

Delårsrapport januari-juni 2015

Apotek Produktion & Laboratorier AB, APL



Väsentliga händelser under perioden januari-juni 2015

APL har under perioden januari – juni ökat nettoomsättningen med 9,2 mkr eller 1,5 % jämfört med samma period förra året. Både affärsområde Vård & Apotek och affärsområde Life Science redovisar en försäljningstillväxt.

Vid årsstämman i april invaldes Malin Forkman och Ulf Tossman i styrelsen. Johan Assarsson (ordförande), Britt Hansson samt Eugen Steiner omvaldes.

Nyckeltal	Jan-juni 2015	Jan-juni 2014	Helår 2014
Nettoomsättning, mkr	606,5	597,3	1 183,3
Rörelseresultat, mkr	4,2	7,8	15,1
Resultat efter skatt, mkr	2,6	3,1	9,2
Kassaflöde, mkr	0,0	0,0	0,0
Bruttovinstmarginal %	7,4	7,7	7,9
Soliditet %	40,7	40,0	41,9
Räntabilitet på eget kapital %	1,2	1,5	4,3
Medelantal anställda	527	533	512

APL är en av Europas största tillverkare av extemporeläkemedel. APL är också en ledande kontraktstillverkare inom Life science i Skandinavien med resurser för utveckling, tillverkning och analys av läkemedel. APL har mer än 30 års erfarenhet av läkemedelsutveckling och omsätter årligen ca 1.2 mdkr. APLs 550 medarbetare är verksamma vid fyra produktionsanläggningar runt om i Sverige samt vid beredningsenheter i anslutning till sjukhus. Läs mer på www.apl.se.

Koncern

Nettoomsättning

Under perioden januari – juni 2015 uppgick koncernens nettoomsättning till 606,5 mkr. I denna nettoomsättning ingår försäljning av läkemedel som ingår i beredningstjänsten till landstingen. Exkluderas denna läkemedelsförsäljning uppgick nettoomsättningen för perioden januari – juni till 335,1 mkr vilket innebar en ökning med 9,9 mkr eller 3,0 % jämfört med samma period 2014. Ökningen var ett resultat av en positiv försäljningstillväxt inom både affärsområde Vård & Apotek och affärsområde Life science.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet för perioden januari-juni uppgick till 4,2 mkr, vilket var 3,6 mkr lägre jämfört med motsvarande period föregående år. Rörelseresultatets förändring är primärt hänförlig till förändrad produktmix samt ökade anläggningskostnader.

Resultat efter skatt

Resultat efter skatt uppgick till 2,6 mkr (3,1 mkr). Beräknad skattesats för perioden uppgick till 22 procent.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till 31,8 mkr (15,5). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -18,0 mkr (-9,0). Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till -13,8 mkr (-6,5).

Investeringar

Totala investeringar under perioden uppgick till 18,0 mkr (9,1). Ökningen förklaras primärt av anläggningsrelaterade investeringar samt nya IT-system.

Finansiell ställning, likviditet och räntabilitet

Det egna kapitalet uppgick till 216,3 mkr vilket är 2,6 mkr högre än vid årsskiftet. Förändringen motsvarar periodens resultat.

Soliditeten uppgick till 40,7 % (40,0 %). Räntabiliteten på eget kapital uppgick till 1,2 % (1,5).

Finansnetto uppgick till -1,4 mkr (-1,8). Outnyttjad checkräkningskredit per 30 juni uppgick till 99,5 mkr (99,3). Räntebärande nettoskuld uppgick till 100 mkr och motsvarar lån till förvärv av fastigheterna där APL bedriver sin verksamhet.

Finansiella risker

APLs verksamhet är i begränsad omfattning utsatt för valuta-, ränte- och kreditrisker. Se vidare årsredovisning 2014 APL, sidan 25.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Moderbolaget

Nettoomsättningen för Apotek Produktion & Laboratorier AB uppgick under perioden till 605,8 mkr (596,6). Rörelseresultatet uppgick till -3,6 mkr (0,1). Resultat efter skatt uppgick till -4,4 mkr (-2,2).

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 26,4 mkr (12,5). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -12,6 mkr (-6,1). Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till -13,7 (-6,5) mkr. Totala kassaflödet under perioden uppgick till 0,0 (0,0) mkr och likvida medel uppgick den 30 juni 2015 till 0,0 (0,0) mkr.

För övriga kommentarer hänvisas till de kommentarer som finns under rubrik "Koncern" där moderbolaget utgör den största delen av koncernens verksamhet.

Rapporten har påtecknats av verkställande direktören efter bemyndigande av styrelsen. Rapporten har inte granskats av bolagets revisor.

Stockholm den 14 augusti 2015

Apotek Produktion & Laboratorier AB

Eva Sjökvist Saers
Verkställande direktör

Övrig information

Kommande rapporter

Bokslutskommuniké Q3 2015, 12 november 2015.
Bokslutskommuniké Q4 2015, 15 februari 2016.

Mer information om APL finns på www.apl.se

För mer information, kontakta gärna
Eva Sjökvist Saers, VD
Tel: 010-447 96 10
eva.sjokvistsaers@apl.se

Joakim Bredbo, CFO
Tel: 010-496 86 66
joakim.bredbo@apl.se

Finansiella rapporter i sammandrag

Koncernens resultaträkning

Belopp i tusentals kr	Jan-juni 2015	Jan-juni 2014	Helår 2014
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	606 481	597 327	1 183 251
Kostnad för sålda varor	-561 354	-551 317	-1 090 017
Bruttoresultat	45 127	46 010	93 234
Försäljningskostnader	-6 025	-6 625	-12 100
Administrationskostnader	-34 774	-31 297	-65 487
Övriga rörelseintäkter	114	35	45
Övriga rörelsekostnader	-229	-334	-604
Rörelseresultat	4 213	7 789	15 088
Finansnetto	-1 378	-1 809	-3 345
Resultat före skatt	2 835	5 980	11 743
Skatt	-271	-2 925	-2 524
Periodens resultat	2 564	3 055	9 219

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i tusentals kr	30 juni 2015	30 juni 2014	31 dec 2014
Immateriella anläggningstillgångar	8 762	-	3 765
Materiella anläggningstillgångar	224 576	227 141	221 975
Finansiella anläggningstillgångar	2 191	3 026	2 461
Varulager	132 783	133 653	127 885
Kundfordringar	140 304	134 044	128 876
Övriga kortfristiga fordringar	22 621	21 670	25 516
Likvida medel	-	-	-
Summa tillgångar	531 237	519 534	510 478
Eget kapital	216 348	207 621	213 785
Övriga avsättningar	286	4 507	1 516
Långfristiga skulder	108 604	108 679	108 604
Kortfristiga skulder	205 999	198 727	186 573
Summa eget kapital och skulder	531 237	519 534	510 478

Koncernens Kassaflödesanalys

	jan-juni 2015	jan-juni 2014	Helår 2014
Löpande verksamhet			
Resultat efter finansiella poster	2 835	5 980	11 743
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	10 425	11 047	21 789
Förändringar i avsättningar	-1 230	-6 638	-9 629
Betald skatt	-4 202	-3 982	-1 415
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	7 828	6 407	22 488
Ökning/minskning av varulager	-4 898	-11 704	-5 939
Ökning/minskning fordringar	-4 333	14 675	14 321
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	33 209	6 122	-16 117
Kassaflöde från den löpande verksamheten	31 806	15 500	14 753
Investeringsverksamhet			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-4 997	-	-3 765
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-13 027	-9 035	-14 611
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-18 024	-9 035	-18 376
Finansieringsverksamhet			
Upptagna kortfristiga lån	-13 782	-	6 558
Amortering av kortfristiga lån	-	-3 530	-
Utdelning	-	-2 935	-2 935
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-13 782	-6 465	3 623
Periodens kassaflöde	-	-	-
Likvida medel vid periodens början	-	-	-
Likvida medel vid periodens slut	-	-	-

Koncernens förändring i eget kapital ¹⁾

	30 juni 2015	31 dec 2014
Eget kapital vid årets ingång	213 785	207 501
Utdelning till ägare 2)	-	-2 935
Periodens resultat	2 563	9 219
Eget kapital vid periodens utgång	216 348	213 785

1) Eget kapital är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare

2) Kontantutdelning till moderbolagets aktieägare

Moderbolagets resultaträkning

Belopp i tusentals kr	jan-juni 2015	jan-juni 2014	Helår 2014
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	605 778	596 550	1 182 198
Kostnad för sålda varor	-568 463	-558 534	-1 103 625
Bruttoresultat	37 315	38 016	78 573
Försäljningskostnader	-6 025	-6 625	-12 100
Administrationskostnader	-34 753	-31 022	-65 152
Övriga rörelseintäkter	114	35	45
Övriga rörelsekostnader	-229	-334	-604
Rörelseresultat	-3 578	70	762
Finansnetto	-574	-792	-1 412
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-4 152	-722	-650
Bokslutsdispositioner	-	-	10 568
Resultat före skatt	-4 152	-722	9 918
Skatt	-271	-1 460	-2 118
Periodens resultat	-4 423	-2 182	7 800

Moderbolagets balansräkning

Belopp i tusentals kr	30 juni 2015	30 juni 2014	31 dec 2014
Immateriella anläggningstillgångar	8 762	-	3 765
Materiella anläggningstillgångar	55 341	57 523	54 286
Aktier i dotterbolag	79 897	79 897	79 897
Aktie/andelar i intressebolag	1	1	1
Uppskjuten skattefordran	63	991	334
Varulager	132 783	133 651	127 885
Kundfordringar	139 763	133 962	128 769
Kortfristiga fordringar koncernföretag	9 200	-	9 200
Övriga kortfristiga fordringar	20 825	22 280	24 740
Likvida medel	-	-	-
Summa tillgångar	446 635	428 305	428 877
Eget kapital	162 903	157 344	167 326
Obeskattade reserver	29 785	31 154	29 785
Övriga avsättningar	286	4 507	1 516
Kortfristiga skulder till koncernföretag	50 316	38 000	44 042
Övriga kortfristiga skulder	203 345	197 300	186 208
Summa eget kapital och skulder	446 635	428 305	428 877

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	jan-juni 2015	jan-juni 2014	Helår 2014
Löpande verksamhet			
Resultat efter finansiella poster	-4 152	-722	-650
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	6 587	7 332	14 341
Förändringar i avsättningar	-1 230	-6 638	-9 629
Betald skatt	-3 267	-3 266	-
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-2 062	-3 294	4 062
Ökning/minskning av varulager	-4 898	-11 705	-5 939
Ökning/minskning fordringar	-3 812	14 617	14 083
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	37 130	12 905	-2 234
Kassaflöde från den löpande verksamheten	26 358	12 523	9 972
Investeringsverksamhet			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-4 997	-	-3 765
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-7 642	-6 058	-9 830
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-12 639	-6 058	-13 595
Finansieringsverksamhet			
Upptagna kortfristiga lån	-13 719	-3 530	6 558
Amortering av kortfristiga lån	-	-	-
Utdelning	-	-2 935	-2 935
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-13 719	-6 465	3 623
Periodens kassaflöde	-	-	-
Likvida medel vid periodens början	-	-	-
Likvida medel vid periodens slut	-	-	-

Moderbolagets förändring i eget kapital ¹⁾

	30 juni 2015	31 dec 2014
Eget kapital vid årets ingång	167 326	162 461
Utdelning till ägare 2)	-	-2 935
Periodens resultat	-4 423	7 800
Eget kapital vid periodens utgång	162 903	167 326

1) Eget kapital är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare

2) Kontantutdelning till moderbolagets aktieägare

Noter

Väsentliga redovisningsprinciper Koncernen och Moderbolaget

Koncernredovisningen och redovisningen för moderbolaget har upprättats enligt årsredovisningslagen och med tillämpande av Bokföringsnämndens allmänna råd, rekommendationer och uttalanden från bokföringsnämnden. Vid upprättande av delårsrapport tillämpas BFNAR 2007:1 Frivillig delårsrapportering.

För ytterligare beskrivning av tillämpade redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen för 2014.

I övrigt följer koncernen regeringens riktlinjer för extern rapportering för företag med statligt ägande, i den mån riktlinjerna är tillämpliga.

Ekonomiska definitioner

Bruttovinst

Skillnad mellan nettoomsättning och varukostnader.

Bruttovinstmarginal

Skillnad mellan nettoomsättning och varukostnader i procent av nettoomsättningen.

Medeltal anställda

Beräknas enligt bokföringsnämndens rekommendation R4, som ett genomsnitt av antalet anställda personer baserat på månadsvisa mätningar under räkenskapsåret. Korrigering har gjorts för personal med deltidsanställning, föräldraledighet, tjänstledighet samt långtidssjukfrånvaro.

Räntabilitet på eget kapital

Årets resultat i förhållande till eget kapital

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen