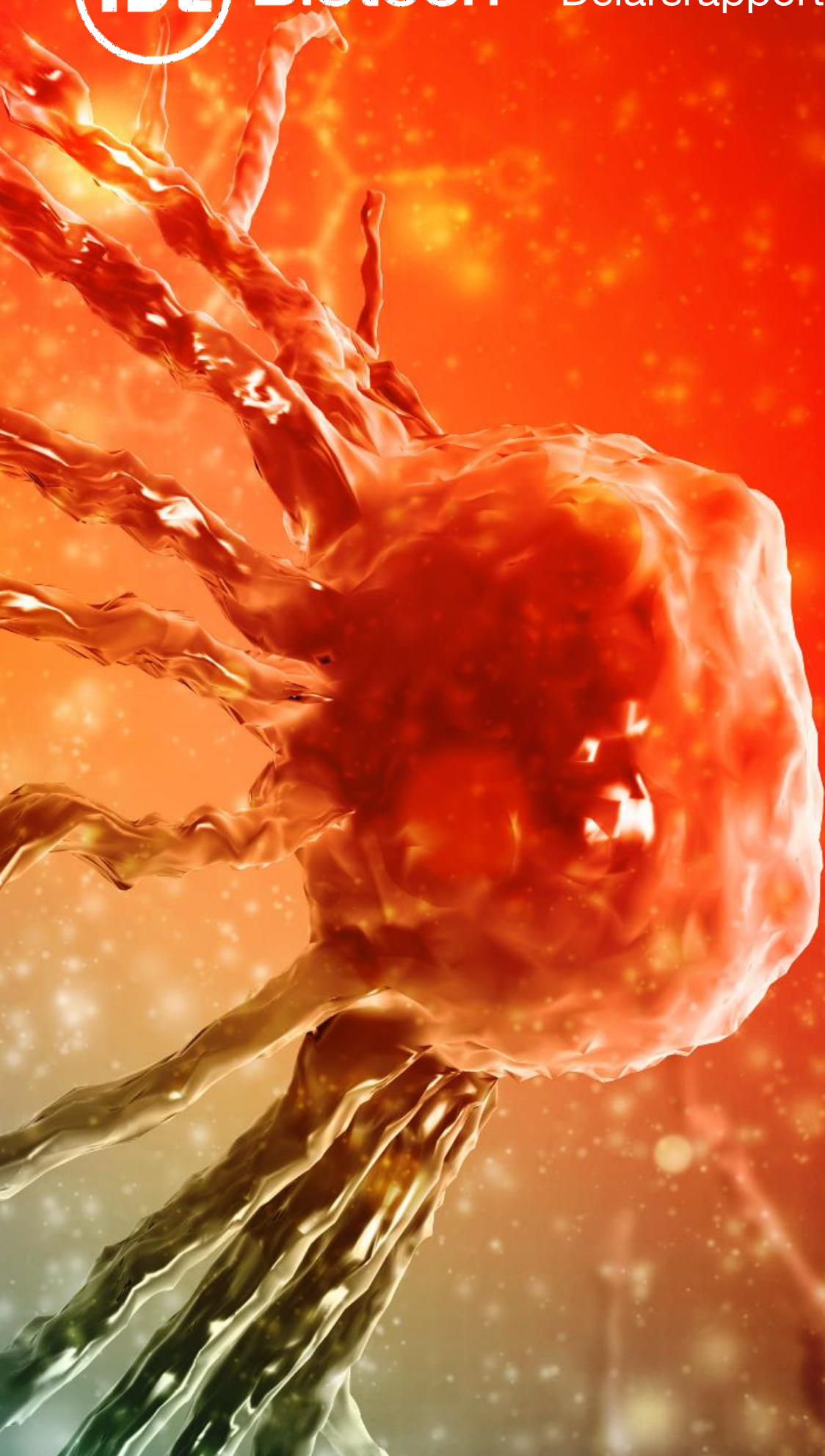




Biotech

Delårsrapport Kvartal 3 2020





IDL BIOTECHS VISION:

Skapa patientnytta genom kostnadseffektiv diagnostik

Delårsrapport Kvartal 3 2020

Januari - September 2020 i sammandrag

- Nettoomsättningen uppgick till 16 179 kkr (21 388 kkr)
- Resultat efter skatt uppgick till – 8 950 kkr (- 6 774 kkr)
- Resultat per aktie uppgick till -0,14 kr (-0,11 kr)

Juli – September 2020 i sammandrag

- Nettoomsättningen uppgick till 3 036 kkr (5 805 kkr)
- Resultat efter skatt uppgick till – 3 170 kkr (- 3 421 kkr)
- Resultat per aktie uppgick till -0,05 kr (-0,05 kr)

HÄNDELSE UNDER TREDJE KVARTALET, 2020

Fortsatt global påverkan av covid-19, viss återhämtning i Europa

IDL hade siktat inställt högt för 2020 efter en lyckad fokuserad expansion under 2019. Inledningen av året gick också mycket bra med den högsta omsättningen för ett första kvartal i bolagets historia. Samtidigt flaggade bolaget tidigt för att covid-19 skulle påverka omsättningen, främst på grund av en kraftig minskning av försäljning för bolagets två största produkter och marknader; UBC® *Rapid* i Tyskland och TUBEX® *TF* i Indonesien.

Försäljningen av UBC® *Rapid* i Tyskland drabbades av en nedgång under våren. Glädjande nog har försäljningen återhämtat sig oväntat snabbt och tredje kvartalet har inneburit volymer nära normal nivå. Effekterna för produkten TUBEX® *TF* däremot har på samtliga marknader kommit senare och dessutom varit kraftigare än vad som kunnat förutses. Det är förklaringen till det svaga resultatet under kvartal tre. Detta sammanfaller även med den säsongsmässiga nedgången som historiskt sett alltid resulterat i en något lägre omsättning för produkten TUBEX® *TF* under tredje kvartalet i samband med sommarmånadernas torrperiod. Tyfoidfieber är en vatten- och livsmedelsburen infektionssjukdom där incidensen ökar under regnperioden.

Den rådande marknadssituationen innebär fortsatt stora utmaningar vilket medför att bedömningen av de ekonomiska effekternas verkan fullt ut inte är möjlig. Bolaget har vidtagit åtgärder för att säkerställa verksamheten. Företagsledningen bedömer att det finns goda förutsättningar att verksamheten kan återgå till en fortsatt expansion mot slutet av 2020 och under 2021. Bolaget upprättar löpande likviditetsprognoser för olika scenarier och har utifrån det kunnat bedöma att bolaget är finansiellt säkrat under överskådlig tid.

Bolaget ser löpande över sina resursbehov och anpassar verksamheten till den nya situationen. Fokus ligger på att ha kontakt med bolagets distributörer, göra noggrann planering av produktionsvolymerna och genomföra en aktiv planering av personal samt andra resurser. Bolagets VD och styrelse har valt att tillsvidare inte göra några större förändringar i bolagets struktur. Avsikten är att stå väl rustade inför den beräknade efterfrågan på bolagets produkter när hälsovårdsinsatserna åter skiftar från covid-19 till övrig diagnostik.

Försenad expansion i Afrika

IDL har sedan hösten 2019 arbetat för att hitta rätt samarbetspartners för distribution på utvalda afrikanska marknader. Avtal har signerats med distributörer i Uganda, Kenya och Zimbabwe. Ett flertal lanseringar var planerade att genomföras under andra kvartalet med uppföljande säljbearbetning under tredje kvartalet. Till följd både av reserestriktioner och kundernas nödvändiga fokus på covid-19 har bolaget ännu inte kunnat genomföra dessa lanseringar på plats i Afrika. Ett flertal presentationer samt utbildningar via digitala möten har genomförts, men det är fortfarande oklart när försäljningen kan komma igång på allvar.

Beckman Coulter har övertagit globalt försäljningsansvar

Som tidigare meddelats tecknade IDL Biotech under våren 2020 ett nytt distributionsavtal med Beckman Coulter som ger distributören globalt försäljningsansvar för bolagets samtliga tumörmarkörer på den manuella plattformen ELISA. Avtalet är globalt, exklusive den kinesiska marknaden, och trädde i kraft 1 september. Beckman Coulter har en stark global närvaro och får härigenom möjligheten att bredda sin produktportfölj inom tumörmarkörer. För IDL innebär det att bolaget kan intensifiera sitt fokus på snabbtester och automatisering. IDL kommer fortsätta att producera tumörmarkörerna.

Utvecklingsarbete

Utvecklingen av den förbättrade versionen av **UBC® Rapid** har tagit ett viktigt steg framåt i och med att prototyp har valts efter att ett flertal prototyper har utvärderats. Nu kan arbetet inledas med att förbereda klinisk utvärdering i enlighet med IVDR (In Vitro Diagnostics Regulation). Som rapporterades redan under första kvartalet har flera av sjukhusen som ska samla kliniska prover för utvärderingen istället fått ställa om verksamheten till behandling av covid-19 vilket kommer medföra en viss försening. Vissa sjukhus verkar nu trots allt ha återupptagit sin insamling av kliniska prover.

I slutet av 2019 signerade IDL Biotech avtal med det kinesiska företaget Zecen Biotech, avseende automatisering av analysprocessen för tumörmarkören **TPS®** på Zecen Biotechs instrument. Under 2020 har projektet fortlöpt enligt projektplanen och de första utvärderingarna signalerar en hög träffsäkerhet av IDL Biotechs produkt på Zecens instrument. Den första kliniska valideringen planeras att utföras under fjärde kvartalet.

Förberedelse för kliniska studier i USA

Under 2019 lämnade IDL Biotech in underlag, en så kallad "pre-submission request", till amerikanska FDA (Food and Drug Administration) för att kunna få ett framtida godkännande av **UBC® Rapid**. Nu går bolaget vidare och förbereder kliniska studier i USA och inledde i september ett samarbete med konsultföretaget QAdvis AB, som kommer att planera och genomföra de kliniska studier som krävs. QAdvis kommer även ge support till IDL för den så kallade 510(k) ansökan till FDA. Som en del i samarbetet deltar också QAdvis amerikanska partner New World Regulatory Solutions, Inc.

Övriga kliniska studier fortsätter

Bolagets fokus på satsningar på kliniska prövningsprogram fortsätter, men under året har fördröjningar uppstått då det till följd av andra prioriteringar på många sjukhus inte varit möjligt att arbeta med dessa studier. De studier som pågår i Singapore och Spanien avseende **UBC® Rapid** kommer åter kunna börja inkludera nya patienter under kvartal fyra.

En artikel i Entropy (P Oehr och T Ecke, 2020) har presenterat en ny diagnostisk tillämpning av **UBC® Rapid** vid blåscancer. Den refererades redan i förra kvartalsrapporten. Författarna till studien har kombinerat konventionell analys med prediktionsvärden och drar slutsatsen att jämfört med konventionell utvärdering av **UBC® Rapid** data vid blåscancer ger detta en ny möjlighet att förbättra den kliniska diagnostiken.

I förra kvartalsrapporten kommenterades ytterligare en artikel, som presenterades i Anticancer Research och visar värdet av **UBC® Rapid** vid blåscancer. Studien har titeln "Noninvasive detection of bladder cancer by UBC Rapid test, ultrasonography, and cytology". Författarna till studien drar slutsatsen att kombinationen av **UBC® Rapid**, ultraljud och cytologi kan minska frekvensen av cystoskopier och kan användas som ett alternativ till kontrollcystoskopier vid icke-invasiv uppföljning.

Kvalitetssystem

Under kvartalet genomförde bolaget den årliga uppföljningsrevisionen av sitt kvalitetssystem till ISO 13485:2016. Revisionen genomfördes av revisions- och certifieringsföretaget DEKRA och inga anmärkningar noterades. Certifikatet intygar att bolaget har ett kvalitetsledningssystem som uppfyller kraven avseende utveckling, produktion och distribution av medicintekniska produkter.

Gunnar Wahlberg tillförordnad VD i IDL Biotech

Som tidigare meddelats har IDL Biotechs tidigare VD, Charlotte Berg, valt att lämna bolaget och hon har vid september månads utgång avslutat sin tjänst.

Styrelsen i IDL Biotech har utsett den nuvarande försäljning- och marknadschefen Gunnar Wahlberg som tillförordnad VD från 1 september. Gunnar Wahlberg har över 20 års erfarenhet inom företagsledning, internationell marknadsföring och försäljning inom olika branscher, främst medicinteknik. Gunnar har arbetat inom stora internationella bolag såväl som entreprenörsdrivna företag där fokus har legat på tillväxt och affärsutveckling. Gunnar har bland annat bott och arbetat i Ryssland, Kanada och Spanien.

Jeanpierre Salas Montes anställd som ny produktionschef

I augusti anställdes Jeanpierre Salas Montes som ny produktionschef på IDL Biotech. Jeanpierre har en gedigen kunskap inom produktutveckling och produktion av snabbtester. Tidigare produktionschef, Ola Eklund, har valt att gå i pension efter mer än tjugo år i bolaget.

Avslutar Business Development Manager Asia

Under sommaren kontrakterades Mr Subyung Park, som Business Development Manager Asia, med stationering i Asien. På grund av fortsatta reserestriktioner och stort fokus på covid-19 i regionen, fattades under kvartal 3 ett ömsesidigt beslut att avsluta samarbetet. Uppdraget var främst att lansera TUBEX® TF i Indien och Bangladesh samt utveckla försäljningen i existerande marknader, såsom Nepal, Pakistan och Filippinerna. Under rådande omständigheter bedömdes det vara mycket svårt att kunna verka framgångsrikt i rollen.

Ägarstruktur i IDL Biotech AB per 2020-09-30

Ägare	Antal Aktier	Innehav (%)
Labbex Förvaltnings AB med Fam Pihlqvist	24 456 128	38,78%
Adma Förvaltnings AB	13 135 507	20,83%
Aktiebolag Grenspecialisten	8 916 650	14,14%
Jan Christer Petersen	2 057 490	3,26%
Familjen Hamilton med bolag	2 030 050	3,22%
Skandia, Försäkrings	1 029 690	1,63%
SEB Life International	962 200	1,53%
Försäkrings AB, Avanza Pension	456 478	0,72%
Pär Söderholm	306 794	0,49%
Nordnet Pensionsförsäkringar	288 408	0,46%
Övriga	9 421 282	14,94%
Summa	63 060 677	100%

OMSÄTTNING OCH RESULTAT

KVARTAL 3

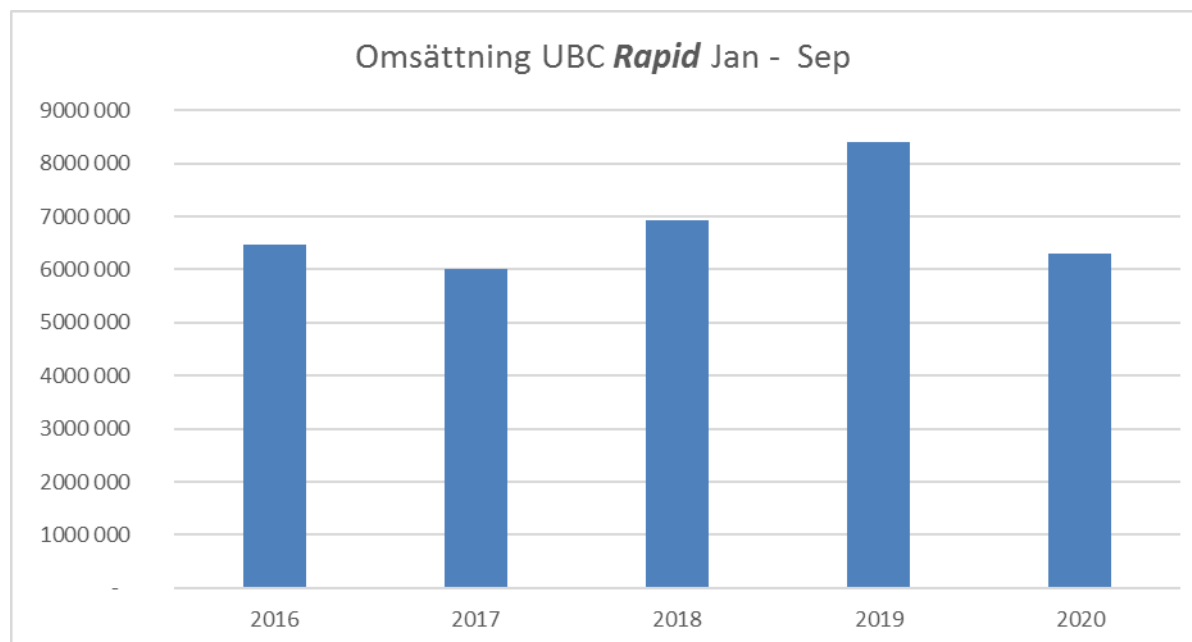
Den förbättring som sågs under slutet av andra kvartalet stannade till viss del upp, framförallt på de asiatiska marknaderna. Europa ser bättre ut även om omsättningen under kvartalet inte nådde upp till bolagets förväntningar. Det är fortfarande Covid-19 som är orsaken och vissa länder har antingen förlängt eller återinfört "lockdown". Världens alla sjukhus har fått ställa om till att huvudsakligen fokusera på pandemin och övrig diagnostik har satts på paus.

Omsättningen under det tredje kvartalet uppgick till 3 036 kkr (5 805 kkr). Omsättningsminskningen under kvartalet berör alla produkter och marknader. Resultatet under kvartalet blev -3 170 kkr (-3 421 kkr). Genom att anpassa organisationen och ha ett fokus på kostnadsmedvetenhet, har bolaget, trots minskad omsättning en lägre förlust än samma period föregående år.

Marknadsläget bedöms osäkert, framförallt på de marknader bolaget har utanför Europa och då främst i Sydostasien och Afrika. Trots en ökande smittspridning av covid-19 i Europa har marknaden för bolagets produkter börjat att normaliseras.

Onkologi

IDL Biotech's största onkologiska produkt är snabbtestet för blåscancer, **UBC® Rapid**. Tyskland är den största marknaden. Den tyska marknaden och de kunder som bolagets produkter vänder sig till, har varit hårt drabbade av att patienter inte kom till kliniker för att utföra tester. Nu har rutiner ändrats och patienttillströmningen ökat och därigenom har order till IDL börjat närma sig tidigare år. Tappet under sommarmånaderna kommer dock att bli svårt att kunna återhämta, men bolaget bedömer att det kommer att vara ökade leveranser resten av året. Bolaget har även haft mindre leveranser till Polen under kvartalet.



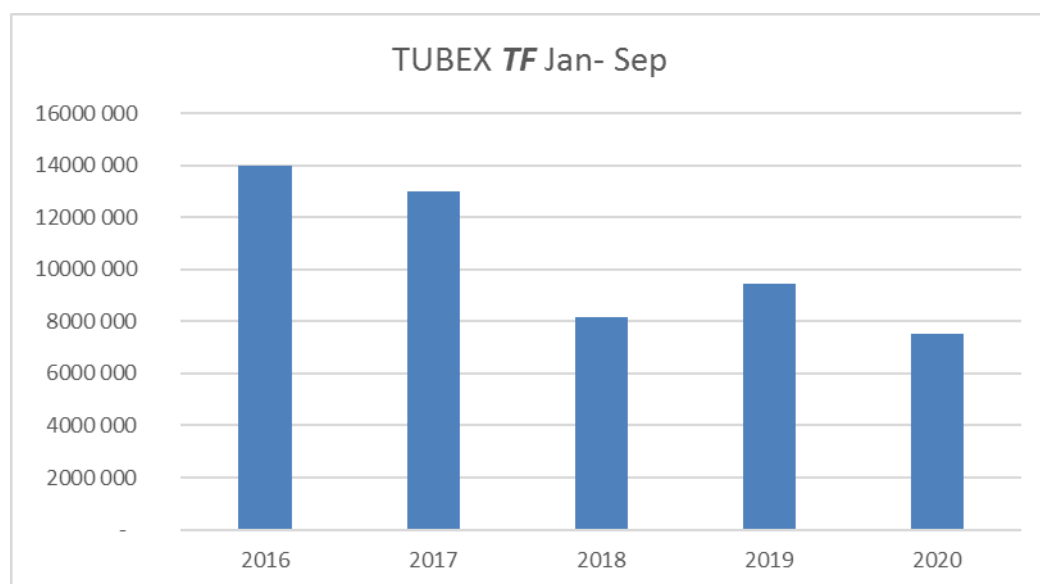
Vad gäller den europeiska marknaden och övriga tumörmarkörer så har försäljningen varit stabil. Under det tredje kvartalet har produktion och försäljning av bolagets radioaktiva produkter överförs till partnern Beckman Coulter. Detta bolag har även tagit över försäljningsansvaret för de flesta marknaderna för IDL Biotech's ELISA sortiment. Med Beckmans större distributionsnät, finns förhoppningar om utökade volymer av IDLs produkter i framtiden. Den kinesiska marknaden hanteras dock fortfarande av IDL.

Under tredje kvartalet har återhämtningen i Kina fortsatt. Leveranser har dock förskjutits i tiden och inga leveranser har gjorts under det tredje kvartalet trots att marknaden är igång. Förhoppningen är nu att marknaden för bolagets produkt TPS® ELISA fortsätter att återhämta sig.

Bakteriologi

Covid-19 pandemin har inneburit stora begränsningar i rörelsemönster för människor och transporter och därmed försvårat för patienter att komma till sjukhus för tester, men även att kunna transportera produkter. Tredje kvartalet är även normalt ett sämre kvartal p.g.a. det är torrperiod i Sydostasien, som är bolagets största marknad. Detta har fått konsekvenser för produkten TUBEX® TF. IDL har dock starka förhoppningar att den nya distributören i Indonesien, bolagets största marknad, Djembatan Dua, ska stärka positionen på den marknaden på sikt.

Försäljning av TUBEX® TF har förutom Indonesien under kvartalet endast gjorts till Zimbabwe och den nya distributören där. Försäljningen av TUBEX® TF till Filippinerna och Pakistan har tyvärr stannat upp p.g.a. covid-19. Förhoppningen att dessa marknader skulle öppnas upp har inte infriats. Bolaget arbetar hårt för att kunna komma igång med vår försäljning i Afrika men även där är det covid-19 som är den största orsaken till förseningar.



PERIOD JANUARI-SEPTEMBER

Omsättningen under de första nio månaderna var 16 179 kkr (21 388 kkr). Tappet under året är helt hänförligt till det andra och tredje kvartalet och covid-19 pandemin. Bolaget har dock kunnat behålla sin bruttomarginal. IDL har en förhoppning om att försäljningen under det fjärde kvartalet, framför allt på den europeiska marknaden, återgår till mer normala nivåer. Osäkerheten är störst vad gäller de utomeuropeiska marknaderna.

Resultatet under perioden var -8 950 kkr (- 6 774 kkr). Det stora tappet i omsättning har bolaget till stor del kunnat parera genom betydligt lägre kostnader, främst relaterade till marknadsaktiviteter och kundbesök som har ställts in. En översyn har gjorts av alla kostnader och besparingar har genomförts.

LIKVIDITET OCH FINANSIERING

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden januari - september till -2 111 kkr (- 2 003 kkr).

Koncernens tillgängliga likvida medel uppgår per den 30/9 till 19 763 kkr (31 298 kkr).

INVESTERINGAR

Investeringar i materiella anläggningstillgångar har uppgått till 140 kkr (3 923 kkr) och avser inköp av produktionsutrustning och IT- och kontorsutrustning. I föregående års belopp ingår 3 151 kkr som avser hyresavtal på de lokaler bolaget hyr i enlighet med IFRS16.

Aktivering av utvecklingskostnader har under perioden uppgått till 2 114 kkr (615 kkr).



DET HÄR ÄR IDL BIOTECH AB

IDL Biotech's affärsidé är att utveckla och marknadsföra diagnostiska tester för sjukvården. Genom analys av ett enkelt blod- eller urinprov ger bolagets tester möjlighet till säkrare och mer kostnadseffektiv vård som även ökar patientnyttan. IDL Biotech's produktportfölj utgörs av diagnostiska tester inom områdena onkologi och bakteriologi.

Onkologi

Inom onkologi har IDL Biotech ett flertal tumörmarkörer för några av de vanligaste förekommande cancerformerna, såsom lung-, bröst-, tarm-, äggstocks-, prostata- och blåscancer. Vid cancer sker snabb celledelning och celledöd, vilket medför att proteiner som till exempel cytokeratiner läcker ut i cirkulationen och kan detekteras i blod och urin. Genom att mäta förekomsten av dessa cytokeratiner kan våra tumörmarkörer snabbt och utan ingrepp visa om en patient verkar vara drabbad av cancer eller inte. IDL Biotech's tumörmarkörer kompletterar mer resurskrävande och kostsamma undersökningar inom cancervården och kan tidigt indikera om en behandling fungerar eller om patienten drabbats av ett återfall i sjukdomen. IDL Biotech's tumörmarkörer **TPS®**, **UBC®** och **MonoTotal®** används idag rutinmässigt på sjukhus och laboratorier i många länder, huvudsakligen i Europa och Asien.

IDL Biotech's största onkologiska produkt är snabbtestet för blåscancer, **UBC® Rapid**, som är ett helt nytt verktyg för läkare att upptäcka blåscancer. **UBC® Rapid** kan både ge stöd vid diagnostik och hjälpa läkaren att tidigt hitta återfall. **UBC® Rapid** används med stor framgång i Tyskland.

Globalt diagnostiseras cirka 550 000 nya fall av blåscancer varje år genom framförallt cystoskopi och ibland cytologi. Vid cystoskopi förs ett smalt rör med optik in genom urinröret för att undersöka och ta prover på urinblåsan. Denna undersökning är ofta förknippad med smärta och obehag för patienten, och det finns också en risk för infektioner. Vid cytologi analyseras ett urinprov eller blåssköljvätska för att se om man kan hitta cancerceller. Både cystoskopi och cytologi har svårt att identifiera vissa typer av cancerceller vilket gör att man riskerar att inte upptäcka cancer.

IDL Biotech har utvecklat snabbtestet **UBC® Rapid** som ett snabbt och enkelt komplement till cystoskopi och cytologi. De största och mest avgörande fördelarna med **UBC® Rapid** är snabbheten och tillförlitligheten. Vid cytologi tar det dagar, och ibland veckor, innan läkaren får svar. Med **UBC® Rapid** analyseras provet direkt på kliniken eller primärvårdsmottagningen där det tagits och resultatet föreligger efter bara tio minuter.



UBC® Rapid finns i två versioner. En kvantitativ version som avläses med hjälp av ett instrument, så kallad läsare.



Den andra versionen är endast för visuell avläsning på mätstickan.

Även om blåscancer upptäcks tidigt och behandlas med framgång, drabbas upp emot två tredjedelar av dessa patienter av återfall. Patienter som behandlats för blåscancer måste därmed gå på regelbundna kontroller med cystoskopi i ett flertal år efter avslutad behandling. Även vid monitorering av patienterna är **UBC® Rapid** ett värdefullt komplement. Genom att också övervaka patienterna via urinprov är förhoppningen att kunna minska antalet kontrollcystoskopier. Ett flertal studier har gjorts, bland annat i Tyskland och i Sverige. Samtliga studier visar att **UBC® Rapid** har en klinisk nytta vid framförallt uppföljning av högriskpatienter med syfte att tidigt upptäcka återfall.

Bakteriologi

Inom området bakteriologi har IDL Biotech **TUBEX® TF**, ett bakteriologiskt snabbtest för enkel och säker diagnos av tyfoidfeber, den allvarligaste formen av salmonella. Tyfoidfeber är en vatten- och livsmedelsburen infektionssjukdom som kan vara dödlig om inte korrekt diagnos ställs och behandling inleds. Enligt Världshälsoorganisationen WHO diagnostiseras 11–20 miljoner nya fall årligen varav cirka 160 000 leder till dödsfall, främst bland barn. Tyfoidfeber är endemisk i stora delar av Asien, Afrika samt Central- och Sydamerika.

Sjukdomen orsakar hög feber, influensaliknande symptom och svåra diarréer, som är potentiellt livshotande om de inte behandlas korrekt. På grund av symptomen kan patienten bli felaktigt diagnostiserad med malaria, denguefeber eller lunginflammation. Tyfoidfeber behandlas med antibiotika. Antibiotikaresistens är tyvärr ett ökande problem, vilket ger ytterligare argument till behovet av snabb och korrekt diagnostik.

TUBEX® TF är ett snabbt och känsligt test för detektion av akut tyfoidfeber. Testet, som ger ett svar inom tio minuter, utgör en enkel möjlighet till en tidig och tillförlitlig diagnos, vilket är centralt för en effektiv och botande behandling av sjukdomen.



Produktion och kvalitet

IDL Biotech producerar majoriteten av sina produkter i bolagets lokaler i Bromma. Endast POC-testerna produceras i Finland, men packas och distribueras i bolagets lokaler. Samtliga produkter produceras, packas och distribueras i så kallade kit. Bolaget har ett kvalitetssystem som är certifierat enligt EN ISO 13485:2016. Samtliga bolagets produkter är CE-märkta i enlighet med gällande europeiskt regelverk. Bolagets tillverkningsprocess i anläggningen i Bromma uppfyller kraven för god tillverkningsssed (GMP: Good Manufacturing Practice). Bolaget har förutsättningar att skala upp produktionen avsevärt utan att större investeringar krävs.

Redovisningsprinciper

Koncernen tillämpar årsredovisningslagen och International Financial Reporting Standards (IFRS) sådana de antagits av EU samt RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner vid upprättande av finansiella rapporter. Moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen och RFR 2 Redovisning för juridisk person vid upprättande av finansiella rapporter. Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med vad som framgår av årsredovisningen 2019. Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering. Nya och ändrade standarder som antagits från och med 2020 bedöms inte få någon betydande påverkan på koncernens finansiella ställning.

Finansiella instrument

Koncernen har terminsoptioner i EUR som värderas till verkligt värde. Samtliga övriga finansiella tillgångar och skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde. Koncernen bedömer att det inte finns några väsentliga skillnader mellan verkligt värde och bokfört värde avseende de finansiella tillgångarna och skulderna.

Riskhantering

Koncernen verkar internationellt och merparten av försäljningen går till exportmarknader. Detta innebär att koncernen kontinuerligt exponeras för affärsmässiga och finansiella risker. Riskhantering är en kontinuerlig process som bedrivs inom ramen för den operativa styrningen och löpande uppföljningen av verksamheten. Eftersom fakturering och varuinköp till stor del sker i EUR och US-dollar är koncernen utsatt för valutarisk. Koncernen terminssäkrar sina EUR-flöden som ett led i att minska valutarisken. Koncernen tillämpar inte säkringsredovisning. För en mer ingående analys av risker hänvisas till IDL Biotech's Årsredovisning för 2019.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Bromma den 15 oktober 2020

IDL Biotech AB (publ)

Jerker Swanstein
Styrelseordförande

Per-Anders Abrahamsson
Styrelseledamot

Dan Olsson
Styrelseledamot

Malin Ruijsenaars
Styrelseledamot

Eva Sjökvist Saers
Styrelseledamot

Gunnar Wahlberg
t.f. Verkställande direktör

Granskning av revisor

Inledning

Jag har utfört en översiktlig granskning av bifogade delårsrapport för IDL Biotech AB per den 30 september 2020 den niomånadersperiod som avslutades och detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Mitt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på min översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

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

Slutsats

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

Stockholm den 15 oktober 2020

Anders Bergman
Auktoriserad revisor

Kommande rapporttillfällen

Bokslutskommuniké 2020 18:e februari 2021

För information:

Gunnar Wahlberg, t.f. verkställande direktör
Telefon: 08-799 67 50
e-mail: gunnar.wahlberg@idl.se
www.idlbiotech.com

Resultaträkningar i sammandrag

Koncernen (kronor)	Januari - September		Kvartal 3	
	2020-01-01	2019-01-01	2020-07-01	2019-07-01
	2020-09-30	2019-09-30	2020-09-30	2019-09-30
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	16 178 876	21 388 108	3 035 576	5 805 389
Förändring av lager av färdiga varor och produkter i arbete	1 040 530	189 049	585 329	483 613
Aktiverat arbete för egen räkning	455 564	615 075	123 491	310 873
Övriga rörelseintäkter	215 945	300 595	-48 311	172 039
Summa	17 890 915	22 492 827	3 696 084	6 771 915
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-4 818 598	-6 266 106	-1 175 794	-2 343 833
Övriga externa kostnader	-7 701 962	-9 030 219	-1 884 419	-3 209 141
Personalkostnader	-12 736 840	-12 211 929	-3 282 893	-4 044 970
Avskrivningar	-1 554 389	-1 681 856	-518 001	-574 460
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0
Summa	-26 811 789	-29 190 110	-6 861 106	-10 172 404
Rörelseresultat	-8 920 874	-6 697 283	-3 165 022	-3 400 489
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter och liknande poster	0	0	0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-28 694	-76 359	-5 308	-20 905
Summa	-28 694	-76 359	-5 308	-20 905
Resultat efter finansiella poster	-8 949 567	-6 773 642	-3 170 330	-3 421 394
Skatt	0	0	0	0
TOTALRESULTAT TILLIKA PERIODENS RESULTAT	-8 949 567	-6 773 642	-3 170 330	-3 421 394
Resultat i kronor per aktie uppgår till	-0,14	-0,11	-0,05	-0,05
Genomsnittligt antal aktier	63 060 677	63 060 677	63 060 677	63 060 677

Balansräkningar i sammandrag

Koncernen (kronor)	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Varumärke	1 876 037	1 876 037	1 876 037
Balanserade utvecklingskostnader	4 853 358	2 137 095	2 746 666
Summa	6 729 395	4 013 132	4 622 703
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och installationer	1 209 963	1 310 801	1 435 036
Nyttjanderättstillgångar	6 342 480	1 969 064	7 523 919
Summa	7 552 443	3 279 865	8 958 954
Uppskjuten skattefordran	0	618 000	0
Summa anläggningstillgångar	14 281 837	7 910 997	13 581 657
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager</i>			
Råvaror och förnödenheter	2 891 233	2 995 182	2 660 742
Varor under tillverkning	2 026 302	1 237 805	1 397 321
Färdiga varor	1 253 921	1 027 667	842 372
Summa	6 171 456	5 260 655	4 900 435
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	2 964 761	3 815 298	9 623 572
Skattefordringar	709 032	548 420	382 514
Övriga fordringar	574 839	522 535	653 288
Förutbetalda kostnader	954 457	1 224 279	1 095 520
Summa	5 203 089	6 110 532	11 754 894
Likvida medel / kassa och bank	16 262 795	27 797 665	22 066 458
Summa omsättningstillgångar	27 637 341	39 168 852	38 721 787
SUMMA TILLGÅNGAR	41 919 178	47 079 849	52 303 445

Balansräkningar i sammandrag

Koncernen (kronor)	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	25 224 271	25 224 271	25 224 271
Övrigt tillskjutet kapital	77 715 524	77 674 160	77 715 524
Balanserat resultat	-65 397 281	-59 894 255	-59 894 255
Årets totalresultat	-8 949 567	-6 773 642	-5 503 025
Summa eget kapital	28 592 946	36 230 534	37 542 514
Långfristiga skulder			
Skulder till hyresvärd	4 510 583	407 460	5 948 667
Summa långfristiga skulder	4 510 583	407 460	5 948 667
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	2 249 780	2 676 600	1 663 154
Övriga skulder	2 328 301	2 111 879	2 096 273
Upplupna kostnader	4 237 569	5 653 377	5 052 837
Summa kortfristiga skulder	8 815 649	10 441 855	8 812 264
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	41 919 178	47 079 849	52 303 445
Ställda säkerheter	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Eventualförbindelser	Inga	Inga	Inga

Förändring av eget kapital

Koncernen (kronor)	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserat resultat	Periodens totalresultat	Summa eget kapital
Belopp vid 2019 års ingång	25 224 271	77 715 524	-55 665 472	-4 228 783	43 045 539
Omföring av föregående års totalresultat			-4 228 783	4 228 783	0
Nyemission - överkursfond		-41 363			-41 363
Periodens totalresultat Januari - September 2019				-6 773 642	-6 773 642
Belopp 2019-09-30	25 224 271	77 674 160	-59 894 255	-6 773 642	36 230 534
Belopp vid 2020 års ingång	25 224 271	77 715 524	-59 894 255	-5 503 025	37 542 514
Omföring av föregående års totalresultat			-5 503 025	5 503 025	0
Periodens totalresultat Januari - September 2020				-8 949 567	-8 949 567
Belopp 2020-09-30	25 224 271	77 715 524	-65 397 281	-8 949 567	28 592 946

Kassaflödesanalyser i sammandrag

Koncernen (Kronor)	Januari - September	
	2020-01-01	2019-01-01
	2020-09-30	2019-09-30
Resultat efter finansiella poster	-8 949 567	-6 773 642
Avskrivningar	1 554 389	1 681 856
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital	-7 395 179	-5 091 786
Förändring av varulager	-1 271 021	-262 253
Förändring av rörelsefordringar	6 375 772	2 713 075
Förändring av rörelseskulder	179 418	637 792
Total förändring av rörelsekapital	5 284 169	3 088 614
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-2 111 010	-2 003 172
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-2 114 246	-615 075
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-140 322	-3 923 429
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 254 568	-4 538 504
Förändring av hyresskulder	-1 438 084	407 460
Nyemission - överkursfond	0	-41 363
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 438 084	366 096
Totalt kassaflöde	-5 803 663	-6 175 580
Likvida medel vid periodens början	22 066 458	33 973 245
Förändring av likvida medel	-5 803 663	-6 175 580
Likvida medel vid periodens slut	16 262 795	27 797 665
Outnyttjad checkkredit	3 500 000	3 500 000
Totalt tillgängliga likvida medel	19 762 795	31 297 665

Nyckeltal

Koncernen	2020-09-30	2019-09-30
Rörelsekapital (kk)	18 822	28 727
Kassalikviditet	2,41	3,25
Soliditet	67,9%	77,0%
Skuldsättningsgrad	47,2%	29,9%
Resultat per aktie (kr)	-0,14	-0,11
Eget kapital per aktie (kr)	0,45	0,57
Antal aktier på balansdagen	63 060 677	63 060 677
Antal anställda vid periodens utgång	19	17

Definitioner av nyckeltal

Rörelsekapital	Omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder
Kassalikviditet	Omsättningstillgångar exklusive varulager dividerat med kortfristiga skulder
Soliditet	Eget kapital dividerat med totala tillgångar
Skuldsättningsgrad	Totala skulder dividerat med eget kapital
Resultat per aktie	Årets resultat dividerat med antalet aktier på balansdagen
Eget kapital per aktie	Eget kapital dividerat med antalet aktier på balansdagen

Resultaträkningar i sammandrag

Moderbolaget (kronor)	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30	2020-07-01 2020-09-30	2019-07-01 2019-09-30
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	16 178 876	21 388 108	3 035 576	5 805 389
Förändring av lager av färdiga varor och produkter i arbete	1 040 530	189 049	585 329	483 613
Aktiverat arbete för egen räkning	455 564	615 075	123 491	310 873
Övriga rörelseintäkter	215 945	300 595	-48 311	172 039
Summa	17 890 915	22 492 827	3 696 084	6 771 915
Rörelsens kostnader				
Råvaror och förnödenheter	-4 818 598	-6 266 106	-1 175 794	-2 343 833
Övriga externa kostnader	-8 927 738	-10 397 440	-2 293 211	-3 617 233
Personalkostnader	-12 736 840	-12 211 929	-3 282 893	-4 044 970
Avskrivningar	-372 950	-500 417	-124 188	-180 647
Summa	-26 856 126	-29 375 892	-6 876 085	-10 186 683
Rörelseresultat	-8 965 211	-6 883 065	-3 180 001	-3 414 768
Finansiella intäkter och kostnader				
Räntekostnader och liknande resultatposter	-997	-2 559	0	-78
Summa	-997	-2 559	0	-78
Resultat efter finansiella poster	-8 966 208	-6 885 624	-3 180 001	-3 414 846
TOTALRESULTAT TILLIKA PERIODENS RESULTAT	-8 966 208	-6 885 624	-3 180 001	-3 414 846

Balansräkningar i sammandrag

Moderbolaget (kronor)	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utvecklingskostnader	4 853 358	2 137 095	2 746 666
Summa	4 853 358	2 137 095	2 746 666
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och installationer	1 209 963	1 310 801	1 435 036
Summa	1 209 963	1 310 801	1 435 036
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier i dotterföretag	100 000	100 000	100 000
Summa	100 000	100 000	100 000
Uppskjuten skattefordran	0	618 000	0
Summa anläggningstillgångar	6 163 320	4 165 896	4 281 702
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager</i>			
Råvaror och förnödenheter	2 891 233	2 995 182	2 660 742
Varor under tillverkning	2 026 302	1 237 805	1 397 321
Färdiga varor	1 253 921	1 027 667	842 372
Summa	6 171 456	5 260 655	4 900 435
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	2 964 761	3 815 298	9 623 572
Skattefordringar	709 032	548 420	382 514
Övriga fordringar	574 839	522 535	653 288
Förutbetalda kostnader	954 457	1 224 279	1 095 520
Summa	5 203 089	6 110 532	11 754 894
Kassa och bank	16 262 795	27 708 748	21 977 841
Summa omsättningstillgångar	27 637 341	39 079 935	38 633 171
SUMMA TILLGÅNGAR	33 800 661	43 245 831	42 914 872

Balansräkningar i sammandrag

Moderbolaget (kronor)	2020-09-30	2019-09-30	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	25 224 271	25 224 271	25 224 271
Fond för utvecklingsutgifter	4 300 688	1 233 087	2 010 451
Summa	29 524 958	26 457 357	27 234 722
Fritt eget kapital /Ansamlad förlust			
Överkursfond	30 424 216	30 382 852	30 424 216
Balanserat resultat	-24 240 427	-15 560 143	-16 337 507
Periodens totalresultat	-8 966 208	-6 885 624	-5 612 683
Summa	-2 782 419	7 937 085	8 474 025
Summa eget kapital	26 742 539	34 394 443	35 708 747
Skulder till dotterbolag	88 017	0	0
Summa långfristiga skulder	88 017	0	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	2 249 780	2 676 600	1 663 154
Övriga skulder	482 757	521 412	490 134
Upplupna kostnader	4 237 569	5 653 377	5 052 837
Summa kortfristiga skulder	6 970 105	8 851 388	7 206 125
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 800 661	43 245 831	42 914 872
Ställda säkerheter	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Eventualförbindelser	Inga	Inga	Inga

Kassaflödesanalys i sammandrag

Moderbolaget (Kronor)	Januari - September	
	2020-01-01 2020-09-30	2019-01-01 2019-09-30
Resultat efter finansiella poster	-8 966 208	-6 885 624
Avskrivningar	372 950	500 417
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital	-8 593 258	-6 385 207
Förändring av varulager	-1 271 021	-262 253
Förändring av rörelsefordringar	6 551 805	2 713 075
Förändring av rörelseskulder	-148 003	-811 131
Total förändring av rörelsekapital	5 132 780	1 639 692
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-3 460 478	-4 745 515
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-2 114 246	-615 075
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-140 322	-772 926
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 254 568	-1 388 001
Nyemission - överkursfond	0	-41 363
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-41 363
Totalt kassaflöde	-5 715 046	-6 174 880
Kassa och bank vid periodens början	21 977 841	33 883 628
Förändring av kassa och bank	-5 715 046	-6 174 880
Kassa och bank vid periodens slut	16 262 795	27 708 748
Outnyttjad checkkredit	3 500 000	3 500 000
Totalt tillgängliga likvida medel	19 762 795	31 208 748