

Vivesto AB (publ)

Delårsrapport för perioden 1 januari - 30 juni 2023

"Perioden har omfattat en grundlig genomgång av hela verksamheten och alla tillgångar, vilket har resulterat i en strategisk plan framåt och implementeringen av kostnadsreducerande åtgärder som minskat bolagets burn rate avsevärt. Därutöver var FDA-mötet om den planerade kliniska studien med Paccal Vet positivt, och prövarnas återkoppling i vår patientstudie med Docetaxel micellar uppmuntrande".

Erik Kinnman, VD för Vivesto

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER ANDRA KVARTALET

- I juni meddelade Vivesto att bolaget haft ett framgångsrikt så kallat pre-submission möte med amerikanska Food and Drug Administration's Center for Veterinary Medicine (CVM) avseende utvecklingen av Paccal Vet. En pilotstudie i hundar med hemangiosarkom och malignt melanom planeras att startas under andra halvåret 2023.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

- I augusti meddelade Vivesto att rekryteringen av patienter till fas 1b-studien med Docetaxel micellar i spridd prostatacancer utförd av The Swiss Group for Clinical Cancer Research, SAKK, har avslutats i förtid. Patientrekryteringen avslutades efter att 11 av de planerade 18 patienterna inkluderats i och med att Vivesto bedömer att de data som hittills genererats kommer att vara tillräckliga inför övergången till utvecklingen med en ny formulering baserad på den förbättrade XR-18 teknologiplattformen.

ANDRA KVARTALET: 1 APRIL 2023 - 30 JUNI 2023

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 0 tkr (0)
- Rörelseresultatet var -28 842 tkr (-36 323)
- Resultatet efter skatt uppgick till -28 172 tkr (-38 514)
- Resultatet per aktie var -0,05 kr (-0,07)

PERIODEN: 1 JANUARI - 30 JUNI 2023

- Koncernens nettoomsättning uppgick till 0 tkr (0)
- Rörelseresultatet var -50 378 tkr (-62 652)
- Resultatet efter skatt uppgick till -48 601 tkr (-64 971)
- Resultatet per aktie var -0,09 kr (-0,13)

VD HAR ORDET

Ett intensivt första halvår ligger bakom oss, och så även mitt första halvår som VD för Vivesto. Perioden har omfattat en grundlig genomgång av hela verksamheten och alla tillgångar, vilket har resulterat i en strategisk plan framåt och implementeringen av kostnadsbesparande åtgärder som minskat bolagets burn rate avsevärt. En intern omorganisation har effektiviserat organisationen och stärkt vårt fokus på forskning och utveckling samt på affärsutvecklingsaktiviteter. Vivesto har nu en ändamålsenlig organisation som kan ta främst cancerprojekt från tidig preklinisk fas till klinisk proof-of-concept. Det finns en tydlig väg framåt för att växa verksamheten och utöka projektportföljen - med hjälp av befintlig organisation och teknikplattformar eller via externa möjligheter i linje med vår strategi. Jag kan nu med tillförsikt säga att Vivesto har lagt grunden för att befästa sin position som ett onkologifokuserat forsknings- och utvecklingsbolag, med potential att ta en ledande position inom specifika områden.



Det finns ett stort medicinskt behov av bättre veterinär-onkologiska behandlingar och mer effektiva läkemedel, vilket gör Paccal Vet till en mycket intressant tillgång för Vivesto. I början av juni hade bolaget ett framgångsrikt och uppmuntrande pre-submission möte med den amerikanska läkemedelsmyndigheten FDA:s Center for Veterinary Medicine (CVM). FDA stödjer våra planer på att utvärdera Paccal Vet i en klinisk studie på hundar med hemangiosarkom och malignt melanom, och bekräftade studiens övergripande design och datapunkter. De positiva interaktionerna med FDA stärker vår tro på Paccal Vet och den strategi vi beslutat om. En pilotstudie är planerad att starta under andra halvåret 2023 i USA, eller både USA och Europa, vilken sedan ska följas av en registreringsgrundande studie.

Som vi meddelade tidigare i år har det amerikanska läkemedelsbolaget Elevar Therapeutics meddelat sin avsikt att överföra rättigheterna och skyldigheterna för cancerläkemedlet Apealea till tredje part. Vivesto har haft ett globalt strategiskt partnerskap med Elevar sedan 2020 och hittills har Apealea marknadsintroducerats i Tyskland av Elevars partner Inceptua. Utvecklingen och försäljningen i Europa har gått långsammare än förväntat, varför vi ser detta som en möjlighet att hitta en mer lämplig samarbetspartner. Vivesto söker en ny partner, antingen på regional eller global basis, för att ta sig an Apealeas framtida försäljning och utveckling.

Vår plan att utöka indikationsområdena för Cantrixil i syfte att öka den framtida marknadspotentialen fortsätter när vi riktar in oss på både urinblåse- och blodcancer, båda indikationer med stora medicinska behov och betydande kommersiell potential. Vi ser fram emot att se resultat från prekliniska in vitro effektstudier i båda indikationerna under hösten.

Vi var också glada att se att Docetaxel micellar kan administreras utan föregående premedicinering med steroider. Rekryteringen till den öppna, multicenter fas 1b-studien utförd av Swiss Group for Clinical Cancer Research (SAKK), avslutades nyligen efter att 11 av de planerade 18 patienterna rekryterats. Under hela studien har läkemedlet varit möjligt att administreras utan att hög dos av kortison getts som premedicinering. Endast förväntade paklitaxel-relaterade allvarliga biverkningar har observerats i studien. Slutliga data kommer att finnas tillgängliga efter att de sista patienterna har avslutat sina behandlingar, varefter resultaten kommer att analyseras under 2024. Patienter som behandlas med andra befintliga formuleringar av docetaxel kräver steroider för att undvika vissa allvarliga biverkningar relaterade till formuleringar med befintliga lösningsmedel. Administrering av steroider kan leda till uttalad benskörhet, som förvärras av cancermetastaser i benet, eller steroidrelaterade metaboliska problem. Vivesto har gjort framsteg i utvecklingen av sin drug delivery-plattform XR-18 och avser att använda denna förbättrade nästa generations teknologi i den fortsatta utvecklingen av Docetaxel micellar.

Vivesto bedömer att bolagets nästa generations drug delivery-plattform XR-18 kommer att spela en viktig roll i framtiden med molekyler som är för stora för att lösas upp ordentligt i patienter. Framsteg har gjorts inom XR-18 programmet med utveckling av förbättrade egenskaper. XR-18 undersöks i in vitro-studier med flera API-kombinationer. Vi har flera XR-18-molekyler som ser lovande ut och vi utreder nu den bästa vägen framåt. Som en del av vårt utökade affärsutvecklingsarbete överväger vi hur vi bäst kan utnyttja det potentiella värdet i XR-18-plattformen. Vi kommer att återkomma med mer information när så är lämpligt.

Jag är övertygad om att det finns betydande värden kvar att synliggöra i Vivesto. Vi behöver helt klart hitta en lösning för Apealea, men jag är imponerad av Vivestos interna tillgångar. Vi har nu en tydligare väg framåt med Paccal Vet och vi hoppas få se lovande data från Cantrixil inom urinblåse- och blodcancer. Dessutom var det uppmuntrande att se de preliminära observationerna i studien med Docetaxel micellar med SAKK. Slutligen är vårt mål att säkerställa att vi utnyttjar vår XR-18 plattform i interna utvecklingsprojekt framöver och parallellt utvärderar sätt att utnyttja dess potential.

Med en FoU-fokuserad strategi, en historik av att driva kliniska projekt framåt för att nå marknaden och ett ändamålsenligt team för att få jobbet gjort, har vi de rätta förutsättningarna för att göra Vivesto till ett ledande forsknings- och utvecklingsbolag med fokus på onkologi.

Tack för att du följer Vivesto.

Erik Kinnman, VD för Vivesto

VIVESTO

Vivesto är ett forsknings- och utvecklingsbolag med en portfölj av projekt i kliniska och kommersiella faser inriktade mot långt framskriden och svårbehandlad cancer. Vivesto har kapacitet och kompetens att utveckla läkemedel från tidig forskning till klinik. Utveckling i sen klinisk fas och kommersialisering avses ske genom partnerskap med andra läkemedelsbolag.

Vivesto har utvecklat drug delivery-teknologin XR-17, en teknologiplattform som används för att förbättra lösligheten för aktiva läkemedelssubstanser som administreras intravenöst och därigenom kan förbättra effekt, tillgänglighet och säkerhet av läkemedlet. Ett intensivt och framgångsrikt utvecklingsarbete pågår för att ta fram nästa generations drug delivery-plattform, XR-18.

| 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 | Andra cancerformer | → | | | | | | Global | |

Apealea

Baserat på teknologiplattformen XR-17 har Vivesto utvecklat Apealea (paklitaxel micellar) som är en patenterad lösningsmedelsfri formulering av paklitaxel, en läkemedelssubstans som är en hörnsten inom cellgiftsbehandling av många olika cancerformer. Apealea har erhållit marknadsgodkännande i EU för behandling av vuxna patienter som lider av ett första återfall av platinumkänslig epitelial äggstockscancer, primär peritoneal cancer och äggledarcancer, i kombination med karboplatin. Apealea är hittills marknads lanserad i Tyskland.

Sedan 2020 har Vivesto ett globalt licensavtal med amerikanska Elevar Therapeutics, Inc. som ger Elevar exklusiva rättigheter att kommersialisera Apealea globalt, med undantag för vissa marknader. Våren 2023 blev Vivesto informerade om att Elevar önskade avbryta arbetet med att utveckla och kommersialisera Apealea och att de i stället arbetar för att överlåta sina rättigheter och skyldigheter till tredje part. Vivesto arbetar aktivt med att söka en lämplig partner för att driva försäljningen och den fortsatta utvecklingen av Apealea.

Cantrixil

Cantrixil är en läkemedelskandidat i klinisk fas under utveckling för behandling av långt framskriden äggstockscancer och andra cancerformer. Cantrixil består av den aktiva molekylen TRX-E-002-01, 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.

Vivesto har under 2023 beslutat att undersöka möjligheterna att utöka indikationsområdet för cancerprogrammet Cantrixil till att även omfatta blåscancer och blodcancer, båda indikationer med stora medicinska behov och betydande kommersiell potential.

Docetaxel micellar

Docetaxel micellar är en läkemedelskandidat i klinisk fas under utveckling för spridd prostatacancer och en ny formulering av det väl etablerade cellgiftet docetaxel i kombination med XR-17 som möjliggör administrering av docetaxel utan tillsättning av lösningsmedel.

En prövarinitierad öppen klinisk fas Ib-studie med Vivestos formulering Docetaxel micellar genomförs i spridd prostatacancer på större sjukhus i Schweiz med Swiss Group for Clinical Cancer Research, SAKK, som sponsor. I augusti 2023 meddelade Vivesto att rekryteringen av patienter till studien avslutats i förtid. Patientrekryteringen avslutades efter att 11 av de planerade 18 patienterna inkluderats i och med att Vivesto bedömde att de data som hittills genererats kommer att vara tillräckliga inför övergången till utvecklingen med en ny formulering baserad på den förbättrade XR-18 teknologiplattformen.

Paccal Vet (veterinär-onkologi)

Vivestos produktkandidat inom veterinär-onkologi, Paccal Vet, använder teknologiplattformen XR-17 för att underlätta administrering av intravenöst levererade läkemedelssubstanser utan tillsats av lösningsmedel. Lösningsmedel, som exempelvis cremofor, kan ge upphov till icke-önskade effekter i behandlade djur. Utvecklingen baseras på marknadsgodkända läkemedlet Apealea, vilket möjliggör återanvändning av prekliniska data och därmed kortare tid till marknad, samt på tidigare studier med Paccal Vet vilket genererat kunskap avseende säkerhet och effektivitet.

Vivesto har i juni 2023 haft ett framgångsrikt så kallat pre-submission möte med amerikanska Food and Drug Administration's Center for Veterinary Medicine (CVM) avseende utvecklingen av Paccal Vet. En pilotstudie där effekten av Paccal Vet kommer att undersökas i hundar med hemangiosarkom och malignt melanom är planerad att starta under andra halvåret 2023.

FINANSIELL INFORMATION

Koncernens resultaträkning i sammandrag

| Tkr | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|--|---------|---------|---------|---------|----------|
| | Apr-Jun | Apr-Jun | Jan-Jun | Jan-Jun | Jan-Dec |
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 015 |
| Rörelseresultat | -28 842 | -36 323 | -50 378 | -62 652 | -355 049 |
| Periodens resultat | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 719 |
| Resultat per aktie, före och efter utspädning i kr | -0,05 | -0,07 | -0,09 | -0,13 | -0,72 |

ANDRA KVARTALET

1 april - 30 juni 2023

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 0 tkr (0).

Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter uppgick till 264 tkr (477) och bestod av avyttring av inventarier 3 tkr (229), vidaredebiterade kostnader 242 tkr (71)) samt valutakursvinster 19 tkr (177).

Kvartalets rörelseresultat

Kvartalets rörelseresultat uppgick till -28 842 (-36 323). Skillnaden i rörelseresultat jämfört med motsvarande kvartal föregående år, totalt 7 481 tkr, beror på lägre övriga externa kostnader och personalkostnader om 3 128 tkr samt lägre avskrivningar om 3 583 tkr.

Som ett led i fokusering av verksamheten mot forskning och utveckling har personalstyrkan under kvartalet reducerats med fem personer, för vilka det reserverats avgångsvederlag om totalt 1 373 tkr. Justerat för denna reservering var kostnaden för övriga externa kostnader och personalkostnader 4 501 tkr lägre jämfört med kvartalet föregående år.

Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor uppgick till 0 tkr (-982).

Övriga externa kostnader uppgick till -16 304 tkr (-19 181).

Personalkostnader uppgick till -9 127 tkr (-9 378). Antalet anställda vid kvartalets utgång var 19 personer (17). Justerat för anställda som sagts upp uppgår antalet anställda till 14 personer.

Avskrivningar och nedskrivningar uppgick till -3 675 tkr (-7 258).

Kvartalets finansiella netto

Kvartalets finansiella netto på 670 tkr (-2 191) består av finansiella intäkter uppgående till 808 tkr (48) och finansiella kostnader om -138 (-2 239).

De finansiella intäkterna består av ränteintäkter på kortfristiga placeringar 806 tkr (48), samt valutakursvinster 2 tkr (0).

De finansiella kostnaderna utgörs av värdeförändring i kortfristiga placeringar 0 tkr (-2 118), räntekostnader 1 tkr (0), återbetald ränta -38 tkr (0), valutakursförluster 62 tkr (0) samt räntekostnader från leasingkontrakt 113 tkr (121).

Kvartalets resultat före skatt

Resultatet före skatt uppgick till -28 172 tkr (-38 514). Förbättringen gentemot motsvarande kvartal förra året är hänförligt till det bättre rörelseresultatet, se ovan.

Inkomstskatt

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

Kvartalets resultat

Resultatet efter skatt var - 28 172 tkr (-38 514).

Kassaflöde och investeringar

Netto var kassaflödet under kvartalet -1 603 tkr (-1 607) och bestod av Kassaflöde från den löpande verksamheten -16 485 tkr (-14 571), Kassaflöde från investeringsverksamheten 15 767 tkr (-120 000) och Kassaflöde från finansieringsverksamheten -885 tkr (132 964).

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Kassaflödet från den löpande verksamheten var under kvartalet -16 485 tkr (-14 571). Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital har förstärkts med 4 050 tkr vilket kan härledas till det förbättrade rörelseresultatet, medan rörelsekapital har försämrats med 5 964 tkr.

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Kassaflödet från investeringsverksamheten var under kvartalet 15 767 tkr (-120 000) och avser avyttring av kortfristiga placeringar om 16 000 tkr (0) och investeringar i materiella anläggningstillgångar om 233 tkr (0). Föregående år skedde en placering i kortfristiga räntefonder av finansiella medel från den då nyligen genomförda nyemissionen om netto 134 258 tkr. Fondernas kurs har en låg volatilitet och fondandelarna kan inom loppet av några få bankdagar omvandlas till likviditet.

Investeringar i materiella och immateriella tillgångar

Av kvartalets investeringar utgjorde investeringar i materiella anläggningstillgångar 233 tkr (0).

Investeringar i kortfristiga placeringar

Under kvartalet har 16 000 tkr (0) av kortfristiga placeringar avyttrats, 0 tkr (120 000) har placerats i kortfristiga räntefonder. Detta redovisas i kassaflödesanalysen som investeringar i och avyttringar av kortfristiga placeringar.

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -885 tkr (132 964) och bestod av amorteringar på leasingskuld 885 tkr (1 294). Amortering av leasingskuld utgörs huvudsakligen av hyresbetalningar vilka redovisats som amorteringar enligt IFRS 16. Föregående år redovisades nyemission om brutto 150 652 tkr och emissionskostnader 16 394 tkr.

PERIODEN

1 januari - 30 juni 2023

Nettoomsättning

Nettoomsättningen uppgick till 0 tkr (0).

Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter uppgick till 1 282 (2 171) och bestod av försäkringsersättningar 0 tkr (1 125), avyttring av inventarier 3 tkr (384), vidaredebiterade kostnader 367 tkr (378). Övriga poster består av en engångspost avseende återläggande av tidigare leverantörsfakturor om 895 tkr (0), övriga ersättning 0 tkr (15) samt valutakursvinster 17 tkr (269).

Periodens rörelseresultat

Periodens rörelseresultat uppgick till -50 378 tkr (-62 652) Skillnaden i rörelseresultat jämfört med motsvarande period föregående år, totalt 12 274 tkr, beror på lägre övriga externa kostnader och personalkostnader om 5 229 tkr samt lägre avskrivningar om 6 940 tkr.

Som ett led i fokusering av verksamheten mot forskning och utveckling har personalstyrkan under perioden reducerats med fem personer, för vilka det reserverats avgångsvederlag om totalt 1 373

tkr. Justerat för denna reservering var kostnaden för övriga externa kostnader och personalkostnader 6 602 tkr lägre jämfört med motsvarande period föregående år.

Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor uppgick till 0 tkr (-993).

Personalkostnader uppgick till -17 659 tkr (-19 800). Antalet anställda vid periodens utgång var 19 personer (17). Justerat för anställda som sagts upp uppgår antalet anställda till 14 personer.

Avskrivningar och nedskrivningar uppgick till -7 581 tkr (-14 521).

Periodens finansiella netto

Periodens finansiella netto på 1 777 tkr (-2 319 tkr) består av finansiella intäkter 2 318 tkr (208) och finansiella kostnader om -541 tkr (-2 527).

De finansiella intäkterna 2 318 tkr (208) består av värdeförändring på kortfristiga placeringar 2 313 tkr (208), samt valutavinster 5 tkr (0).

De finansiella kostnaderna -541 tkr (-2 527) utgörs av värdeförändring i kortfristiga placeringar -236 tkr (-2 241), räntekostnader -1 tkr (-39), valutakursförluster -65 tkr (-18) samt räntekostnader från leasingkontrakt -239 tkr (-229).

Periodens resultat före skatt

Resultatet före skatt uppgick till -48 601 tkr (-64 971). Förbättringen gentemot motsvarande period förra året är hänförligt till det bättre rörelseresultatet, se ovan.

Inkomstskatt

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

Periodens resultat

Resultatet efter skatt var -48 601 tkr (-64 971).

Kassaflöde och investeringar

Netto var kassaflödet under perioden -6 119 tkr (-4 853) och bestod av Kassaflöde från den löpande verksamheten -39 752 tkr (-36 510), Kassaflöde från investeringsverksamheten 35 554 tkr (-100 029) och Kassaflöde från finansieringsverksamheten - 1 921 tkr (131 686).

Kassaflöde från den löpande verksamheten

Kassaflödet från den löpande verksamheten var under perioden -39 752 tkr (-36 510). Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital har förstärkts med 5 362 tkr vilket kan härledas till det förbättrade rörelseresultatet, medan rörelsekapital har försämrats med 8 604 tkr.

Kassaflöde från investeringsverksamheten

Kassaflödet från investeringsverksamheten var under perioden 36 000 tkr (-100 029) och avser avyttring av kortfristiga placeringar om 36 000 tkr (20 000) och investeringar i materiella anläggningstillgångar om 446 tkr (29) samt placering i kortfristig räntefond om 0 tkr (120 000). Föregående år skedde en placering i kortfristiga räntefonder av finansiella medel från den då nyligen genomförda nyemissionen om netto 134 258 tkr. Fondernas kurs har en låg volatilitet och 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 446 tkr (29).

Investeringar i kortfristiga placeringar

Under perioden har kortfristiga räntefonder för 36 000 tkr (20 000) avyttrats. 0 tkr (120 000) har placerats i kortfristiga räntefonder. Detta redovisas i kassaflödesanalysen som investeringar i och avyttringar av kortfristiga placeringar.

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -1 921 tkr (131 686) och bestod av amorteringar på leasingsskuld -1 921 tkr (-2 572). Amortering av leasingsskuld utgörs huvudsakligen av hyresbetalningar vilka redovisats som amorteringar enligt IFRS 16. föregående år redovisades nyemission om brutto 150 652 tkr, emissionskostnader -16 394 tkr.

Finansiering och finansiell ställning

Likvida medel

Koncernens likvida medel var vid periodens slut 3 107 tkr (1 711).

Kortfristiga placeringar

Bolaget likviditetsmässiga överskott placeras i kortfristiga räntefonder. Fondernas kurs har en låg volatilitet och fondandelarna kan inom loppet av några få bankdagar omvandlas till likviditet. Fondernas värde uppgick per den 30 juni 2023 till 99 122 tkr (187 116).

Övrig upplåning

Enligt IFRS 16 Leasingavtal redovisar koncernen nuvärdet av framtida leasingbetalningar som räntebärande skulder. Vid periodens utgång uppgick de redovisade leasingsskulderna till 6 978 tkr (6 816), varav långfristig skuld 4 081 tkr (3 762).

Eget kapital

Vid periodens utgång var det egna kapitalet 276 796 tkr (617 187), soliditeten 90% (95 %) 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.

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 ¹⁾ | 1 000 000 | 1 000 000 | 0,39 | SEK |
| Personaloptioner som kan lösas in mot en aktie ²⁾ | 7 349 662 | 7 349 662 | 0,39 | SEK |
| Totalt möjligt antal aktier | | 12 190 412 | | |

1) Riktat till VD

2) Riktat till anställda

De teckningsoptioner som berättigar till teckning av tre aktier avser teckningsoptioner utfärdade i oktober 2015 med förfallodag den 28 oktober 2025. Varje teckningsoption ger en rätt att teckna tre aktier till en teckningskurs om 4,06 USD per aktie.

Årsstämman den 25 maj 2023 beslutade att inrätta ett incitamentsprogram i form av personaloptioner för vissa anställda i bolaget ("Personaloptionsprogram 2023"). Programmet innebär att medlemmarna i bolagets bolagsledning och vissa andra anställda i Vivesto vederlagsfritt kunde tilldelas ett visst antal prestationsbaserade personaloptioner ("Prestationsoptioner") under juni 2023. Därutöver kunde bolagets verkställande direktör vederlagsfritt under juni 2023 tilldelas personaloptioner som inte är prestationsbaserade ("Personaloptioner"). Prestationsoptionerna är föremål för vissa prestationsmål för räkenskapsåret 2023, vilka avgör i vilken utsträckning de anställda har rätt att behålla och utnyttja Prestationsoptionerna. 7 349 662 Prestationsoptioner och 1 000 000 Personaloptioner har tilldelats deltagarna i Personaloptionsprogram 2023.

Prestationsoptionerna och Personaloptionerna har en intjänandeperiod som löper från och med den 1 juli 2023 till och med den 30 juni 2026. Optionerna ger, efter att de har intjänats i enlighet med villkoren, innehavaren rätt att förvärva aktier i bolaget under en period om ett år från utgången av intjänandeperioden. Varje option berättigar innehavaren att förvärva en (1) aktie i bolaget till ett

pris om 0,39 kronor per aktie, motsvarande 130 procent av den genomsnittliga volymviktade kursen för bolagets aktie på Nasdaq Stockholm under perioden från och med den 17 maj 2023 till och med den 24 maj 2023. Lösenpriset och antalet aktier som varje Prestationsoption och Personaloption berättigar till teckning av ska omräknas i händelse av split, sammanläggning, nyemission av aktier och/eller vid liknande åtgärder i enlighet med marknadspraxis. Bolaget har emitterat 8 349 662 teckningsoptioner av serie 2023/2026 för att säkerställa leverans av aktier i Personaloptionsprogram 2023 enligt villkoren för programmet.

Årsstämman den 25 maj 2022 beslutade att inrätta ett långsiktigt incitamentsprogram i form av personaloptioner för ledande befattningshavare i bolaget. Under programmet tilldelades totalt 450 000 personaloptioner. Under perioden förverkades samtliga personaloptioner i enlighet med villkoren för programmet med anledning av att deltagaren meddelat uppsägning av sin anställning i bolaget. Detta har medfört en negativ påverkan av det egna kapitalet om 16 tkr.

Legal information och kompletterande upplysningar

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

Moderbolaget

Moderbolagets nettoomsättning för perioden uppgick till 0 tkr (0) och resultatet före skatt var -48 564 tkr (-64 919). Den 30 juni 2023 var moderbolagets likvida medel 3 107 tkr (1 705) och kortfristiga placeringar, vilka inom ett fåtal bankdagar kan omvandlas till likvida medel, uppgick till 99 122 tkr (187 116).

Nyckeltal och övrig information

| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|
| | Apr-Jun | Apr-Jun | Jan-Jun | Jan-Jun | Jan-Dec |
| Antal aktier vid periodens slut, före och efter utspädning, i tusental | 538 043 | 538 043 | 538 043 | 538 043 | 538 043 |
| Vägt genomsnittligt antal aktier, före och efter utspädning, i tusental | 517 390 | 517 390 | 538 043 | 493 207 | 493 207 |
| Resultat per aktie, före och efter utspädning, kr | -0,05 | -0,07 | -0,09 | -0,13 | -0,72 |
| Eget kapital per aktie, kr | 0,51 | 1,15 | 0,51 | 1,15 | 0,60 |
| Soliditet, % | 90 | 95 | 90 | 95 | 91 |
| Nettoskuld, tkr | -102 229 | -188 828 | -102 229 | -188 828 | -142 512 |
| 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 | 19 | 17 | 19 | 17 | 18 |

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:

| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Apr-Jun | Apr-Jun | Jan-Jun | Jan-Jun | Jan-Dec |
| Eget kapital per aktie | | | | | |
| Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare vid periodens slut, tkr | 276 796 | 617 187 | 276 796 | 617 187 | 325 424 |
| Antal aktier vid periodens slut, tusen | 538 043 | 538 043 | 538 043 | 538 043 | 538 043 |
| Eget kapital per aktie, kronor | 0,51 | 1,15 | 0,51 | 1,15 | 0,60 |
| Soliditet | | | | | |
| Eget kapital vid periodens slut, tkr | 276 796 | 617 187 | 276 796 | 617 187 | 325 424 |
| Balansomslutning vid periodens slut, tkr | 306 932 | 651 496 | 306 932 | 651 496 | 355 876 |
| Soliditet | 90% | 95% | 90% | 95% | 91% |
| Nettoskuld, tkr | | | | | |
| Övrig upplåning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total upplåning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kortfristiga placeringar | 99 122 | 187 117 | 99 122 | 187 117 | 133 045 |
| Likvida medel | 3 107 | 1 711 | 3 107 | 1 711 | 9 467 |
| Summa kortfristiga placeringar och likvida medel | 102 229 | 188 828 | 102 229 | 188 828 | 142 512 |
| Nettoskuld | -102 229 | -188 828 | -102 229 | -188 828 | -142 512 |
| Skuldsättningsgrad | | | | | |
| Nettoskuld, tkr | -102 229 | -188 828 | -102 229 | -188 828 | -142 512 |
| Eget kapital, tkr | 276 796 | 617 187 | 276 796 | 617 187 | 325 424 |
| Skuldsättningsgrad | -37% | -31% | -37% | -31% | -44% |
| Avkastning på totalt kapital | | | | | |
| Resultat före avdrag för räntekostnader | -28 034 | -36 275 | -48 060 | -62 444 | -353 589 |
| Genomsnittlig balansomslutning | 331 404 | 622 902 | 331 404 | 622 902 | 475 092 |
| Avkastning på totalt kapital | -8% | -6% | -15% | -10% | -74% |
| Avkastning på eget kapital | | | | | |
| Resultat före skatt | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 719 |
| Genomsnittligt eget kapital | 301 110 | 583 450 | 614 955 | 614 955 | 437 569 |
| Avkastning på eget kapital | -9% | -7% | -8% | -11% | -82% |

Resultaträkning, koncernen

| Tkr | Not | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|---|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | | Apr-Jun | Apr-Jun | Jan-Jun | Jan-Jun | Jan-Dec |
| Nettoomsättning | | 0 | 0 | | 0 | 1 015 |
| Övriga rörelseintäkter | | 264 | 477 | 1 282 | 2 171 | 3 962 |
| Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor | | 0 | -982 | 0 | -993 | -10 246 |
| Råmaterial och förbrukningsmaterial | | 0 | -1 | 0 | -1 | -1 425 |
| Övriga externa kostnader | | -16 304 | -19 181 | -26 420 | -29 508 | -58 371 |
| Personalkostnader | | -9 127 | -9 378 | -17 659 | -19 800 | -33 829 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | -3 675 | -7 258 | -7 581 | -14 521 | -256 155 |
| Rörelseresultat | | -28 842 | -36 323 | -50 378 | -62 652 | -355 049 |
| Finansiella intäkter | | 808 | 48 | 2 318 | 208 | 1 460 |
| Finansiella kostnader | | -138 | -2 239 | -541 | -2 527 | -3 130 |
| Finansiella poster - netto | | 670 | -2 191 | 1 777 | -2 319 | -1 670 |
| Resultat före skatt | | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 719 |
| Inkomstskatt | | - | - | - | - | - |
| Periodens resultat | | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 719 |
| Periodens resultat hänförligt till: | | | | | | |
| Moderbolagets aktieägare | | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 719 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | | - | - | - | - | - |
| Resultat per aktie före och efter utspädning, kr | | -0,05 | -0,07 | -0,09 | -0,13 | -0,72 |

Rapport över totalresultat, koncernen

| Tkr | Not | 2023 | 2021 | 2023 | 2022 | 2022 |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | | Apr-Jun | Apr-Jun | Jan-Jun | Jan-Jun | Jan-Dec |
| Periodens resultat | | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 719 |
| Övrigt totalresultat | | | | | | |
| Poster som senare kan återföras i resultaträkningen: | | | | | | |
| Omräkningsdifferenser | | 0 | 0 | 0 | 0 | -37 |
| Summa övrigt totalresultat | | 0 | 0 | 0 | 0 | -37 |
| Periodens totalresultat | | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 756 |
| Totalresultat hänförligt till: | | | | | | |
| Moderbolagets aktieägare | | -28 172 | -38 514 | -48 601 | -64 971 | -356 756 |
| Innehav utan bestämmande inflytande | | - | - | - | - | - |

Rapport över finansiell ställning, koncernen

| Tkr | Not | 2023-06-30 | 2022-06-30 | 2022-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | 11 557 | 14 296 | 12 964 |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | 2 | 155 253 | 391 032 | 158 408 |
| Övriga immateriella tillgångar | | 32 287 | 38 008 | 33 885 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | 301 | 301 | 301 |
| Summa anläggningstillgångar | | 199 398 | 443 637 | 205 558 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Varulager | 3 | 0 | 8 914 | 0 |
| Kundfordringar | | 1 805 | 982 | 1 259 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 1 520 | 3 040 | 2 328 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 1 980 | 6 095 | 4 219 |
| Kortfristiga placeringar | | 99 122 | 187 117 | 133 045 |
| Likvida medel | | 3 107 | 1 711 | 9 467 |
| Summa omsättningstillgångar | | 107 534 | 207 859 | 150 318 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 306 932 | 651 496 | 355 876 |
| EGET KAPITAL | | | | |
| Kapital och reserver hänförligt till moderbolagets aktieägare | | | | |
| Aktiekapital | | 53 804 | 53 804 | 53 804 |
| Övrigt tillskjutet kapital | | 2 029 311 | 2 029 321 | 2 029 327 |
| Reserver | | 390 | 412 | 390 |
| Balanserat resultat inklusive periodens resultat | | -1 806 709 | -1 466 350 | -1 758 098 |
| Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare | | 276 796 | 617 187 | 325 424 |
| Eget kapital hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande | | 0 | 0 | 0 |
| Summa eget kapital | | 276 796 | 617 187 | 325 424 |
| SKULDER | | | | |
| Långfristiga skulder | | | | |
| Leasingskulder, långfristiga | | 4 081 | 3 762 | 5 181 |
| Summa långfristiga skulder | | 4 081 | 3 762 | 5 181 |
| Kortfristiga skulder | | | | |
| Leverantörsskulder | | 4 766 | 8 065 | 7 000 |
| Leasingskulder, kortfristiga | | 2 897 | 3 054 | 2 987 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 2 203 | 2 468 | 2 329 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 16 189 | 16 960 | 12 956 |
| Summa kortfristiga skulder | | 26 055 | 30 547 | 25 272 |
| Summa skulder | | 30 136 | 34 309 | 30 452 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 306 932 | 651 496 | 355 876 |

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 | Innehav utan bestämda inflytande | Summa eget kapital |
| Ingående balans per den 1 januari 2022 | 44 837 | 1 905 828 | 427 | -1 401 379 | 549 713 | 0 | 549 713 |
| Periodens resultat | - | - | - | -64 971 | -64 971 | - | -64 971 |
| Övrigt totalresultat | - | - | -15 | - | -15 | - | -15 |
| Periodens totalresultat | 0 | 0 | -15 | -64 971 | -64 986 | 0 | -64 986 |
| Personaloptioner | | -1 798 | | | -1 798 | | -1 798 |
| Emission | 8 968 | 141 685 | | | 150 652 | | 150 652 |
| Emissionskostnader | - | -16 394 | - | - | -16 394 | - | -16 394 |
| Utgående balans per den 30 juni 2022 | 53 804 | 2 029 321 | 412 | -1 466 350 | 617 187 | 0 | 617 187 |
| Ingående balans per den 1 januari 2023 | 44 837 | 1 905 828 | 427 | -1 401 379 | 549 713 | 0 | 549 713 |
| Periodens resultat | - | - | - | -356 719 | -356 719 | - | -356 719 |
| Övrigt totalresultat | - | - | -37 | - | -37 | - | -37 |
| Periodens totalresultat | 0 | 0 | -37 | -356 719 | -356 756 | 0 | -356 756 |
| Personaloptioner | | -1 792 | | | -1 792 | - | -1 792 |
| Emission | 8 968 | 141 685 | | | 150 653 | | 150 653 |
| Emissionskostnader | - | -16 394 | - | - | -16 394 | - | -16 394 |
| Utgående balans per den 31 december 2022 | 53 804 | 2 029 327 | 390 | -1 758 098 | 325 424 | 0 | 325 424 |
| Ingående balans per den 1 januari 2023 | 53 804 | 2 029 327 | 390 | -1 758 098 | 325 424 | 0 | 325 424 |
| Periodens resultat | - | - | - | -48 601 | -48 601 | - | -48 601 |
| Övrigt totalresultat | - | 0 | 0 | -10 | -10 | - | -10 |
| Periodens totalresultat | 0 | 0 | 0 | -48 611 | -48 611 | 0 | -48 611 |
| Personaloptioner | - | -16 | - | - | -16 | - | -16 |
| Utgående balans per den 30 juni 2023 | 53 804 | 2 029 311 | 390 | -1 806 709 | 276 797 | 0 | 276 796 |

Rapport över kassaflöden, koncernen

| Tkr | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|---|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | Apr-Jun | Apr-Jun | Jan-Jun | Jan-Jun | Jan-Dec |
| Den löpande verksamheten | | | | | |
| Rörelseresultat | -28 842 | -36 323 | -50 378 | -62 652 | -355 049 |
| Justeringar för ej kassaflödespåverkande poster | 3 675 | 7 258 | 7 581 | 14 521 | 256 155 |
| Erlagd ränta | -76 | -228 | -239 | -267 | -495 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | -25 243 | -29 293 | -43 036 | -48 398 | -99 389 |
| Förändring av rörelsekapital | | | | | |
| Förändring varulager | - | 983 | - | 983 | 9 897 |
| Förändring kundfordringar | -265 | 8 755 | -546 | 9 119 | 8 842 |
| Förändring övriga kortfristiga fordringar | 3 411 | 13 502 | 3 047 | 10 094 | 12 682 |
| Förändring leverantörsskulder | 2 816 | 3 525 | -2 234 | -5 525 | -6 590 |
| Förändring övriga kortfristiga rörelseskulder | 2 796 | -12 043 | 3 017 | -2 783 | -5 958 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | -16 485 | -14 571 | -39 752 | -36 510 | -80 516 |
| Investeringsverksamheten | | | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | -233 | - | -446 | -29 | -277 |
| Investeringar i kortfristiga placeringar | - | -120 000 | - | -120 000 | -120 000 |
| Avyttring av kortfristiga placeringar | 16 000 | - | 36 000 | 20 000 | 75 000 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 15 767 | -120 000 | 35 554 | -100 029 | -45 277 |
| Finansieringsverksamheten | | | | | |
| Amortering av leasingsskuld | -885 | -1 294 | -1 921 | -2 572 | -5 495 |
| Nyemissioner | - | 150 652 | - | 150 652 | 150 652 |
| Emissionskostnader | - | -16 394 | - | -16 394 | -16 394 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -885 | 132 964 | -1 921 | 131 686 | 128 763 |
| Periodens kassaflöde | -1 603 | -1 607 | -6 119 | -4 853 | 2 970 |
| Kursdifferenser i likvida medel | -223 | -1 357 | -241 | -1 348 | -1 415 |
| Likvida medel vid periodens början | 4 933 | 4 675 | 9 467 | 7 912 | 7 912 |
| Likvida medel vid periodens slut | 3 107 | 1 711 | 3 107 | 1 711 | 9 467 |

Resultaträkning, moderbolaget

| Tkr | Not | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2022 |
|---|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | | Apr-Jun | Apr-Jun | Jan-Jun | Jan-Jun | Jan-Dec |
| Nettoomsättning | | - | - | - | - | 1 015 |
| Förändring av lager av produkter i arbete och färdiga varor | | - | -982 | - | -993 | -10 246 |
| Övriga rörelseintäkter | | 264 | 477 | 1 282 | 2 171 | 3 962 |
| Råmaterial och förbrukningsmaterial | | - | -1 | - | -1 | -1 425 |
| Övriga externa kostnader | | -17 305 | -20 217 | -28 543 | -31 584 | -62 580 |
| Personalkostnader | | -9 127 | -9 378 | -17 659 | -19 797 | -33 829 |
| Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -2 789 | -6 313 | -5 660 | -12 627 | -252 294 |
| Rörelseresultat | | -28 957 | -36 414 | -50 580 | -62 830 | -355 397 |
| Övriga ränteintäkter och liknande intäkter | | 808 | 48 | 2 318 | 208 | 1 460 |
| Räntekostnader och liknande kostnader | | -25 | -2 131 | -302 | -2 297 | -2 675 |
| Finansiella poster - netto | | 783 | -2 083 | 2 016 | -2 089 | -1 215 |
| Resultat före skatt | | -28 174 | -38 497 | -48 564 | -64 919 | -356 612 |
| Skatt på periodens resultat | | - | - | - | - | - |
| Periodens resultat | | -28 174 | -38 497 | -48 564 | -64 919 | -356 612 |

Balansräkning, moderbolaget

| Tkr | Not | 2023-06-30 | 2022-06-30 | 2022-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | | |
| Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten | 2 | 155 253 | 391 032 | 158 408 |
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter | | 32 287 | 38 008 | 33 885 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | | 4 272 | 6 635 | 4 523 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | | 121 | 648 | 121 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | | 301 | 301 | 301 |
| Summa Anläggningstillgångar | | 192 234 | 436 624 | 197 238 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Varulager mm | | | | |
| Råvaror och förnödenheter | 3 | 0 | 6 831 | 0 |
| Varor under tillverkning | | 0 | 2 083 | 0 |
| | | 0 | 8 914 | 0 |
| Kortfristiga fordringar | | | | |
| Kundfordringar | | 1 805 | 982 | 1 259 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 1 520 | 3 025 | 2 328 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 2 948 | 6 947 | 5 106 |
| | | 6 273 | 10 954 | 8 693 |
| Kortfristiga placeringar | | | | |
| Kassa och bank | | 99 122 | 187 116 | 133 046 |
| | | 3 107 | 1 705 | 9 467 |
| Summa Omsättningstillgångar | | 108 502 | 208 689 | 151 206 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 300 736 | 645 313 | 348 444 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | | |
| Eget kapital | | | | |
| Bundet eget kapital | | | | |
| Aktiekapital | | 53 804 | 53 804 | 53 804 |
| Ej registrerat aktiekapital | | | | |
| Reservfond | | 4 620 | 4 620 | 4 620 |
| Fond för utvecklingsutgifter | | 19 819 | 24 542 | 20 557 |
| | | 78 243 | 82 967 | 78 982 |
| Fritt eget kapital | | | | |
| Överkursfond | | 2 029 634 | 2 029 634 | 2 029 650 |
| Balanserat resultat | | -1 781 735 | -1 429 848 | -1 425 861 |
| Periodens resultat | | -48 564 | -64 919 | -356 612 |
| | | 199 335 | 534 867 | 247 177 |
| Summa Eget kapital¹ | | 277 578 | 617 834 | 326 159 |
| Kortfristiga skulder | | | | |
| Leverantörsskulder | | 4 766 | 8 065 | 7 000 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 2 203 | 2 453 | 2 328 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 16 189 | 16 961 | 12 956 |
| Summa kortfristiga skulder | | 23 158 | 27 479 | 22 284 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 300 736 | 645 313 | 348 444 |

Förändring i eget kapital, moderbolaget

| Tkr | Bundet eget kapital | | | Fritt eget kapital | | |
|---|---------------------|--------------|------------------------------|--------------------|---|--------------------|
| | Aktiekapital | Reservfond | Fond för utvecklingsutgifter | Överkursfond | Balanserat resultat inkl årets resultat | Summa eget kapital |
| Ingående balans per den 1 januari 2022 | 44 837 | 4 620 | 25 394 | 1 906 141 | -1 430 699 | 550 293 |
| Periodens resultat | - | - | - | - | -64 919 | -64 919 |
| Återföring Fond för utvecklingsutgifter | - | - | -851 | - | 851 | - |
| Personaloptioner | - | - | - | -1 798 | - | -1 798 |
| Emission | 8 967 | - | - | 141 685 | - | 150 652 |
| Emissionskostnader | - | - | - | -16 394 | - | -16 394 |
| Utgående balans per den 30 juni 2022 | 53 804 | 4 620 | 24 543 | 2 029 634 | -1 494 767 | 617 834 |
| Ingående balans per den 1 januari 2022 | 44 837 | 4 620 | 25 394 | 1 906 141 | -1 430 699 | 550 293 |
| Periodens resultat | - | - | - | - | -356 612 | -356 612 |
| Återföring Fond för utvecklingsutgifter | - | - | -4 836 | - | 4 836 | 0 |
| Personaloptioner | - | - | - | -1 782 | - | -1 782 |
| Emissionskostnader | - | - | - | -16 394 | - | -16 394 |
| Utgående balans per den 31 december 2022 | 53 804 | 4 620 | 20 558 | 2 029 650 | -1 782 473 | 326 159 |
| Ingående balans per den 1 januari 2023 | 53 804 | 4 620 | 20 558 | 2 029 650 | -1 782 473 | 326 159 |
| Årets resultat | - | - | - | - | -48 564 | -48 564 |
| Återföring Fond för utvecklingsutgifter | - | - | -739 | - | 739 | - |
| Personaloptioner | - | - | - | -16 | - | -16 |
| Utgående balans per den 30 juni 2023 | 53 804 | 4 620 | 19 819 | 2 029 634 | -1 830 299 | 277 578 |

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 2022.

Inga nya eller reviderade IFRS standarder eller tolkningar av IFRIC har trätt i kraft sedan 1 januari 2023 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 | 2023-06-30 | 2022-06-30 | 2023-06-30 |
|--------------|------------|------------|------------|
| Paclical | 45 845 | 281 624 | 291 391 |
| Paclical Vet | 109 408 | 109 408 | 109 408 |
| Summa | 155 253 | 391 032 | 400 799 |

Periodens avskrivningar uppgår till 3 155 tkr (9 968).

Not 3 Varulager

| Tkr | 2023-06-30 | 2022-06-30 | 2022-12-31 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| Värderat till anskaffningsvärde | | | |
| Råvaror och förnödenheter | - | 6 831 | - |
| Varor under tillverkning | - | 2 083 | - |
| Summa | - | 8 914 | - |

Varor har kostnadsförts respektive skrivits ned enligt följande:

| Tkr | 2023 Jan-Jun | 2022 Jan-Jun | 2022 Jan-Dec |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kostnadsförda varor | - | - | 886 |
| Nedskrivna varor | - | 983 | 9 360 |

Not 4 Transaktioner med närstående

Under perioden har det bokats kostnader i form av konsultarvode till personer ingående i styrelsen och/eller ledningen på 1 101 tkr (1 147). I övrigt har under kvartalet 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 vilket utgjorde säkerhet för tidigare 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 2022.

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 24 augusti 2023

Peter Zonabend, styrelsens ordförande

Hege Hellström, styrelseledamot

Pål Ryfors, styrelseledamot

Roger Tell, styrelseledamot

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

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

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

Erik Kinnman, 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

Delårsrapport Q3 (januari-september 2023)
Bokslutskommuniké (januari-december 2023)

16 november 2023
22 februari 2024

Om Vivesto AB

Vivesto är ett forsknings- och utvecklingsbolag som utvecklar nya behandlingsalternativ för patienter som lider av svårbehandlad cancer. Bolaget har en portfölj av projekt med potential att erbjuda nya behandlingsalternativ för cancerpatienter med stora medicinska behov. Vivesto har lyckosam erfarenhet av att utveckla läkemedel från preklinisk fas, genom klinisk utveckling till regulatoriskt godkännande. Vivestos längst utvecklade program Apealea® (paclitaxel micellar) har erhållit marknadsgodkännande i EU för behandling av vuxna patienter som lider av ett första återfall av platinumkänslig epitelial äggstockscancer, primär peritoneal cancer och äggledarcancer, i kombination med karboplatin. Andra kliniska utvecklingsprogram inkluderar Cantrixil inom långt framskriden äggstockscancer och Docetaxel micellar som utvecklas för spridd prostatacancer. Vidare utvecklas bolaget Paccal Vet (paclitaxel micellar) för behandling av malignt melanom och hemangiosarkom i hundar. Vivesto har tagit fram patenterade drug delivery-plattformar utvecklade för att förbättra lösligheten för olika läkemedelssubstanser.

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