanserats i Tyskland.

FarmaMondo

I september 2021 ingick Vivesto ett avtal i kommersialiseringssyfte med schweiziska FarmaMondo avseende Paclical (Apealea) i Ryssland och OSS-länderna. Som en följd av den ryska invasionen av Ukraina, pågående aggressioner och internationella sanktioner har Vivesto beslutat att avveckla sin verksamhet i Ryssland. Detta innebär att distributionen av Paclical (Apealea) i Ryssland och OSS-länderna är pausade tills vidare.

Cantrixil

Cantrixil är en läkemedelskandidat i klinisk fas som består av den aktiva molekylen TRXE00201, en potent och selektiv tredje generationens bensopyran SMETI-hämmare, inkapslad i cyklodextrin. Cantrixil riktar sig mot hela spektrumet av cancerceller, inklusive kemoterapiresistenta tumörinitierande celler som tros vara ansvariga för sjukdomsåterfall.

Status

En kommande klinisk studie med Cantrixil är under förberedelse och Vivesto arbetar för närvarande med studiedesignen i samråd med kliniska och regulatoriska experter. Arbeta har inletts med att ta

fram prövningsmaterial till kommande kliniska studier. I mars meddelade Vivesto att bolaget ingått ett avtal med Lonza, en global utvecklings- och tillverkningspartner till läkemedels-, biotech- och hälsokostindustrin, avseende storskalig tillverkning av det huvudsakliga startmaterialet i Cantrixil för användning i kliniska studier.

Docetaxel micellar

Docetaxel micellar är en läkemedelskandidat i tidig fas och en ny formulering av det väl etablerade cellgiftet docetaxel i kombination med XR-17. Dagens docetaxel ges intravenöst och innehåller etanol. I juni 2020 inledde Vivesto ett samarbete med Swiss Group for Clinical Cancer Research (SAKK) i syfte att genomföra den första kliniska prövningen med Vivestos formulering Docetaxel micellar i metastaserad prostatacancer.

Status

Docetaxel micellar utvärderas i en prövarinitierad klinisk fas Ib-studie i patienter med metastaserad prostatacancer. I februari meddelade Vivesto att den första patienten hade fullföljt behandlingen i studien. Cirka hälften av patienterna är nu rekryterade till studien och rekryteringen förväntas slutföras under första halvåret 2023.

VETERINÄRMEDICIN

Vivestos produktkandidater inom veterinärmedicin använder teknologiplattformen XR-17 för att underlätta administrering av intravenöst levererade aktiva farmaceutiska substanser utan tillsats av lösningsmedel. Vivesto utvärderar för närvarande strategiska och kommersiella alternativ för bolagets tillgångar inom veterinär-medicinverksamheten.

Paccal Vet

Paccal Vet använder Vivestos formulering av paklitaxel med XR-17-teknologins inkapslingsteknik för behandling av mastocytom hos hundar. Vivesto avser att genomföra en studie tillsammans med välrenommerade experter inom området i syfte att utvärdera möjligheterna till fortsatt utveckling för Paccal Vet.

Doxophos Vet

Doxophos Vet är en patenterad formulering av doxorubicin, ett av de mest effektiva och mest använda kemoterapeutiska läkemedlen för behandling av cancer. Vivesto har utvecklat Doxophos Vet för behandling av lymfom, en av de vanligaste formerna av cancer hos hundar. Prekliniska och tidiga kliniska studier har genomförts på hundar med cancer. I de första försöken har Doxophos Vet visat lovande effekt i bland annat hematologiska tumörer. Utvecklingsprogrammet är för närvarande pausat i väntan på vidare strategiska beslut.

FINANSIELL INFORMATION

Koncernens resultaträkning i sammandrag

Tkr	2022	2021	2022	2021	2021
	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
Nettoomsättning	1 015	11 920	1 015	16 553	26 192
Rörelseresultat	-71 318	-29 572	-133 970	-126 579	-128 647
Periodens resultat	-71 682	-30 987	-136 653	-129 873	-132 722
Resultat per aktie, före och efter utspädning i kr	-0,14	-0,07	-0,28	-0,29	-0,30

TREDJE KVARTALET

1 juli - 30 september 2022

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 1 015 tkr (11 920) och bestod av försäljning av varor 1 015 tkr (11 883) och licensintäkter 0 tkr (37).

Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter uppgick till 113 tkr (4 354) och bestod av övriga rörelseintäkter 60 tkr (-322), valutakursvinster 53 tkr (125) samt föregående års likvidation av dotterbolaget AdvaVet 0 tkr (4 551).

Kvartalets rörelseresultat

Kvartalets rörelseresultat uppgick till -71 318 tkr (-29 572). Skillnaden i rörelseresultat jämfört med motsvarande kvartal föregående år beror till största delen av nedskrivningar av bolagets verksamhet i Ryssland som uppgick till -44 624 tkr. Justerat för denna nedskrivning var kvartalets rörelseresultatet -26 694, en förbättring jämfört med föregående år om 2 878 tkr. Skillnaden består främst av lägre personalkostnader.

Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor uppgick till -886 tkr (-12 237).

Råmaterial och förbrukningsmaterial 0 tkr (69).

Övriga externa kostnader uppgick till -14 079 tkr (-15 998).

Personalkostnader uppgick till -6 624 tkr (-10 396). Antalet anställda vid kvartalets utgång var 17 personer (26).

Avskrivningar och nedskrivningar uppgick till -50 857 tkr (-7 284), varav ökning hänförs till nedskrivning av verksamhet i Ryssland.

Kvartalets finansiella netto

Kvartalets finansiella netto på -364 tkr (-1 415) består av finansiella intäkter uppgående till 26 tkr (459) och finansiella kostnader om -390 tkr (-1 874).

De finansiella intäkterna består av kursvinster på kortfristiga placeringar 26 tkr (109), samt ränteintäkter från kortfristiga finansiella fordringar 0 tkr (350).

De finansiella kostnaderna utgörs av värdeförändring i kortfristiga placeringar -275 tkr (0), räntekostnader hänförlig till övrig upplåning och krediter 0 tkr (-1 728), valutakursförluster i likvida medel -20 tkr (-3) samt räntekostnader från leasingkontrakt -95 tkr (-143).

Kvartalets resultat före skatt

Resultatet före skatt uppgick till -71 682 tkr (-30 987). Försämringen gentemot motsvarande kvartal förra året är främst hänförligt till nedskrivningar av bolagets verksamhet i Ryssland om -44 624 tkr, se ovan.

Inkomstskatt

Den redovisade inkomstskatten uppgick till 0 tkr (0) under kvartalet.

Kvartalets resultat

Resultatet efter skatt var -71 682 tkr (-30 987).

Kassaflöde och investeringar

Netto var kassaflödet under kvartalet 688 tkr (3 264) och bestod av Kassaflöde från den löpande verksamheten -22 591 tkr (-25 328), Kassaflöde från investeringsverksamheten 24 752 tkr (29 990) och Kassaflöde från finansieringsverksamheten - 1 473 tkr (-1 398).

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Kassaflödet från den löpande verksamheten var under kvartalet - 22 591 tkr (-25 328). Det förbättrade kassaflödet kan härledas till ett förbättrade rörelseresultatet samt en försämring av rörelsekapitalet om netto -1 443tkr.

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Kassaflödet från investeringsverksamheten var under kvartalet 24 752 tkr (29 990).

Investeringar i materiella och immateriella tillgångar

Av kvartalets investeringar utgjorde investeringar i materiella anläggningstillgångar 248 tkr (10).

Avyttring av kortfristiga placeringar

Under kvartalet har 25 000 tkr (30 000) avyttrats av kortfristiga räntefonder. Detta redovisas i kassaflödesanalysen avyttring av kortfristiga placeringar.

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -1 473 tkr (-1 398) och avser amorteringar på leasingkuld 1 473 tkr (1 398). Amortering av leasingkuld utgörs huvudsakligen av hyresbetalningar vilka redovisats som amorteringar enligt IFRS 16.

PERIODEN

1 januari - 30 september 2022

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 1 015 tkr (16 553) och bestod av försäljning av varor 1 015 tkr (16 442) och licensintäkter 0 tkr (111).

Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter uppgick till 2 284 tkr (6 631) och bestod av försäkringsersättningar 1 125 (0), avyttring av inventarier 384 tkr (20), vidaredebiterade kostnader 0 tkr (1 863), övriga rörelseintäkter 453 tkr (0), valutakursvinster 322 tkr (197). Skillnaden mot föregående år förklaras av likvideringen 2021 av dotterbolaget AdvaVet 0 tkr (4 551).

Periodens rörelseresultat

Periodens rörelseresultat uppgick till -133 970 (-126 579). Skillnaden i rörelseresultat jämfört med motsvarande kvartal föregående år beror till största delen av nedskrivningar av bolagets verksamhet i Ryssland som uppgick till -44 624 tkr. Justerat för denna nedskrivning var periodens rörelseresultatet -89 346, en förbättring jämfört med föregående år om 37 233 tkr. Skillnaden består främst av föregående års nedskrivning av varor om 17 448 tkr, en konsekvens av utgången hållbarhetstid samt lägre övriga externa kostnader och lägre personalkostnader.

Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor uppgick till -1 879 tkr (-34 970).

Övriga externa kostnader -43 587 tkr (-59 940) har minskat med 16 353 tkr främst hänförligt till lägre konsulnarvoden och advokatkostnader, det senare som en effekt av slutförda rättsprocesser.

Personalkostnader uppgick till -26 424 tkr (-33 008). Antalet anställda vid kvartalets utgång var 17 personer (26).

Avskrivningar och nedskrivningar uppgick till -65 378 tkr (-21 603) vilket inkluderar nedskrivning av aktiverade utvecklingskostnader i Ryssland om -44 624 tkr.

Periodens finansiella netto

Periodens finansiella netto på -2 683 tkr (-3 294) består av finansiella intäkter uppgående till 234 tkr (2 453) och finansiella kostnader om -2 917 tkr (-5 747).

De finansiella intäkterna består av kursvinster på kortfristiga placeringar 234 tkr (1 405), samt ränteintäkter från kortfristiga finansiella fordringar 0 tkr (1 048).

De finansiella kostnaderna utgörs av värdeförändring i kortfristiga placeringar -2 516 tkr (0), räntekostnader hänförlig till övrig upplåning och krediter 39 tkr (5 086), valutakursförluster i likvida medel 38 tkr (286) samt räntekostnader från leasingkontrakt 324 tkr (375).

Periodens resultat före skatt

Resultatet före skatt uppgick till -136 653 tkr (-129 873). Försämringen gentemot motsvarande kvartal förra året är främst hänförligt till nedskrivningar av bolagets verksamhet i Ryssland om -44 624 tkr, se ovan.

Inkomstskatt

Den redovisade inkomstskatten uppgick till 0 tkr (0) under perioden.

Periodens resultat

Resultatet efter skatt var -136 653 tkr (-129 873).

Kassaflöde och investeringar

Netto var kassaflödet under perioden -4 165 tkr (-33 920) och bestod av Kassaflöde från den löpande verksamheten -59 101 tkr (-100 429), Kassaflöde från investeringsverksamheten -75 277 tkr (70 891) och Kassaflöde från finansieringsverksamheten 130 213 tkr (-4 382).

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Kassaflödet från den löpande verksamheten var under perioden -59 101 tkr (-100 429). Det förbättrade kassaflödet om 41 328 tkr kan främst härledas till det förbättrade rörelseresultatet efter justering för nedskrivning av aktiverade utvecklingskostnader i Ryssland om -44 624 tkr.

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Kassaflödet från investeringsverksamheten var under perioden -75 277 tkr (70 891) och avser placering i kortfristiga räntefonder om -120 000 tkr (0) av finansiella medel från årets nyemission om netto 134 258 tkr samt att 45 000 tkr (105 000) även avyttrats under perioden. Fondandelarna kan inom loppet av några få bankdagar omvandlas till likviditet.

Investeringar i materiella och immateriella tillgångar

Av periodens investeringar utgjorde investeringar i materiella anläggningstillgångar -277 tkr (-873) och i immateriella tillgångar 0 tkr (-33 236).

Föregående års investeringar i immateriella tillgångar bestod av förvärvade licensrättigheter avseende globala rättigheter för utveckling och kommersialisering av Cantrixil - ett kliniskt program inom äggstockscancer. Avtalet var ett första steg i Vivestos strategi som är utformad för att uppnå kritisk massa inom sin onkologi-portfölj.

Investeringar i kortfristiga placeringar

Under perioden har kortfristiga räntefonder för 45 000 tkr (105 000) avyttrats. Detta redovisas i kassaflödesanalysen som avyttring av kortfristiga placeringar.

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 130 213 tkr (-4 382) och bestod av nyemission om brutto 150 652 tkr (0), emissionskostnader -16 394 tkr (0) och av amorteringar på leasingsskuld -4 045 tkr (-4 382). Amortering av leasingsskuld utgörs huvudsakligen av hyresbetalningar vilka redovisats som amorteringar enligt IFRS 16.

Finansiering och finansiell ställning

Likvida medel

Koncernens likvida medel var vid periodens slut 2 400 tkr (7 185).

Kortfristiga placeringar

Bolaget likviditetsmässiga överskott placeras i kortfristiga räntefonder. Fondandelarna kan inom loppet av några få bankdagar omvandlas till likviditet. Fondernas värde uppgick per den 30 september 2022 till 161 841 tkr (142 492).

Övrig upplåning

Enligt IFRS 16 Leasingavtal redovisar koncernen nuvärdet av framtida leasingbetalningar som räntebärande skulder. Vid periodens utgång uppgick de redovisade leasingsskulderna till 5 879 tkr (12 117), varav långfristig skuld 3 442 tkr (5 988).

Checkkredit i bank

Moderbolaget har en outnyttjad checkkredit i bank uppgående till 5 000 tkr (5 000).

Eget kapital

Vid periodens utgång var det egna kapitalet 545 495 tkr (552 069), soliditeten 95 % (80 %) och skuldsättningsgraden var negativ (negativ). Att skuldsättningsgraden är negativ beror på att nettoskulden är negativ, det vill säga summan av likvida medel och kortfristiga placeringar är större än upplåningen.

Den 25 mars meddelade Vivesto slutligt resultat från bolagets fullt säkerställda företrädesemission. 48 367 120 aktier, motsvarande cirka 53,9 procent av de erbjudna aktierna, tecknades med stöd av teckningsrätter. 1 519 430 aktier, motsvarande cirka 1,7 procent av de erbjudna aktierna, tilldelades personer som tecknat utan stöd av teckningsrätter. Återstående 39 787 359 aktier, motsvarande cirka 44,4 procent av de erbjudna aktierna, tilldelades emissionsgaranter. Genom företrädesemissionen tillfördes bolaget 150 652 tkr före emissionskostnader om 16 394 tkr, netto tillfört kapital 134 258 tkr. Tillfört kapital stärkte Eget kapital per den 31 mars enligt följande; Aktiekapital 8 968 tkr och Övrigt tillskjutet kapital 125 291 tkr. Emissionslikvid och huvuddelen av emissionskostnader reglerades under perioden.

Utestående optioner och andra instrument som kan öka antalet aktier i Vivesto

	Antal optioner	Totalt möjligt antal aktier	Teckningskurs, intervall	
Teckningsoptioner som kan lösas in mot tre aktier	1 280 250	3 840 750	4,06	USD
Personaloptioner som kan lösas in mot en aktie	450 000	450 000	1,45	SEK
Totalt möjligt antal aktier		450 000		

Teckningsoptioner som kan lösas in mot tre aktier avser teckningsoptioner utfärdade 2015 med förfallodag 28 oktober 2025. En teckningsoption ger en rätt att teckna tre aktier till teckningskursen USD 4,06.

På den ordinarie bolagsstämma den 25 maj 2022, godkändes ett personaloptionsprogram riktat till ledande befattningshavare. Programmet omfattar högst 2 700 000 optioner av vilka 450 000 optioner har emitterats till person i ledande ställning. Dessa optioner kan, efter att de har intjänats i enlighet med villkoren, lösas in mot lika många aktier till en kurs om 1,45 kronor under perioden från och med den 1 juli 2024 till och med den 30 september 2025 förutsatt att innehavaren kvarstår i anställning under tre år. Under perioden har de personer i ledande ställning som tilldelats optioner i enlighet med tidigare optionsprogram avslutat sina anställningar i bolaget varför tilldelade optioner

förverkats och programmen avslutats. Detta har medfört en negativ påverkan av det egna kapitalet om 1 798 tkr.

Legal information och kompletterande upplysningar

I bolagets rättsliga förfaranden har inget av väsentlighet inträffat under perioden.

Kriget i Ukraina

Den 24 februari 2022 inledde Ryssland ett militärt angrepp på Ukraina. Situationen i Östeuropa har lett till betydande volatilitet på den globala ekonomin och de globala kreditmarknaderna, vilket kan få en negativ påverkan på Vivesto på både kort och lång sikt. Den 5 juli 2022 meddelade Vivesto att bolaget beslutat att avveckla sin verksamhet i Ryssland som en följd av den ryska invasionen av Ukraina, pågående aggressioner och internationella sanktioner. Detta innebär att distributionen av Paclical® (Apealea®) i Ryssland och Oberoende staters samvälde (OSS) är pausade tills vidare (för mer information, se Övriga kundavtal på sidan 64 i Årsredovisningen 2021). Det är osäkert om, och i sådana fall när, kommersialiseringsarbetet för Paclical® (Apealea) kan återupptas på dessa marknader. Det finns även en risk att situationen i Östeuropa kommer att påverka övriga marknader som Vivesto är verksam på, särskilt om konflikten trappas upp ytterligare, blir långvarig eller sprider sig till andra länder. Den affärsmässiga påverkan är dock mycket svår att förutsäga på grund av osäkerheten i marknadsförhållandena. Avvecklingen av Vivestos verksamhet i Ryssland medför att bolaget i juli 2022, tredje kvartalet, genomfört en nedskrivning om 44,6 Mkr, motsvarande det bokförda nettovärdet av de aktiverade utvecklingskostnaderna för Paclical® inklusive avskrivningar per den 30 juni 2022.

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning för perioden uppgick till 1 015 tkr (16 553) och resultatet före skatt var -136 602 tkr (-134 274). Den 30 september 2022 var moderbolagets likvida medel 2 400 tkr (7 185) och kortfristiga placeringar, vilka inom ett fåtal bankdagar kan omvandlas till likvida medel, uppgick till 161 841 tkr (142 492).

Nyckeltal och övrig information

	2022	2021	2022	2021	2021
	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
Antal aktier vid periodens slut, före och efter utspädning, i tusental	538 043	448 370	538 043	448 370	448 370
Vägt genomsnittligt antal aktier, före och efter utspädning, i tusental	517 390	448 370	493 207	448 370	448 370
Resultat per aktie, före och efter utspädning, kr	-0,14	-0,07	-0,28	-0,29	-0,30
Eget kapital per aktie, kr	1,01	1,23	1,01	1,23	1,23
Soliditet, %	95	80	95	80	92
Nettoskuld, tkr	-164 241	-69 677	-164 241	-69 677	-97 268
Skuldsättningsgrad, %	neg	neg	neg	neg	neg
Avkastning på totalt kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Avkastning på eget kapital, %	neg	neg	neg	neg	neg
Antal anställda vid periodens slut	17	26	17	26	22

Definitioner

Resultat per aktie: Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare i förhållande till vägt genomsnittligt antal aktier, före och efter utspädning, under perioden.

Eget kapital per aktie: Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare i förhållande till antal aktier vid periodens slut.

Soliditet: Eget kapital i förhållande till balansomslutning.

Nettoskuld: Total upplåning (innehållande balansposterna skulder till kreditinstitut, konvertibellån samt övrig upplåning) med avdrag för likvida medel och kortfristiga placeringar. Leasingskuld beräknad i enlighet med IFRS16 medräknas inte i nettoskuld.

Skuldsättningsgrad: Nettoskuld i förhållande till eget kapital.

Avkastning på totalt kapital: Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till genomsnittlig balansomslutning.

Avkastning på eget kapital: Resultat före skatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital.

Ovan angivna nyckeltal är generiska nyckeltal som ofta används vid analyser och jämförelser mellan olika företag. De lämnas därför för att underlätta för läsaren att snabbt och översiktligt kunna utvärdera Vivestos finansiella situation och eventuellt jämföra med andra bolag. Dessa har beräknats enligt följande:

	2022 Jul-Sep	2021 Jul-Sep	2022 Jan-Sep	2021 Jan-Sep	2021 Jan-Dec
Eget kapital per aktie					
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare vid periodens slut, tkr	545 494	552 069	545 494	552 069	549 713
Antal aktier vid periodens slut, tusen	538 043	448 370	538 043	448 370	448 370
Eget kapital per aktie, kronor	1,01	1,23	1,01	1,23	1,23
Soliditet					
Eget kapital vid periodens slut, tkr	545 494	552 069	545 494	552 069	549 713
Balansomslutning vid periodens slut, tkr	573 236	693 303	573 236	693 303	594 308
Soliditet	95%	80%	95%	80%	92%
Nettoskuld, tkr					
Övrig upplåning	-	80 000	-	80 000	-
Total upplåning					
Total upplåning	-	80 000	-	80 000	-
Kortfristiga placeringar	161 841	142 492	161 841	142 492	89 357
Likvida medel	2 400	7 185	2 400	7 185	7 912
Summa kortfristiga placeringar och likvida medel	164 241	149 677	164 241	149 677	97 269
Nettoskuld	-164 241	-69 677	-164 241	-69 677	-97 269
Skuldsättningsgrad					
Nettoskuld, tkr	-164 241	-69 677	-164 241	-69 677	-97 269
Eget kapital, tkr	545 494	552 069	545 494	552 069	549 713
Skuldsättningsgrad	-30%	-13%	-30%	-13%	-18%
Avkastning på totalt kapital					
Resultat före avdrag för räntekostnader	-71 292	-29 113	-133 736	-124 126	-126 188
Genomsnittlig balansomslutning	633 270	792 525	583 772	778 422	728 925
Avkastning på totalt kapital	-11%	-4%	-23%	-16%	-17%
Avkastning på eget kapital					
Resultat före skatt	-71 682	-30 987	-136 653	-129 873	-132 722
Genomsnittligt eget kapital	548 782	567 371	547 603	616 133	614 955
Avkastning på eget kapital	-13%	-5%	-25%	-21%	-22%

Resultaträkning, koncernen

Tkr	Not	2022	2021	2022	2021	2021
		Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
Nettoomsättning		1 015	11 920	1 015	16 553	26 192
Övriga rörelseintäkter		113	4 354	2 284	6 631	42 481
Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor		-886	-12 237	-1 879	-34 970	-42 258
Råmaterial och förbrukningsmaterial		-	69	-1	-242	-1 864
Övriga externa kostnader		-14 079	-15 998	-43 587	-59 940	-79 438
Personalkostnader		-6 624	-10 396	-26 424	-33 008	-44 883
Avskrivningar och nedskrivningar		-50 857	-7 284	-65 378	-21 603	-28 877
Rörelseresultat		-71 318	-29 572	-133 970	-126 579	-128 647
Finansiella intäkter		26	459	234	2 453	2 460
Finansiella kostnader		-390	-1 874	-2 917	-5 747	-6 534
Finansiella poster - netto		-364	-1 415	-2 683	-3 294	-4 075
Resultat före skatt		-71 682	-30 987	-136 653	-129 873	-132 722
Inkomstskatt		-	-	-	-	-
Periodens resultat		-71 682	-30 987	-136 653	-129 873	-132 722
Periodens resultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare		-71 682	-30 987	-136 653	-129 873	-132 722
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr		-0,14	-0,07	-0,28	-0,29	-0,30

Rapport över totalresultat, koncernen

Tkr	Not	2022	2021	2022	2021	2021
		Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
Periodens resultat		-71 682	-30 987	-136 653	-129 873	-132 722
Övrigt totalresultat						
Poster som senare kan återföras i resultaträkningen:						
Omräkningsdifferenser		71	9	360	743	-
Summa övrigt totalresultat		71	9	360	743	-
Periodens totalresultat		-71 611	-30 978	-136 293	-129 130	-132 722
Totalresultat hänförligt till:						
Moderbolagets aktieägare		-71 611	-30 978	-136 293	-129 130	-132 722

Rapport över finansiell ställning, koncernen

Tkr	Not	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar		12 998	18 593	17 108
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	2	342 550	405 683	400 799
Övriga immateriella tillgångar		37 210	40 404	39 605
Finansiella anläggningstillgångar		301	301	301
Summa anläggningstillgångar		393 059	464 981	457 813
Omsättningstillgångar				
Varulager	3	8 027	16 196	9 897
Kundfordringar		1 322	5 037	10 101
Övriga kortfristiga fordringar		1 762	44 752	8 680
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 825	12 660	10 549
Kortfristiga placeringar		161 841	142 492	89 357
Likvida medel		2 400	7 185	7 912
Summa omsättningstillgångar		180 177	228 322	136 495
SUMMA TILLGÅNGAR		573 236	693 303	594 308
EGET KAPITAL				
Kapital och reserver hänförligt till moderbolagets aktieägare				
Aktiekapital		53 804	44 837	44 837
Övrigt tillskjutet kapital		2 029 327	1 905 762	1 905 828
Reserver		395	-	427
Balanserat resultat inklusive periodens resultat		-1 538 032	-1 398 530	-1 401 379
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		545 495	552 069	549 713
Summa eget kapital		545 495	552 069	549 713
SKULDER				
Långfristiga skulder				
Leasingskulder, långfristiga		3 442	5 988	5 141
Summa långfristiga skulder		3 442	5 988	5 141
Kortfristiga skulder				
Övrig upplåning		-	80 000	-
Leverantörsskulder		6 547	6 186	13 590
Leasingskulder, kortfristiga		2 802	6 129	5 287
Övriga kortfristiga skulder		2 517	4 942	3 307
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		12 434	37 989	17 270
Summa kortfristiga skulder		24 299	135 246	39 454
Summa skulder		27 741	141 234	44 595
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		573 236	693 303	594 308

Rapport över förändringar i eget kapital, koncernen

Tkr	Hänförligt till moderbolagets aktieägare					
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Reserver	Balanserat resultat inkl. periodens resultat	Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare	Summa eget kapital
Ingående balans per den 1 januari 2021	44 837	1 904 760	-743	-1 268 657	680 197	680 197
Periodens resultat	-	-	-	-129 873	-129 873	-129 873
Övrigt totalresultat	-	-	743	-	743	743
Periodens totalresultat	-	-	743	-129 873	-129 130	-129 130
Personaloptioner		1 002			1 002	1 002
Utgående balans per den 30 september 2021	44 837	1 905 761	-	-1 398 530	552 069	552 069
Ingående balans per den 1 januari 2021	44 837	1 904 760	-743	-1 268 657	680 197	680 197
Periodens resultat	-	-	-	-132 722	-132 722	-132 722
Övrigt totalresultat	-	-	1 170	-	1 170	1 170
Periodens totalresultat	-	-	1 170	-132 722	-131 552	-131 552
Personaloptioner		1 068			1 068	1 068
Utgående balans per den 31 december 2021	44 837	1 905 828	427	-1 401 379	549 713	549 713
Ingående balans per den 1 januari 2022	44 837	1 905 828	427	-1 401 379	549 713	549 713
Periodens resultat	-	-	-	-136 653	-136 653	-136 653
Övrigt totalresultat	-	-	-32	-	-32	-32
Periodens totalresultat	-	-	-32	-136 653	-136 685	-136 685
Personaloptioner	-	-1 792	-	-	-1 792	-1 792
Emission	8 968	141 685			150 652	150 652
Emissionskostnader	-	-16 394	-	-	-16 394	-16 394
Utgående balans per den 30 september 2022	53 804	2 029 327	395	-1 538 032	545 494	545 494

Rapport över kassaflöden, koncernen

Tkr	2022	2021	2022	2021	2021
	Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-71 318	-29 572	-133 970	-126 579	-128 647
Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster	50 857	3 836	65 378	17 057	28 877
Erlagd ränta	-863	232	-1 130	-38	-552
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-21 324	-25 504	-69 722	-109 560	-100 322
Förändring av rörelsekapital					
Förändring varulager	887	11 752	1 870	35 300	41 599
Förändring kundfordringar	-340	-3 095	8 779	-3 548	-8 612
Förändring övriga kortfristiga fordringar	2 548	25 469	12 642	18 279	57 462
Förändring leverantörsskulder	-1 518	-3 340	-7 043	-4 530	2 874
Förändring övriga kortfristiga rörelseskulder	-2 844	-30 610	-5 627	-36 370	-138 566
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-22 591	-25 328	-59 101	-100 429	-145 565
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella tillgångar	-	-	-	-33 236	-33 236
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-248	-10	-277	-873	-1 113
Investeringar i kortfristiga placeringar	-	-	-120 000	-	-
Avyttring av kortfristiga placeringar	25 000	30 000	45 000	105 000	153 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	24 752	29 990	-75 277	70 891	118 651
Finansieringsverksamheten					
Amortering av leasingskuld	-1 473	-1 398	-4 045	-4 382	-5 809
Nyemissioner	-	-	150 652	-	-
Emissionskostnader	-	-	-16 394	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 473	-1 398	130 213	-4 382	-5 809
Periodens kassaflöde	688	3 264	-4 165	-33 920	-32 723
Kursdifferenser i likvida medel	1	28	-1 347	977	507
Likvida medel vid periodens början	1 711	3 893	7 912	40 128	40 128
Likvida medel vid periodens slut	2 400	7 185	2 400	7 185	7 912

Resultaträkning, moderbolaget

Tkr	Not	2022	2021	2022	2021	2021
		Jul-Sep	Jul-Sep	Jan-Sep	Jan-Sep	Jan-Dec
Nettoomsättning		1 015	11 920	1 015	16 553	26 192
Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor		-886	-12 237	-1 879	-34 970	-42 258
Övriga rörelseintäkter		113	-197	2 284	2 080	37 930
Råmaterial och förbrukningsmaterial		-	69	-1	-242	-1 864
Övriga externa kostnader		-15 116	-17 336	-46 700	-63 287	-83 770
Personalkostnader		-6 627	-10 396	-26 424	-33 008	-44 826
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-49 911	-6 322	-62 538	-18 481	-24 800
Rörelseresultat		-71 413	-34 499	-134 243	-131 355	-133 396
Resultat från andelar i koncernföretag		-	330	-	-	-
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		25	459	234	2 453	2 460
Räntekostnader och liknande kostnader		-295	-1 729	-2 592	-5 372	-6 027
Finansiella poster - netto		-270	-940	-2 359	-2 919	-3 567
Resultat före skatt		-71 683	-35 439	-136 602	-134 274	-136 963
Skatt på periodens resultat		-	-	-	-	-
Periodens resultat		-71 683	-35 439	-136 602	-134 274	-136 963

Balansräkning, moderbolaget

Tkr	Not	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	2	342 550	405 682	400 799
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter		37 210	40 404	39 605
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, verktyg och installationer		6 283	8 419	7 890
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		648	648	648
Finansiella anläggningstillgångar				
Andra långfristiga värdepappersinnehav		301	301	301
Summa Anläggningstillgångar		386 991	455 454	449 243
Omsättningstillgångar				
Varulager mm				
Råvaror och förnödenheter	3	5 944	6 971	7 848
Varor under tillverkning		2 083	8 678	2 049
Färdiga varor		-	547	-
		8 027	16 196	9 897
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		1 322	5 037	10 101
Övriga kortfristiga fordringar		1 762	44 751	8 680
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 677	13 027	10 920
		8 761	62 815	29 701
Kortfristiga placeringar				
Kassa och bank		161 841	142 492	89 357
		2 400	7 185	7 898
Summa Omsättningstillgångar		181 029	228 688	136 853
SUMMA TILLGÅNGAR		568 021	684 142	586 096
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		53 804	44 837	44 837
Reservfond		4 620	4 620	4 620
Fond för utvecklingsutgifter		20 927	25 819	25 394
		79 351	75 276	74 851
Fritt eget kapital				
Överkursfond		2 029 640	1 905 762	1 906 141
Balanserat resultat		-1 426 231	-1 294 160	-1 293 735
Periodens resultat		-136 602	-134 274	-136 964
		466 807	477 328	475 442
Summa Eget kapital¹		546 159	552 604	550 293
Kortfristiga skulder				
Övrig upplåning		-	80 000	-
Leverantörsskulder		6 547	6 185	13 590
Skulder till koncernföretag		-	-	-
Övriga kortfristiga skulder		2 517	4 941	3 307
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		12 799	40 412	18 906
Summa kortfristiga skulder		21 862	131 538	35 803
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		568 021	684 142	586 096

Förändring i eget kapital, moderbolaget

Tkr	Bundet eget kapital			Fritt eget kapital		Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsutgifter	Överkursfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	
Ingående balans per den 1 januari 2021	44 837	4 620	27 096	1 905 073	-1 296 837	684 789
Periodens resultat	-	-	-	-	-134 274	-134 274
Återföring Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-1 277	-	1 277	-
Resultat från fusion	-	-	-	-	1 400	1 400
Personaloptioner	-	-	-	689	-	689
Utgående balans per den 30 september 2021	44 837	4 620	25 819	1 905 762	-1 428 434	552 604
Ingående balans per den 1 januari 2021	44 837	4 620	27 096	1 905 073	-1 296 837	684 789
Årets resultat	-	-	-	-	-136 963	-136 963
Återföring Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-1 702	-	1 702	-
Resultat från fusion	-	-	-	-	1 400	1 400
Personaloptioner	-	-	-	1 068	-	1 068
Utgående balans per den 31 december 2021	44 837	4 620	25 394	1 906 141	-1 430 699	550 293
Ingående balans per den 1 januari 2022	44 837	4 620	25 394	1 906 141	-1 430 699	550 293
Periodens resultat	-	-	-	-	-136 602	-136 602
Återföring Fond för utvecklingsutgifter	-	-	-4 467	-	4 467	-
Personaloptioner	-	-	-	-1 792	-	-1 792
Emission	8 968	-	-	141 685	-	150 652
Emissionskostnader	-	-	-	-16 394	-	-16 394
Utgående balans per den 30 september 2022	53 804	4 620	20 927	2 029 640	-1 562 833	546 159

Not 1 Redovisningsprinciper mm

Denna delårsrapport i sammandrag för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen.

Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport.

Koncernens och moderbolagets redovisningsprinciper och beräkningsmetoder är oförändrade jämfört med de som beskrivs i årsredovisningen för räkenskapsåret 1 januari 2021 - 31 december 2021.

Inga nya eller reviderade IFRS standarder eller tolkningar av IFRIC har trätt i kraft sedan 1 januari 2022 som har haft någon effekt på Vivestos finansiella rapporter.

Redovisat värde på lånefordringar, övriga fordringar, likvida medel, leverantörsskulder och övriga skulder utgör en rimlig approximation av verkligt värde.

Koncernen har för närvarande endast ett rörelsesegment och redovisar därför ingen information per segment.

Not 2 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten

Vivesto har aktiverade utgifter för utvecklingsarbeten bestående av bolagets satsningar inom kliniska prövningar i fas III för produktkandidaterna Paclical/Apealea® och Paccal Vet. De ackumulerade tillgångarna per produktkandidat framgår nedan.

Tkr	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Paclical	233 142	296 275	291 392
Paclical Vet	109 408	109 408	109 408
Summa	342 550	405 683	400 800

Periodens avskrivningar uppgår till 20 754 tkr (21 603). Vivesto beslutade i juli att avveckla sin verksamhet i Ryssland som en följd av den ryska invasionen av Ukraina, pågående aggressioner och internationella sanktioner. Aktiverade kostnader avseende Paclical Ryssland har därmed skrivits ned med 44 624 tkr, inklusive avskrivning juni.

Not 3 Varulager

Tkr	2022-09-30	2021-09-30	2021-12-31
Värderat till anskaffningsvärde			
Råvaror och förnödenheter	5 944	6 971	7 848
Varor under tillverkning	2 083	8 678	2 049
Färdiga varor	0	547	0
Summa	8 027	16 196	9 897

Varor har kostnadsförts respektive skrivits ned enligt följande:

Tkr	2022 jan- sep	2021 jan- sep	2021 jan-dec
Kostnadsförda varor	886	17 330	24 263
Nedskrivna varor	993	17 448	17 995

Not 4 Transaktioner med närstående

Under perioden har det bokats kostnader i form av konsultarvode till personer ingående i styrelsen och/eller ledningen på 1 976 tkr (1 680). I övrigt har under perioden inga väsentliga transaktioner med närstående skett utöver ersättningar lämnade till styrelseledamöter och anställda.

Not 5 Eventualförpliktelser och ställda säkerheter samt eventualtillgångar

Moderbolaget har lämnat en företagsinteckning uppgående till 8 000 tkr till bank vilken utgör säkerhet för checkräkningskredit på 5 000 tkr samt limit för valutaderivat på 3 000 tkr.

Not 6 Riskfaktorer

Genom sin verksamhet utsätts koncernen för olika typer av risker. Genom att skapa medvetenhet om de risker som finns i verksamheten kan dessa begränsas, kontrolleras och hanteras samtidigt som affärsmöjligheter kan tillvaratas i syfte att öka intjäningen. Riskerna i Bolagets verksamhet redogörs för i årsredovisningen för räkenskapsåret 1 januari 2021 - 31 december 2021.

Styrelsen och tillförordnad vd för Vivesto AB försäkrar att denna delårsrapport 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.

Uppsala den 17 november 2022

Peter Zonabend, styrelsens ordförande

Hege Hellström, styrelseledamot

Pål Ryfors, styrelseledamot

Roger Tell, styrelseledamot

Christer Nordstedt, tf vd

Denna rapport innehåller framåtblickande uttalanden inklusive bland annat värderingar av immateriella tillgångar vilka baseras på bedömningar om framtida händelser. När ord som t.ex. "förutser", "tror", "beräknar", "förväntar", "avser", "planerar" och "projicerar" förekommer i denna rapport är avsikten att de skall utvisa framåtblickande uttalanden. Dessa uttalanden kan innefatta risker och osäkerheter beträffande t.ex. produkt efterfrågan, marknadsacceptans, effekter av ekonomiska förhållanden, påverkan från konkurrerande produkter och prissättning, valutakurs-effekter samt andra risker. Dessa framåtblickande uttalanden avspeglar Vivesto-ledningens syn på framtida händelser vid den tidpunkt dessa uttalanden görs, men görs med förbehåll för olika risker och osäkerheter. Samtliga dessa framåtblickande uttalanden är baserade på Vivesto-ledningens uppskattningar och antaganden och bedöms vara rimliga, men är i sig osäkra och svåra att förutse. Faktiska utfall och erfarenheter kan avvika väsentligt från de framåtblickande uttalandena. Vivesto har inte någon avsikt, och åtar sig inte, att uppdatera dessa framåtblickande uttalanden.

Denna information är sådan information som Vivesto AB (publ) är skyldig att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen lämnades, genom nedanstående kontaktpersons försorg, för offentliggörande den 17 november 2022 kl 08:00.

Denna rapport har upprättats i både en svensk och en engelsk version. Vid variationer mellan de två ska den svenska versionen gälla.

Denna rapport har varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.



Granskningsrapport

Vivesto AB (publ)

Org. nr 556332-6676

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Vivesto AB (publ) per den 30 september 2022 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionssed i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 17 november 2022

KPMG AB

Duane Swanson

Auktoriserad revisor

Huvudansvarig revisor

Henrik Lind

Auktoriserad revisor

BOLAGSINFORMATION

Vivesto AB (publ)
Organisationsnummer: 556332-6676
Säte: Stockholm

Kontakt

Vivesto AB
Vallongatan 1
752 28 Uppsala

Huvudkontor:
Vivesto AB
Gustav III:s Boulevard 46, 5tr
169 73 Solna

Tel: 018-50 54 40
Hemsida: www.vivesto.com
E-post: info@vivesto.com

Mer information

Christer Nordstedt, tf vd
Tel: 018-50 54 40
E-post: IR@vivesto.com

Robert Maiorana, tf Chief Financial Officer
Tel: 018-50 54 40
E-post: IR@vivesto.com

Finansiell kalender

Bokslutskommuniké (januari-december 2022)	23 februari 2023
Publicering årsredovisning	Vecka 17 2023
Delårsrapport Q1 (januari-mars 2023)	25 maj 2023
Årsstämma 2023	25 maj 2023
Delårsrapport Q2 (januari-juni 2023)	24 augusti 2023
Delårsrapport Q3 (januari-september 2023)	16 november 2023
Bokslutskommuniké (januari-december 2023)	22 februari 2024