



Delårsrapport 1 januari-30 september 2023

Sammanfattning

Lipidor arbetar i hög takt mot det utsatta målet att genomföra en ny Fas III för psoriasis-kandidaten AKP02G2. Nyligen meddelades att bolagets kommersiella partner Menarini/RELIFE står bakom satsningen och utökar samarbetet med den asiatiska marknaden. Ingångna licensavtal täcker därmed ca 75% av den globala marknaden för AKP02G2.

Det operativa arbetet under det tredje kvartalet bestod av såväl utvecklingsinsatser som strategi- och finansieringsarbete. Lipidor tecknade ett avtal med Cliantha Research för genomförandet av den planerade Fas III studien för behandling av psoriasis. Givet finansiering ska rekrytering av patienter påbörjas under det första halvåret 2024.

Tredje kvartalet (jul-sep) 2023

Nettoomsättning 39 tkr (0)

Rörelseresultat -3 981 tkr (-12 224)

Resultat per aktie före och efter utspädning -0,10 SEK (-0,42)

Rapportperioden (jan-sep) 2023

Nettoomsättning 48 tkr (0)

Rörelseresultat -9 935 tkr (-32 496)

Resultat per aktie före och efter utspädning -0,21 SEK (-1,12)

Utvalda finansiella data i sammandrag

	2023 Jul-sep	2022 Jul-sep	2023 Jan-sep	2022 Jan-sep	2022 Jan-dec
Nettoomsättning, tkr	39	-	48	-	45
Rörelseresultat, tkr	-3 981	-12 224	-9 935	-32 496	-41 470
Resultat efter skatt, tkr	-2 902	-12 197	-6 147	-32 425	-41 379
Balansomslutning, tkr	6 650	24 948	6 650	24 948	15 621
Periodens kassaflöde, tkr	-1 377	-6 850	-5 108	-32 666	-42 380
Periodens kassaflöde per aktie (SEK)	-0,05	-0,24	-0,18	-1,13	-1,46
Likvida medel, tkr	3 819	18 641	3 819	18 641	8 927
Resultat per aktie före och efter utspädning (SEK)	-0,10	-0,42	-0,21	-1,12	-1,43
Eget kapital per aktie (SEK)	-0,14	0,40	-0,14	0,40	0,07
Soliditet, %	-60,17	46,66	-60,17	46,66	13,74

Företaget i korthet

Lipidor AB (publ), org. nr. 556779-7500 är ett svenskt aktiebolag med säte i Stockholm. Adressen till bolaget är Lipidor AB, c/o Ekonomistubben, Box 55931, 102 16 Stockholm. Lipidor är ett läkemedelsutvecklingsbolag med en pipeline av läkemedelsutvecklingsprojekt i preklinisk och klinisk fas. Bolaget kan utveckla läkemedel för behandling av hudsjukdomar som psoriasis, acne vulgaris, bakteriella hudinfektioner och atopisk dermatit genom omformulering av välbeprövade läkemedelssubstanser. Bolagets prioriterade projekt heter AKP02G2 och fokuserar på psoriasis.

Under 2019 bildades intresseföretaget Emollivet AB med inriktning på djurvårdsvårdsprodukter baserade på Lipidors formuleringsplattform AKVANO®.

Väsentliga händelser under det tredje kvartalet (jul-sep)

- Den 20 september 2023 meddelades att Lipidor AB har tecknat ett avtal med Cliantha Research för genomförande av en fas III studie med läkemedelskandidaten AKP02G2, för behandling av psoriasis. Studien förväntas påbörja rekrytering av patienter under det första halvåret 2024 och vi hoppas kunna presentera studieresultat redan i december samma år.

Väsentliga händelser under rapportperioden

- Den 17 januari 2023 avhöll Lipidor extra bolagsstämma i Stockholm. Vid stämman beslutades att godkänna att bolaget överlåter aktier i dotterbolaget Emollivet AB till två större aktieägare i Lipidor. I februari 2023 avyttrades 653 aktier av moderbolagets 1 243 aktier.
- Lipidor meddelade den 26 maj att siktet ställts in på en ny Fas III-studie med AKP02G2 under 2024. Detta efter att data från den tidigare genomförda kliniska studien med läkemedelskandidaten AKP02 analyserats. AKP02 var väldigt nära att uppnå likvärdig terapeutisk effekt med referensprodukten i studien som genomfördes under 2022. En djupgående analys om varför effekten av de olika preparaten skiljde sig åt har resulterat i en förklaringsmodell som nu genomgår ett verifieringsprogram.
- Den 22 juni meddelade Lipidor att Läkemedelsverket bedömer att AKP02G2, den modifierade versionen av bolagets läkemedelskandidat AKP02 för behandling av psoriasis, kan användas i en ny klinisk Fas III-studie. Det innebär att inga ytterligare kliniska studier med AKP02G2 kommer att behövas innan en ny Fas III-studie kan påbörjas.
- Den 29 juni meddelade Lipidor AB att finansiering om 2 MSEK tillförs genom avyttring av innehav i intressebolaget Emollivet. Ett kortsiktigt lån om 1 MSEK har också signerats varav 0,5 MSEK har tillförts bolaget vid rapportperiodens slut.

Väsentliga händelser efter rapportperioden

- Den 18 oktober meddelades att en ny överenskommelse träffats med RELIFE avseende bolagets psoriasisprojekt. De nya villkoren avser geografisk expansion genom tillägg av Asia-Pacific regionen samt en uppdaterad tidslinje.

Lipidor har sedan tidigare tecknat ett licensavtal i vilket Lipidor ger RELIFE exklusiva rättigheter att registrera, marknadsföra, distribuera och sälja läkemedelskandidater för behandling av psoriasis i Europa, OSS-länderna och Turkiet. Den nya överenskommelsen utökar den geografiska räckvidden av licensen till Asia-Pacific regionen. Parterna är också överens om en uppdaterad tidslinje där målet är att ta den uppdaterade, generation två, av bolagets kombinationsformulering för psoriasis genom en Fas III-studie under 2024.

- Den 27 oktober meddelades att bolaget har lämnat in en ny patentansökan till den europeiska patentmyndigheten (European Patent Office, EPO). Patentet är sprunget ur den utveckling som skett under omformuleringsarbetet med AKP02, numera AKP02G2. I och med den nya patentansökan kommer AKP02G2 och ett antal andra tillämpningar av teknologin (förutsatt beviljande av patentmyndigheterna) att vara patentskyddade till 2044.

VD har ordet

Lipidor har arbetat på i hög takt mot det utsatta målet att genomföra en ny Fas III för vår psoriasis-kandidat AKP02G2. Nyligen meddelade vi den positiva nyheten att vår kommersiella partner Menarini/RELIFE står bakom vår satsning. Vi är nu överens om ett tilläggsavtal med nya tidslinjer men där vi även utökar vårt samarbete till att inkludera den asiatiska marknaden. Med detta avtal så har vi ingångna licensavtal som täcker ca 75% av den globala marknaden som vi uppskattar till 9 miljarder sek. Detta är såklart riktigt goda nyheter och stärker vårt case betydligt. I oktober meddelade vi också att en patentansökan med potential att förlänga skyddet för AKP02G2 lämnats in. Sammantaget talar såväl den kommersiella räckvidden och det potentiella tidsfönstret till bolagets fördel.

Vi har fortsatt att finlipa och definiera vår uppdaterad affärsplan för att kunna presentera en riktigt intressant framtid för Lipidor till investerare. Med Menarini/RELIFE vid vår sida samt tidigare ingångna avtal med CRO och CMO så har vi de avtal som krävs för att kunna genomföra en Fas III studie. Den nya studien planeras att genomföras i Indien och i stort sett efter likande studieprotokoll som tidigare studie där vi med liten marginal missade målet. Studiens syfte kommer att vara att utvärdera den uppdaterade formuleringen AKP02G2s effekt, säkerhet och ekvivalens i jämförelse med samma marknadsledande produkt som sist. Som tidigare meddelas så har vi tagit fram en förbättrad formulering som vi bedömer har stora chanser att klara det övergripande studiemålet. Med kunskap och erfarenheter från Fas III-studien som genomfördes under 2022 har vi kunnat göra viktiga förändringar i vår formulering som skall bidra till att skapa en mer liknande effektprofil jämfört med originalläkemedlet.

Det finns flera saker som talar för Lipidor

- Vi bedömer att den nya förbättrade formuleringen i AKP02G2 har stora möjligheter att klara studiemålet.
- Psoriasis marknaden växer stadigt och vi ser inte att konkurrensen kommer att ändras markant inom överskådlig tid.
- AKVANO® som formulering ger rejäla patientfördelar som ökar möjligheterna för Menarini/RELIFE att ta betydande marknadsandelar. AKP02G2 torkar snabbt och kladdar inte jämfört med salvor och krämer.
- Vi har nu kommersiellt avtal på plats som täcker ca 75% av den globala världsmarknaden.

Finansiering

Vi är ödmjuka inför att dagens finansmarknad är utmanade och det kommer att krävas både uthållighet och kreativitet för att dra en finansiering i hamn. För ett par år sedan hade bolagets framsteg tillsammans med den verifierade värdekedjan och lagda planer skapat goda förutsättningar för att finansiera verksamhetens nästa steg. I dag är läget, som många erfarit, annorlunda och trots operativa framsteg enligt plan är utfallet från en finansieringsprocess inte självklart.

Vi har från ledningens och styrelsens sida tagit fram en operativ plan som bör vara attraktivt för dig som investerare. För att komma till nästa steg i processen arbetar vi nu tillsammans med vår finansiella rådgivare för att nå en eller ett par ankarinvestorer som kan ge de förutsättningar som bedöms nödvändiga i dagens marknadsklimat.

Lipidor är ett mycket intressant bolag med en tydlig fokus på en stor och växande marknad.

Stockholm den 22 november 2023

Ola Holmlund
Verkställande direktör

Kommande informationstillfällen

Bokslutskommuniké januari-december 2023	28 februari 2024
Årsredovisning 2023	24 april 2024
Delårsrapport januari-mars 2024	22 maj 2024
Delårsrapport januari-juni 2024	28 augusti 2024
Delårsrapport januari-september 2024	20 november 2024

Kontaktuppgifter

Lipidor AB (Org. Nr. 556779-7500)

VD, Ola Holmlund

Telefon: +46 (0) 725-07 03 69

e-mail: ola.holmlund@lipidor.se

c/o Ekonomistubben

Box 55931

102 16 Stockholm

Certified adviser

Erik Penser Bank AB

Apelbergsgatan 27, Box 7405

103 91 Stockholm

Hemsida: www.penser.se

Offentliggörande

Informationen lämnades genom VD:s försorg den 22 november 2023, klockan 08:30 (CEST).

Risker och osäkerheter i sammandrag

Bolaget har för närvarande inga löpande intäkter och bedöms ej heller generera positiva kassaflöden från den löpande verksamheten i närtid. Dessa omständigheter i kombination med bolagets befintliga likvida medel betyder att finansieringen för de kommande tolv månaderna inte är säkerställd vid tidpunkten för avgivandet av denna rapport.

Styrelsen bedriver ett finansieringsarbete och resultatet av de initiativ som tagits samt underliggande förutsättningar förväntas kunna presenteras i närtid. Det är värt att notera att kapitalmarknaden är svårbedömd.

Styrelsens och verkställande direktörens bedömer att, givet att det arbete avseende strategi och finansiering som initierats fortlöper enligt plan, kommer bolaget kunna säkerställa nödvändig likviditet för en fortsatt drift av verksamheten under minst de kommande tolv månaderna. Rapporten har mot bakgrund av denna bedömning, upprättats i linje med fortlevnadsprincipen med antagandet om att företaget har förmåga att fortsätta driften under den kommande 12 månadersperioden.

Skulle avgörande förutsättningar ej infrias, föreligger en risk rörande bolagets fortsatta drift. Detta medför sammantaget att det föreligger förhållanden som kan ge upphov till betydande risk beträffande företagens förmåga att fortsätta verksamheten.

Lipidors väsentliga risk- och osäkerhetsfaktorer omfattar såväl verksamhetsrelaterade risker som risker relaterade till resultat från kliniska studier, marknads- och teknikutveckling, patent, konkurrenter och framtida finansiering.

För ytterligare information om risker och osäkerheter hänvisas till Lipidors Årsredovisning för 2022 samt Lipidors Bolagsbeskrivning den 20 september 2019 på bolagets hemsida: www.lipidor.se

Aktier

Den 1 januari 2023 respektive på balansdagen den 30 september 2023 uppgick totalt antal aktier till 28 976 863.

Bolagets aktie noterades vid Nasdaq First North Growth Market den 27 september 2019.

Stängningskursen för bolagets aktie på rapportperiodens sista handelsdag den 29 september 2023 uppgick till 1,14 SEK.

Aktieägare den 30 september 2023

	Antal aktier	Röster %
Cerbios-Pharma SA	3 963 250	13,68
Aurena Laboratories Holding AB	1 621 250	5,59
Nordnet Pensionsförsäkring AB	1 513 804	5,22
Avanza Pension AB	1 469 711	5,07
Jan Holmbäck	858 811	2,96
Övriga aktieägare	19 550 037	67,47
Totalt	28 976 863	100,00

Finansiell utveckling

Rörelsens intäkter

Lipidors intäkter består av licensintäkter, dels vid avtalstecknande och dels ersättningar vid uppnådda milstolpar samt tjänster förenande med formuleringsarbete. Bolagets övriga intäkter utgörs av sjuklöneersättning.

Resultat och finansiell ställning - tredje kvartalet (jul-sep)

Rörelsens nettoomsättning uppgick till 39 (0) tkr och övriga rörelseintäkter uppgick till 2 (0) tkr. Rörelseintäkterna utgörs av royaltyintäkter från Emollivet.

Rörelsens kostnader uppgick till 4 022 (12 245) tkr varav personalkostnader uppgick till 1 633 (3 184) tkr.

Övriga externa kostnader uppgick till 2 054 (8 991) tkr.

Övriga externa kostnader avser huvudsakligen leasingkostnader för maskinell utrustning för CMC hos Aurena Laboratories AB, patentkostnader, konsult- och utvecklingskostnader för bolagets pågående projekt, extern kommunikation och marknadsföring, samt administrationskostnader. Resultatet har belastats med en bokföringsmässig förlust vid avyttnings av anläggningstillgångar uppgående till 288 tkr.

Rörelseresultatet uppgick till -3 981 (-12 224) tkr och resultat efter finansiella poster uppgick till -2 902 (-12 197) tkr. Resultat efter skatt uppgick till -2 902 (-12 197) tkr. Resultat per aktie före och efter utspädning uppgick till -0,10 (-0,42) SEK.

Kassaflödet under perioden uppgick till -1 377 (-6 850) tkr. Kassaflöde per aktie uppgick till -0,05 (-0,24) SEK. Kassaflöde per aktie före försäljning av finansiella anläggningstillgångar uppgick till -0,12 (-0,24) SEK.

Resultat och finansiell ställning - rapportperioden (jan-sep)

Rörelsens nettoomsättning uppgick till 48 (0) tkr och övriga rörelseintäkter uppgick till 0 (21) tkr.

Rörelsens kostnader uppgick till 9 983 (32 517) tkr varav personalkostnader uppgick till 6 443 (8 885) tkr.

Övriga externa kostnader uppgick till 3 064 (23 432) tkr och består huvudsakligen av leasingkostnader för maskinell utrustning för CMC hos Aurena Laboratories AB, patentkostnader, konsult- och utvecklingskostnader för bolagets pågående projekt, extern kommunikation, samt administrationskostnader. Rapportperiodens externa kostnader har påverkats positivt genom återförd reservering avseende förväntade provisionersättningar till Cadila Laboratories uppgående till cirka 4,6 MSEK. Resultatet har belastats med en bokföringsmässig förlust vid avyttnings av anläggningstillgångar uppgående till 288 tkr.

Rörelseresultatet uppgick till -9 935 (-32 496) tkr och resultat efter finansiella poster uppgick till -6 147 (-32 425) tkr. Resultat efter skatt uppgick till -6 147 (-32 425) tkr. Resultat per aktie före och efter utspädning uppgick till -0,21 (-1,12) SEK.

Kassaflödet under perioden uppgick till -5 108 (-32 666) tkr.

Kassaflöde per aktie uppgick till -0,18 (-1,13) SEK. Kassaflöde per aktie före försäljning av finansiella anläggningstillgångar samt upptagande av bryggglån uppgick till -0,45 (-1,13) SEK.

Likvida medel per den 30 september 2023 uppgick till 3 819 tkr jämfört med 8 927 tkr den 31 december 2022.

Bolagets egna kapital uppgick per den 30 september 2023 till -4 001 tkr (se not 4) jämfört med 2 146 tkr den 31 december 2022. Eget kapital per aktie uppgick per den 30 september 2023 till -0,14 SEK jämfört med 0,07 SEK den 31 december 2022.

Bolagets soliditet uppgick per den 30 september 2023 till -60,17% jämfört med 13,74% per den 31 december 2022.

Huvudsakliga kostnader avser personalkostnader, arbete med AKP02-studien mot psoriasis och leasingkostnader för maskinell utrustning för CMC hos Aurena Laboratories AB.

Bolaget har tidigare genomfört kostnadsbesparingar. Dessa anpassningar har påverkat de fasta kostnaderna under rapportperioden som därför har minskat enligt plan. Övriga externa kostnader har minskat jämfört med föregående år eftersom ingen klinisk studie varit aktiv under perioden. Bolaget har fortsatt leasingkostnader för maskinell utrustning för CMC samt patentkostnader enligt plan.

Resultaträkning

tkr	2023 Jul-sep	2022 Jul-sep	2023 Jan-sep	2022 Jan-sep	2022 Jan-dec
Nettoomsättning	39	-	48	-	45
Övriga intäkter	2	21	-	21	247
Summa intäkter	41	21	48	21	292
Övriga externa kostnader	-2 054	-8 991	-3 064	-23 432	-30 022
Personalkostnader	-1 633	-3 184	-6 443	-8 885	-11 470
Av- och nedskrivningar	-335	-70	-476	-200	-270
Rörelseresultat	-3 981	-12 224	-9 935	-32 496	-41 470
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	1 173	-	3 957	-	-
Ränteintäkter	-	27	1	71	91
Räntekostnader och liknande resultatposter	-94	-	-170	-	-
Resultat före skatt	-2 902	-12 197	-6 147	-32 425	-41 379
Inkomstskatt	-	-	-	-	-
PERIODENS RESULTAT	-2 902	-12 197	-6 147	-32 425	-41 379
Resultat per aktie					
SEK					
Resultat per aktie före och efter utspädning*	-0,10	-0,42	-0,21	-1,12	-1,43
Antal aktier, vägt genomsnitt	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863
Antal aktier vid rapportperiodens slut	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863

*Det finns inga utspädningseffekter.

Den 30 september 2023 uppgick antalet stamaktier till 28 976 863 med en röst per aktie.

Balansräkning

tkr	Not	2023-09-30	2022-09-30	2022-12-31
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Inventarier		605	1 191	1 121
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier i dotterföretag		-	3 755	3 755
Aktier i intresseföretag	3	955	-	-
Summa anläggningstillgångar		1 560	4 946	4 876
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		50	-	29
Övriga fordringar		288	816	520
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		933	545	1 269
Summa kortfristiga fordringar		1 271	1 361	1 818
Kassa och bank		3 819	18 641	8 927
Summa omsättningstillgångar		5 090	20 002	10 745
SUMMA TILLGÅNGAR		6 650	24 948	15 621
Eget kapital och skulder				
Eget kapital				
<i>Bundet eget kapital</i>				
Aktiekapital		1 449	1 449	1 449
Summa bundet eget kapital		1 449	1 449	1 449
<i>Fritt eget kapital</i>				
Överkursfond		135 826	136 366	135 826
Balanserat resultat		-135 129	-93 750	-93 750
Periodens resultat		-6 147	-32 425	-41 379
Summa fritt eget kapital		-5 450	10 191	697
Summa eget kapital		-4 001	11 640	2 146
Skulder				
<i>Kortfristiga skulder</i>				
Leverantörsskulder		4 151	2 520	1 870
Bryggglån		1 075	-	-
Övriga kortfristiga skulder		157	350	255
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 268	10 438	11 350
Summa kortfristiga skulder		10 651	13 308	13 475
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 650	24 948	15 621

Eget kapital

tkr	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	Balanserat resultat	Periodens resultat	Totalt eget kapital
	Aktiekapital	Överkursfond			
Ingående eget kapital 2022-01-01	1 449	135 825	-72 458	-21 291	43 525
Omföring föregående års resultat			-21 291	21 291	0
Periodens resultat				-32 425	-32 425
Transaktioner med aktieägare					
Incitamentsprogram-värde av anställdas tjänstgöring		541			541
Utgående eget kapital 2022-09-30	1 449	136 366	-93 750	-32 425	11 640
Ingående eget kapital 2022-01-01	1 449	135 826	-72 458	-21 291	43 525
Omföring föregående års resultat			-21 291	21 291	0
Periodens resultat				-41 379	-41 379
Utgående eget kapital 2022-12-31	1 449	135 826	-93 750	-41 379	2 146
Ingående eget kapital 2023-01-01	1 449	135 826	-93 750	-41 379	2 146
Omföring föregående års resultat			-41 379	41 379	0
Periodens resultat				-6 147	-6 147
Utgående eget kapital 2023-09-30	1 449	135 826	-135 129	-6 147	-4 001

Kassaflödesanalys

tkr	2023 Jul-sep	2022 Jul-sep	2023 Jan-sep	2022 Jan-sep	2022 Jan-dec
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	-3 981	-12 224	-9 935	-32 496	-41 470
Erhållna/Betalda räntor	-94	27	-169	71	91
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
avskrivningar och nedskrivningar	335	70	476	200	270
aktierelaterade personalkostnader	-	541	-	541	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-3 740	-11 586	-9 628	-31 684	-41 109
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Ökning/Minskning av kortfristiga fordringar	1 589	-221	547	585	128
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-1 263	4 957	-3 825	1 812	1 980
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 414	-6 850	-12 906	-29 287	-39 001
Kassaflöde från investeringsverksamheten					
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-2 920	-2 920
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	1 997	-	6 758	-	-
Avyttring/förvärv av materiella anläggningstillgångar	40	-	40	-459	-459
Kassaflöde från investeringsverksamheten	2 037	0	6 798	-3 379	-3 379
Finansieringsverksamheten					
Lånefinansiering	-	-	1 000	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	1 000	0	0
Periodens kassaflöde	-1 377	-6 850	-5 108	-32 666	-42 380
Likvida medel vid periodens början	5 196	25 491	8 927	51 307	51 307
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	3 819	18 641	3 819	18 641	8 927

Not 1 Redovisningsprinciper

Lipidor AB:s årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Lipidor har tillämpat samma redovisningsprinciper i denna finansiella rapport som i den senaste årsredovisningen.

För ytterligare redovisningsprinciper hänvisas till bolagets årsredovisning för 2022.

Belopp redovisas i tusental svenska kronor (tkr) om inte annat anges. Siffror inom parentes anger utfall för motsvarande period föregående år.

Not 2 Transaktioner med närstående

Under rapportperioden har arvoden fakturerats vilka belastat periodens resultat enligt följande:

Styrelsens ordförande, Fredrik Sjövall genom Axelero AB 183 tkr. Fakturerade arvoden avser i huvudsak lednings-och ekonomifunktionerna.

Styrelsearvoden har utbetalats i enlighet med beslut på årsstämman.

Det har i övrigt inte skett några väsentliga transaktioner med närstående.

Not 3 Aktier i intresseföretag

Emollivet AB bildades under juni månad 2019 som ett dotterbolag till Lipidor. Lipidor äger 316 aktier i Emollivet vilket motsvarar cirka 11% av aktierna i bolaget. Det bokförda värdet uppgår till 955 tkr.

Not 4 Eget kapital

Bolagets egna kapital understiger halva det registrerade aktiekapitalet vilket har föranlett att styrelsen beslutat upprätta en kontrollbalansräkning. Genom justeringsposter har det egna kapitalet kunnat återställas.

Kontrollbalansräkningen har signerats av bolagets styrelse samt undertecknats av bolagets revisor.

Not 5 Härledning av vissa alternativa nyckeltal

	2023 Jul-sep	2022 Jul-sep	2023 Jan-sep	2022 Jan-sep	2022 Jan-dec
Kassaflöde per aktie					
Periodens kassaflöde, tkr	-1 377	-6 850	-5 108	-32 666	-42 380
Genomsnittligt antal aktier	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863
Kassaflöde per aktie (SEK)	-0,05	-0,24	-0,18	-1,13	-1,46
Eget kapital per aktie					
Eget kapital, tkr	-4 001	11 640	-4 001	11 640	2 146
Antal aktier vid periodens utgång	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863	28 976 863
Eget kapital per aktie (SEK)	-0,14	0,40	-0,14	0,40	0,07
Soliditet					
Eget kapital, tkr	-4 001	11 640	-4 001	11 640	2 146
Summa eget kapital och skulder, tkr	6 650	24 948	6 650	24 948	15 621
Soliditet, %	-60,17	46,66	-60,17	46,66	13,74

Not 6 Väsentliga händelser efter rapportperioden

- Den 18 oktober meddelades att en ny överenskommelse träffats med RELIFE S.r.l. avseende bolagets psoriasisprojekt. De nya villkoren avser geografisk expansion genom tillägg av Asia-Pacific regionen samt en uppdaterad tidslinje.

Lipidor har sedan tidigare tecknat ett licensavtal i vilket Lipidor ger RELIFE S.r.l. exklusiva rättigheter att registrera, marknadsföra, distribuera och sälja läkemedelskandidater för behandling av psoriasis i Europa, OSS-länderna och Turkiet. Den nya överenskommelsen utökar den geografiska räckvidden av licensen till Asia-Pacific regionen. Parterna är också överens om en uppdaterad tidslinje där målet är att ta den uppdaterade, generation två, av bolagets kombinationsformulering för psoriasis genom en fas III-studie under 2024.

- Den 27 oktober meddelades att bolaget har lämnat in en ny patentansökan till den europeiska patentmyndigheten (European Patent Office, EPO). Patentet är sprunget ur den utveckling som skett under omformuleringsarbetet med AKP02, numera AKP02G2. I och med den nya patentansökan kommer AKP02G2 och ett antal andra tillämpningar av teknologin (förutsatt beviljande av patentmyndigheterna) att vara patentskyddade till 2044.

Not 7 Finansiering av verksamheten framåt

Bolaget har för närvarande inga löpande intäkter och bedöms ej heller generera positiva kassaflöden från den löpande verksamheten i närtid. Dessa omständigheter i kombination med bolagets befintliga likvida medel betyder att finansieringen för de kommande tolv månaderna inte är säkerställd vid tidpunkten för avgivandet av denna rapport.

Styrelsen bedriver ett finansieringsarbete och resultatet av de initiativ som tagits samt underliggande förutsättningar förväntas kunna presenteras i närtid. Det är värt att notera att kapitalmarknaden är svårbedömd.

Styrelsens och verkställande direktörens bedömer att, givet att det arbete avseende strategi och finansiering som initierats fortlöper enligt plan, kommer bolaget kunna säkerställa nödvändig likviditet för en fortsatt drift av verksamheten under minst de kommande tolv månaderna. Rapporten har mot bakgrund av denna bedömning, upprättats i linje med fortlevnadsprincipen med antagandet om att företaget har förmåga att fortsätta driften under den kommande 12 månadersperioden.

Skulle avgörande förutsättningar ej infrias, föreligger en risk rörande bolagets fortsatta drift. Detta medför sammantaget att det föreligger förhållanden som kan ge upphov till betydande risk beträffande företagens förmåga att fortsätta verksamheten.

Lipidors väsentliga risk- och osäkerhetsfaktorer omfattar såväl verksamhetsrelaterade risker som risker relaterade till resultat från kliniska studier, marknads- och teknikutveckling, patent, konkurrenter och framtida finansiering.

För ytterligare information om risker och osäkerheter hänvisas till Lipidors Årsredovisning för 2022 samt Lipidors Bolagsbeskrivning den 20 september 2019 på bolagets hemsida:
www.lipidor.se

Finansiella definitioner

Alternativa nyckeltal anges då de i sina sammanhang kompletterar de mått som definieras i tillämpliga regler för finansiell rapportering. Utgångspunkten för lämnade alternativa nyckeltal är att de används av företagsledningen för att bedöma den finansiella utvecklingen och därmed anses ge analytiker och andra intressenter värdefull information. Nedan lämnas definitioner på samtliga använda alternativa nyckeltal.

Nyckeltal	Definition	Motivering
Antal aktier	Antal aktier vid periodens slut	Relevant vid beräkning av eget kapital per enskild aktie
Balansomslutning	Summa tillgångar vid periodens slut	Relevant vid beräkning av soliditet
Eget kapital per aktie	Summa eget kapital genom antal aktier vid periodens slut	Mått för att beskriva eget kapital per aktie
Genomsnittligt antal aktier	Genomsnittligt antal utestående aktier under rapportperioden	Relevant vid beräkning av resultat per aktie
Nettoomsättning	Omsättning för perioden	Värdet av försäljning av varor och tjänster
Rapportperiod	1 januari-30 september 2023	Förklaring av period som delårsrapporten omfattar
Resultat per aktie	Periodens resultat dividerat med genomsnittligt antal aktier	Mått för att beskriva resultat per enskild aktie
Soliditet	Summa eget kapital som procent av summa tillgångar	Mått för att bedöma bolagets möjligheter att uppfylla sina finansiella åtaganden

Denna finansiella rapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisor.

Intygande

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att denna rapport ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Stockholm den 22 november 2023

Fredrik Sjövall	Denis Angioletti	Gunilla Lundmark	Ola Flink
Ordförande	Ledamot	Ledamot	Ledamot
Otto Skolling	Ola Holmlund		
Ledamot	Verkställande direktör		