

KVARTALSRAPPORT

Q3 2024 | 24 oktober 2024



”Viktiga steg framåt för ICOpre® och ICOres® under kvartalet”

Johan Wäborg, vd

VÄSENTLIGA HÄNDELSER 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Iconovo har påbörjat utvecklingen av GLP-1-analogen semaglutid i inhalatorn ICOone Nasal® för intranasal behandling av övervikt och fetma. Satsningen är baserad på djupgående analyser av de kommersiella möjligheterna för mer användarvänliga administrationsformer av GLP-1. Bolaget kommer att driva projektet genom preklinisk proof-of-concept och samtidigt inleda samtal med potentiella licenspartners för produkten. Ett potentiellt framtida marknadsgodkännande i USA förväntas kunna baseras på en förenklad regulatorisk process (505(b)(2)). Patenten för semaglutid är på väg att gå ut, de första i Kanada och Kina redan 2026 och i Europa och USA 2031, vilket öppnar upp för den typ av omformulering som Iconovos satsning innebär.

FDA, det amerikanska läkemedelsverket, har gett ett positivt utlåtande gällande generisk utbytbarhet för bolagets egenutvecklade inhalator ICOPre® mot originalläkemedlet Breo Ellipta med avseende på yttre design och handhavande. Myndighetens preliminära ståndpunkt är att ICOPre med nuvarande yttre design och handhavande är lämplig att lämna in i en förkortad ansökan om nytt läkemedel (Abbreviated New Drug Application; ANDA) för en generisk Breo produkt. FDA ger dessutom i det preliminära beskedet rådgivning kring utformningen av den slutgiltiga ANDA-ansökan för att utbytbarhet ska kunna ges. Nästa steg i utvecklingen av generiska Breo/Relvar-produkter i ICOPre® blir att genomföra en farmakokinetisk studie tillsammans med ett partnerföretag.

Arbetet med att finna ett partnerföretag har tagit mer tid än vad Iconovo uppskattat men fortgår alltså med konstruktiva förhandlingar och due-diligence kring alla steg i utvecklingen mot final produkt.

Bolaget har sagt upp samtliga avtal med ISR Immune System Regulation AB ("ISR") till följd av att ISR inte fullgjort sina betalningsskyldigheter och den 11 september inlämnat en konkursansökan. Iconovo har tidigare år reserverat för detta och därmed medför konkursen ingen resultatpåverkan för bolaget. Däremot ger återvunnen moms en positiv kassaeffekt med ca. 2,7 mSEK under fjärde kvartalet.

Styrelsen för Iconovo AB beslutat om en emission av units, bestående av aktier och teckningsoptioner (tillsammans "Units"), om cirka 28,7 MSEK före avdrag för emissionskostnader med företrädesrätt för befintliga aktieägare. Teckningskursen per Unit uppgår till 5,40 SEK, motsvarande 5,40 SEK per aktie. Det huvudsakliga syftet med företrädesemissionen är att stödja genomförandet av ICOres-projektet med Amneal och ICOPre-projektet med en generisk Ellipta-produkt, samt supportera utvecklingen av en produkt med intranasalt inhalerad semaglutid i ICOone Nasal. Företrädesemissionen är villkorad av godkännande av en extra bolagsstämma i bolaget, som avses hållas den 29 oktober 2024. Företrädesemissionen omfattas till 100 procent av teckningsförbindelser, teckningsavsikter och garantiåtaganden.

NYCKELTAL FÖR KONCERNEN

<i>Belopp i kSEK om inget annat anges</i>	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Jan-dec 2023
Nettoomsättning	0	3 181	1 948	6 110	7 078
Rörelseresultat	-11 080	-9 952	-30 313	-35 919	-45 777
Periodens kassaflöde	-14 959	-11 213	-9 567	3 292	5 035
Resultat per aktie (SEK) före och efter full utspädning	-0,70	-0,97	-1,99	-3,59	-4,39
Likvida medel	8 912	16 737	8 912	16 737	18 480
Eget kapital	111 700	120 436	111 700	120 436	113 526
Antal aktier vid periodens utgång	15 918 375	11 592 724	15 918 375	11 592 724	11 755 875

VD-ORD

Under tredje kvartalet hade vi ej möjlighet att fakturera i något av våra pågående kundprojekt varför intäkter uteblev. Iconovos projektintäkter är knuta till genomförande av arbetspaket och milstolpar som fördelar sig ojämnt över tiden fram tills att produkterna är på marknad. Efter lansering planeras stabila intäkter komma från royaltybetalningar och vinstdelning. Iconovo har under de senaste kvartalen ytterligare intensifierat arbetet med kundkontakter och upplever ett stort intresse för våra inhalatorer och utvecklingserbjudanden. Våra kundmöten runtom i världen har resulterat i att det har kunnat skickats fler offerter i år än något tidigare år. Vi ser dock att investeringsklimatet och den skrala tillgången till kapital just nu håller tillbaka mindre och mellanstora bolag från att påbörja projekt. Däremot är det relativt goda tider för större läkemedelsbolag och det är i stigande utsträckning allt fler av dessa som är i vårt fokus för nya uppdrag. Vi ser till exempel en god framdrift och investeringsvilja i den pågående processen för att utlicensiera ICOpre® och det görs tydliga framsteg i vårt redan etablerade samarbete med Amneal kring en generisk version av Symbicort i ICOres®.

FRAMSTEG INFÖR REGISTRERINGSSTUDIE AV ICOres® BUDESONID/FORMOTEROL

Under kvartalet har vår utvecklingspartner Amneal genomfört en tredje klinisk farmakokinetisk pilotstudie som jämför ICOres® budesonid/formoterol och Symbicort® Turbuhaler®. Amneal sammanställer nu resultaten inför en presentation av den slutgiltiga rapporten. Vår förhoppning är att resultaten kommer att ge den sista viktiga pusselbiten för att kunna initiera en slutlig registreringsstudie med potential att visa att vår produkt är likvärdig med Symbicort® Turbuhaler®. Om allt går enligt plan skulle en färdig produkt kunna lanseras under 2026. Astra Zenecas Symbicort, ett läkemedel som inklusive existerande generiska versioner sålde för 2,4 miljarder USD under 2023.

PÅGÅENDE PARTNERFÖRHANDLINGAR OCH POSITIVT UTLÅTANDE FRÅN FDA KRING ICOpre®

I september fick vi det glädjande beskedet att det amerikanska läkemedelsverket, FDA, gett ett positivt utlåtande gällande generisk utbytbarhet för vår egenutvecklade inhalator ICOpre® mot originalläkemedlet Breo Ellipta. Utlåtandet gäller yttre design och handhavande vilket innebär att Iconovo tillsammans med en utvecklingspartner kan få möjlighet att lämna in en förkortad ansökan om nytt läkemedel (Abbreviated New Drug Application; ANDA) för en generisk Breo-produkt. Detta innebär en viktig konkurrensfördel som ytterligare stärker vår position i förhandlingarna med potentiella licenspartners. Vi har arbetat hårt för att stänga affären under kvartalet, men vi måste medge att trots goda dialoger och pågående förhandlingar, så tar det längre tid att förhandla med dessa stora generikabolag.

ICONOVO UTVECKLAR AFFÄREN INOM METABOLA SJUKDOMAR

Efter att tidigare i år ha lämnat in en bred patentansökan för inhalerade GLP-1-produkter inledde vi under kvartalet vår satsning inom metabola sjukdomar, där första produkten under utveckling är intranasal semaglutid för behandling av övervikt och fetma.

Patenten för semaglutid är på väg att gå ut, de första i Kanada och Kina redan 2026 och i Europa och USA år 2031, vilket öppnar upp för den typ av omformulering som vi nu utvecklar. Semaglutid, som är den aktiva substansen i blockbusterprodukterna Wegovy® och Ozempic®, har en central position i den pågående revolutionen inom behandlingen av övervikt, fetma och diabetes typ 2. Tillsammans sålde produkterna för 18,4 miljarder USD under 2023 och den totala GLP-1-marknaden förväntas växa till 120 miljarder USD år 2030.

Vi har valt just ICOone Nasal® eftersom administration av läkemedel via näsan är mycket effektivt. Substansen når lätt fram till näslemhinnan som har en stor yta med rikliga mängder blodkärl, vilket leder till en snabb och hög absorption av läkemedlet. En intranasalt inhalerad version av semaglutid

skulle öka användarvänligheten avsevärt eftersom patienterna erbjuds en mer lätthanterlig behandling och slipper obehagliga injektioner.

FÖRETRÄDESEMISSION PLANERAD UNDER NOVEMBER

Som tidigare meddelats har styrelsen föreslagit en företrädesemission av units bestående av aktier och teckningsoptioner med målet att resa 28,7 MSEK. Teckningsperioden är satt till 4–27 november. Emissionen är fullt garanterad av Iconovos huvudägare Gerard Engström. Dessutom kommer jag och tre medlemmar ur styrelsen att teckna aktier för sammanlagt över fem miljoner kronor. Medlen från nyemissionen kommer huvudsakligen att användas till att stödja genomförandet av ICOres[®]-projektet med Amneal och ICOPre[®]-projektet med en generisk Ellipta-produkt, samt supportera utvecklingen av semaglutid i ICOone Nasal[®].

Vi ser fram emot ett spännande och intensivt avslut på året med fortsatt fokus på att leverera framgång för existerande projekt och att ingå nya avtal.



Johan Wäborg
Verkställande direktör

Detta är ICONOVO

Iconovo utvecklar nya inhalationsläkemedel i samarbete med internationella läkemedelsföretag på en växande marknad. Inhalationsläkemedel innebär stora fördelar jämfört med till exempel tablettbehandling eller injektioner men är svårt att utveckla eftersom de kräver specialkompetens inom flera områden.



Originalläkemedel

Iconovo har redan etablerat flera samarbetsavtal med forskande läkemedelsbolag kring utvecklingen av helt nya behandlingar, där bolagets patentskyddade inhalatorer skapar mervärden. Försäljningen av läkemedel och vacciner mot sjukdomar där inhalatorer kan ge stora fördelar uppgår till nästan 100 000 mUSD per år. Området omformulerade läkemedel ingår i affärsområde originalläkemedel och utgör ytterligare en stor och växande marknad inom vilken ett antal samarbeten redan finns i portföljen (Kiox, Monash).

Generikaläkemedel

Marknaden för inhalerade läkemedel mot astma och KOL uppgår till cirka 28 000 mUSD. I takt med att inhalerade storsäljare tappar patenten uppstår betydande kommersiella möjligheter för generikabolagen. Iconovos produkter har potential att bland annat ersätta läkemedel som administreras i inhalatorerna Turbuhaler® och Ellipta®. Försäljningen av Symbicort Turbuhaler® uppgick 2023 till 2 360 mUSD och försäljningen av Ellipta®-inhalerade läkemedel till 5 050 mUSD.



Iconovos modell ger hög kommersiell potential med en låg utvecklingsrisk

Intäcksströmmarna från Iconovos kundsamarbeten består av licensintäkter som initiala betalningar för tillgång till bolagets teknologi, utvecklingsintäkter och milstolpsbaserade ersättningar under själva utvecklingsarbetet, samt royalties när produkter lanserats. För nya originalläkemedel uppgår royaltynivån normalt till låga ensiffriga procentsatser av försäljningen och för generikaprodukter till mellan fem och tio procent.

Läs mer om Iconovos affärsmodell och erbjudande i årsredovisningen

<https://www.iconovo.se/investors/finansIELla-rapporter/>

Inhalatorplattformar

Iconovo har fyra plattformar som tillsammans täcker marknads olika behov av effektiva och användarvänliga inhalatorer, och som kan generera betydande kommersiella möjligheter både vid utveckling av helt nya läkemedel och vid patentutgångar för etablerade läkemedel.



ICORES® en inhalator för torrpulver som påminner om AstraZenecas storsäljare Turbuhaler®. ICORES är den enda reservoarinalator som kan fyllas med upp till tre olika läkemedelssubstanser.



ICOPRE® är en flergångsinhalator med förfyllda doser som kan anpassas till alla typer av inhalationspulver. ICOPRE bygger på en unik, patentsökt princip som minimerar risken för intrång på de immateriella rättigheterna för andra inhalatorer.



ICOCAP® är en inhalator för läkemedel i kapslar som laddas en i taget. Den har en robust och unikt greppvänlig design, ett patenterat integrerat lock och ett lågt inhalationsmotstånd. En standardversion av ICOCAP finns tillgänglig off-the-shelf, och inhalatorn kan dessutom optimeras för att ge maximal produktprestanda för en given läkemedelssubstans.



ICOONE® är en unik och patenterad torrpulverinhalator avsedd för engångsbruk. Konstruktionen gör det lätt att snabbt lära sig hantera inhalatorn och ger en extremt låg tillverkningskostnad. ICOONE kan leverera stora inhalationsdoser som är väl fuktskyddade, vilket är viktigt för många biologiska läkemedel och vacciner. Inhalatorn utformas med en eller två kaviteter (hålrum) – en stor fördel vid utveckling av läkemedel baserade på två eller fler aktiva substanser.



ICOONE® finns även i en version för nasal inhalation, ICOONE® Nasal – en unik, patenterad inhalator med en mycket låg tillverkningskostnad. Den är speciellt lämplig för korttidsbehandlingar, vaccination och vid behovsmedicinering då den erbjuder många medicinska och praktiska fördelar till en oöverträffat låg behandlingskostnad.

FINANSIELLA KOMMENTARER 1 JULI – 30 SEPTEMBER 2024

Omsättning och resultat

Försäljningen under juli-september 2024 var 0 (3 181) kSEK. Försäljningen under januari-september 2024 uppgick till 1 948 (6 110) kSEK och utgjordes av ersättningar inom tre projekt.

Belopp i kSEK	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Jan-dec 2023
Utvecklingsintäkter*	-	3 181	1 948	6 110	7 078
Licensintäkter	-	-	-	-	-
Royaltyintäkter	-	-	-	-	-
Nettoomsättning	-	3 181	1 948	6 110	7 078
Övriga rörelseintäkter	23	888	1 328	6 760	8 142

* Posten utvecklingsintäkter inkluderar intäkter från kunduppdrag såsom milstolpsersättningar, intäkter från feasibilitystudier, arbetspaket och löpande ersättning för genomfört arbete i kunduppdrag.

Övriga rörelseintäkter för juli-september 2024 var lägre i förhållande till föregående år 23 (888) kSEK, största skillnaden är ett större projektbidrag från Bill & Melinda Gates Foundation under tredje kvartalet 2023. Övriga rörelseintäkter för januari-september 2024 var också lägre i förhållande till föregående år 1 328 (6 760) kSEK. Största skillnaden är ett stort projektbidrag från Bill & Melinda Gates Foundation som bokfördes under tre första kvartalen 2023.

Aktiverade utvecklingskostnader uppgick till 4 604 (3 566) kSEK under juli-september 2024, och utgjordes av utveckling av ICOpre och ICOcap plattformarna med tillhörande formuleringar. Under januari-september 2024 var aktiverade utvecklingskostnader 16 259 (15 224) kSEK.

Kostnader för råvaror och förnödenheter sjönk under juli-september 2024 till 1 314 (2 268) kSEK bland annat på grund av kostnader i Bill & Melinda Gates Foundation projektet under tredje kvartalet 2023. Kostnader för råvaror och förnödenheter uppgick till 4 318 (8 413) kSEK under januari-september 2024. Kostnaderna första nio månader 2023 utgjordes till stor del av samma projekt.

Övriga externa kostnader uppgick under juli-september 2024 till 3 375 (4 873) kSEK. Kostnader till advokat och investor relations var lägre och tredje kvartalet 2023 inkluderade en reserv för osäkra kundfordringar om 1 350 kSEK. Under januari-september 2024 uppgick övriga externa kostnader till 11 999 (20 356) kSEK. Samma period föregående år inkluderade en reserv för osäkra kundfordringar om 6 750 kSEK. Exklusive dessa reservationer för kundfordringar sjönk kostnaderna med ungefär 1 600 kSEK på grund av lägre kostnader för konsulter, marknadsföring och IT program. Övriga rörelsekostnader resulterade i -1 023 (192) kSEK för perioden juli-september 2024, främst bestående av en valutadifferens driven av omvärdering av kundreskontran.

Personalkostnader för juli-september 2024 minskade till 7 131 (8 077) kSEK och speglar primärt lägre löner på grund av färre anställda. Under januari-september 2024 sjönk personalkostnaderna till 24 377 (27 610) kSEK på grund av lägre löner och återföring av kostnader för två långsiktiga incitamentsprogram (LTI 2021 och LTI 2022).

Genomsnittligt antal heltidsanställda (FTE) var för juli-september 2024: 28,0, varav 13,9 kvinnor, 13,4 män och 0,8 icke-binära (31,0, varav 14,8 kvinnor, 15,4 män och 0,8 icke-binära).

Finansnettot uppgick till -65 (-20) kSEK för juli-september 2024 och till 10 (-72) kSEK för januari-september 2024. Ränteintäkter minskade jämfört med tredje kvartalet och första nio månader 2023 på grund av lägre likvida medel.

Resultatet för perioden uppgick till -11 145 (-9 971) kSEK för juli-september och till -30 302 (-35 990) kSEK för januari-september 2024.

Investeringar och avskrivningar

Investeringar i materiella tillgångar under juli-september 2024 minskade till 0 (309) kSEK och under januari-september 2024 till 0 (655) kSEK. Investeringar i immateriella tillgångar under juli-september 2024 ökade till 4 920 (4 144) kSEK och under januari-september 2024 till 17 021 (14 966) kSEK. Investeringen i dessa tillgångar är primärt hänförlig till investeringar i ICOpre och ICOcap plattformarna samt formuleringar i dessa inhalatorer.

Totala kostnaden för avskrivningar av materiella och immateriella tillgångar under juli-september 2024 uppgick till 2 864 (2 562) kSEK och under januari-september 2024 till 8 086 (7 536) kSEK.

Likviditet, kassaflöde och nettoskuld

Koncernens likvida medel vid periodens slut uppgick till 8 912 (16 737) kSEK. Utöver leasingskulder finns inga räntebärande skulder i verksamheten.

Kassaflödet från den löpande verksamheten under juli-september 2024 uppgick till -9 113 (-4 797) kSEK och under januari-september 2024 till -22 773 (-29 123) kSEK. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -4 920 (-4 453) kSEK under juli-september 2024 och under januari-september till -17 021 (-15 621) kSEK. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -926 (-1 964) kSEK under juli-september 2024 och under januari-september 2024 till 30 226 (48 036) kSEK. Periodens samlade kassaflöde uppgick för juli-september 2024 till -14 959 (-11 213) kSEK och för januari-september 2024 till -9 567 (3 292) kSEK.

I november 2024 kommer företrädesemissionen att tillföra bolaget över 26 000 kSEK efter emissionskostnader. Det finns enligt styrelsens och ledningens bedömning, med hänsyn tagen till likviditetsbehov och framlagd budget, inget som talar för att koncernens likvida medel inte skulle kunna finansiera bolagets planer för de kommande 12 månaderna. Försäljningen av licens avseende ICOpre är en väsentlig del av budget och kassaflöde för verksamhetsåret 2025, men även om denna exkluderas av någon händelse, gör styrelsen och ledningen bedömningen att bolagets alternativa planer är tillräckliga för fortsatt drift och utveckling av bolaget 12 månader framåt, om än med ett något kortare perspektiv innan en möjlig tilläggsfinansiering kommer att behövas jämfört med ursprunglig plan.

Eget kapital

Det egna kapitalet vid periodens slut uppgick till 111 700 (120 436) kSEK. Totala tillgångar vid periodens slut uppgick till 129 025 (142 580) kSEK.

MODERBOLAGET

Omsättning och resultat

Försäljningen under juli-september 2024 uppgick till 0 (3 181) kSEK. Resultatet för perioden var -11 105 (-10 162) kSEK.

Eget kapital

Det egna kapitalet per 30 september 2024 uppgick till 117 100 (125 622) kSEK.

Kontaktinformation och kalender

Johan Wäborg, VD

Tel.: +46 707 78 51 71, johan.waborg@iconovo.se

Carl Lindgren, styrelseordförande

carllindgren@live.com

Iconovo AB (publ)

Ideon Science Park, Ideongatan 3B, SE-223 70 LUND

Tel +46 46 275 6777, info@iconovo.se, www.iconovo.se

Organisationsnummer Iconovo AB, 556938-0156.

Certified Adviser

Carnegie Investment Bank AB (publ), Regeringsgatan 56, SE-103 38 Stockholm,

telefon: +46 73 856 42 65, email: certifiedadviser@carnergie.se

Kalender

Delårsrapport jan – dec 2024 27 feb. 2025

Årsredovisning 2024 22 apr. 2025

Delårsrapport jan – mar 2025 24 apr. 2025

Årsredovisning för 2023 finns tillgänglig på bolagets hemsida.

Iconovos aktie är listad på Nasdaq First North Growth Market, Ticker: ICO, ISIN kod: SE0010868943.

Nyckeltalsdefinitioner

EBITDA (Resultat före räntor, skatter, avskrivningar och nedskrivningar). Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar.

Justerad EBITDA. EBITDA justerad för reservering för osäkra kundfordringar.

Styrelsens intygande

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

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

Lund den 24 oktober 2024,

Styrelsen, Iconovo AB

Koncernens rapport över resultat och övrigt totalresultat i sammandrag

	2024	2023	2024	2023	2023
	3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån
Belopp i TSEK	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
Nettoomsättning	0	3 181	1 948	6 110	7 078
Övriga rörelseintäkter	23	888	1 328	6 760	8 142
	23	4 069	3 277	12 870	15 220
Aktiverade arbete för egen räkning	4 604	3 566	16 259	15 224	21 035
<i>Rörelsens kostnader</i>					
Råvaror och förnödenheter	-1 314	-2 268	-4 318	-8 413	-10 536
Övriga externa kostnader	-3 375	-4 873	-11 999	-20 356	-25 683
Personalkostnader	-7 131	-8 077	-24 377	-27 610	-35 623
Avskrivningar på materiella- och immateriella anläggningstillgångar	-2 864	-2 562	-8 086	-7 536	-10 082
Övriga rörelsekostnader	-1 023	192	-1 068	-99	-108
Rörelseresultat	-11 080	-9 952	-30 313	-35 919	-45 777
Finansiella intäkter	61	90	398	301	402
Finansiella kostnader	-126	-110	-388	-373	-519
Resultat före skatt	-11 145	-9 971	-30 302	-35 990	-45 894
Skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-11 145	-9 971	-30 302	-35 990	-45 894
Övrigt totalresultat	0	0	0	0	0
Periodens totalresultat	-11 145	-9 971	-30 302	-35 990	-45 894
Periodens resultat tillika totalresultat					
hänförligt till moderbolagets aktieägare					
Resultat per aktie, kronor	-0,70	-0,97	-1,99	-3,59	-4,39
Resultat per aktie före utspädning	-0,70	-0,97	-1,99	-3,59	-4,39
Resultat per aktie efter utspädning	-0,70	-0,97	-1,99	-3,59	-4,39

Koncernens rapport över finansiell ställning i sammandrag

Belopp i TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt kapital		17 128	-
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	97 461	80 280	84 870
Materiella anläggningstillgångar	15 236	17 193	16 137
	112 697	97 473	101 007
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	0	5 136	3 731
Kortfristiga fordringar	7 415	6 106	4 862
Likvida medel	8 912	16 737	18 480
	16 328	27 979	27 073
SUMMA TILLGÅNGAR	129 025	142 580	128 080
EGET KAPITAL			
Aktiekapital	1 592	1 159	1 176
Övrigt tillskjutet kapital	290 474	259 586	262 415
Balanserat resultat inklusive periodens resultat	-180 366	-140 310	-150 064
	111 700	120 436	113 526
Långfristiga skulder			
Leasingskulder	4 719	5 667	4 907
	4 719	5 667	4 907
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder	0	266	0
Leasingskulder	3 282	2 660	2 818
Övriga kortfristiga skulder	9 325	13 552	6 829
	12 606	16 478	9 647
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	129 025	142 580	128 080

Koncernens rapport över kassaflöden i sammandrag

	2024	2023	2024	2023	2023
	3 mån	3 mån	9 mån	9 mån	12 mån
Belopp i TSEK	jul-sep	jul-sep	jan-sep	jan-sep	jan-dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Resultat före skatt	-11 145	-9 971	-30 302	-35 990	-45 894
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	3 281	3 802	4 609	8 535	20 155
Betald inkomstskatt	-258	-195	-753	-585	-780
Kassaflöde från den löpande verksamheten					
före förändringar av rörelsekapital	-8 122	-6 365	-26 446	-28 041	-26 518
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	1 331	1 825	1 178	7 040	3 109
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelseskulder	-2 322	-258	2 496	-8 123	-15 112
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-9 113	-4 797	-22 773	-29 123	-38 522
Investeringsverksamheten					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0	-309	0	-655	-712
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-4 920	-4 144	-17 021	-14 966	-22 198
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 920	-4 453	-17 021	-15 621	-22 910
Finansieringsverksamheten					
Nyemission	0	-	33 300	54 862	74 586
Emissionskostnader	-125	-1467	-3 349	-5 121	-5 813
Förändring av leasingkuld	-801	-497	275	-1 705	-2 306
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-926	-1 963	30 226	48 036	66 467
Periodens kassaflöde	-14 959	-11 213	-9 567	3 292	5 035
Likvida medel vid periodens början	23 870	27 950	18 480	13 446	13 446
Likvida medel vid periodens slut	8 912	16 737	8 912	16 737	18 480

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital i sammandrag

Belopp i TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 1 januari 2023	885	192 488	-104 170	89 203
Årets resultat			-45 894	-45 894
Summa övrigt totalresultat:				0
Summa totalresultat	0	0	-45 894	-45 894
Transaktioner med ägare:				
Nyemissioner	291	73 876		74 167
Emissionskostnader efter skatt		-5 314		-5 314
Aktierelaterad ersättning		1 364		1 364
Summa transaktioner med ägare	291	69 926	0	70 217
Utgående balans 31 december 2023	1 176	262 415	-150 064	113 526
-				
-				
Belopp i TSEK	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat	Summa eget kapital
Ingående balans 1 januari 2024	1 176	262 415	-150 064	113 526
Periodens resultat			-30 302	-30 302
Summa övrigt totalresultat:				0
Summa totalresultat	0	0	-30 302	-30 302
Transaktioner med ägare:				
Nyemission	416	32 884		33 300
Emissionskostnader efter skatt		-3 350		-3 350
Aktierelaterad ersättning		-1 475		-1 475
Summa transaktioner med ägare	416	28 059	0	28 475
Utgående balans 30 september 2024	1 592	290 474	-180 366	111 700

Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2024	2023	2024	2023	2023
	3 mån jul-sep	3 mån jul-sep	9 mån jan-sep	9 mån jan-sep	12 mån jan-dec
Nettoomsättning	0	3 181	1 948	6 110	7 078
Övriga rörelseintäkter	23	887	1 328	6 759	8 141
	23	4 068	3 277	12 869	15 219
Aktiverade arbete för egen räkning	4 604	3 567	16 259	15 224	21 035
<i>Rörelsens kostnader</i>					
Råvaror och förnödenheter	-1 314	-2 268	-4 318	-8 413	-10 536
Övriga externa kostnader	-4 319	-5 606	-14 639	-21 018	-27 053
Personalkostnader	-7 131	-8 077	-24 377	-27 610	-35 623
Avskrivningar på materiella- och immateriella anläggningstillgångar	-2 005	-1 910	-5 646	-5 578	-7 469
Övriga rörelsekostnader	-1 023	-31	-1 068	-98	-107
Rörelseresultat	-11 165	-10 257	-30 512	-34 623	-44 533
Finansiella intäkter	61	90	398	300	381
Finansiella kostnader	0	5	-10	-9	-50
Resultat före skatt	-11 105	-10 162	-30 123	-34 332	-44 202
Skatt	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-11 105	-10 162	-30 123	-34 332	-44 202

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i TSEK	2024-09-30	2023-09-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Tecknat men ej inbetalt kapital		17 128	-
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	97 461	80 280	84 870
Materiella anläggningstillgångar	6 576	8 192	7 792
Finansiella anläggningstillgångar	5 500	5 000	5 000
	109 537	93 472	97 661
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar	0	5 136	3 731
Kortfristiga fordringar	7 769	6 981	5 537
Likvida medel	7 640	15 500	17 225
Summa omsättningstillgångar	15 409	27 617	26 493
SUMMA TILLGÅNGAR	124 946	138 218	124 154
EGET KAPITAL			
<i>Bundet kapital</i>			
Aktiekapital	1 592	1 159	1 176
Fond för utvecklingsutgifter	78 526	62 130	78 526
	80 118	63 289	79 702
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	290 474	197 456	262 415
Balanserat resultat	-223 368	-100 791	-179 167
Periodens resultat	-30 123	-34 332	-44 202
	36 983	62 333	39 046
Summa eget kapital	117 100	125 622	118 748
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder	0	1 896	0
Kortfristiga skulder	7 845	10 700	5 407
	7 845	12 596	5 407
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	124 946	138 218	124 154

Noter

Redovisningsprinciper

Iconovo upprättar koncernredovisningen i enlighet med IFRS, International Financial Reporting Standards, så som de antagits av EU. Vidare tillämpar koncernen Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings rekommendation RFR 1 (Kompletterande redovisningsregler för koncerner). Koncernen använder anskaffningsvärde för balansposters värdering där inte annat framgår. Delårsrapporten är upprättad enligt IAS 34. IFRS är under konstant utveckling, nya standarder och tolkningar publicerats fortlöpande. Inga nya eller ändrade standarder träder i kraft från och med 2024 som förväntas påverka koncernens redovisning. Fullständiga redovisningsprinciper som koncernen tillämpar återfinns i årsredovisningen 2023 på sidan 63-70.

Nyckeltal (koncern)

<i>Belopp i TSEK</i>	Jul-sep 2024	Jul-sep 2023	Jan-sep 2024	Jan-sep 2023	Jan-dec 2023
EBITDA	-8,216	-7,390	-22,227	-28,383	-35,695
Justering*	0	1,350	0	6,750	7,931
Justerad EBITDA	-8,216	-6,040	-22,227	-21,633	-27,764

* Justerad för reservering för osäkra kundfordringar