

Bokslutskommuniké 2015

Apotek Produktion & Laboratorier AB, APL



Väsentliga händelser under perioden januari-december 2015

- APL har under 2015 ökat nettoomsättningen med 26 mkr till 1 210 mkr
- Nettoomsättningen, exklusive försäljning av läkemedel till beredningar i landstingsaffärerna, ökade med 17 mkr eller 3 %
- Försäljningen har under 2015 utvecklats positivt inom Affärsområde Vård & Apotek medan Affärsområde Life science redovisar en något minskad försäljning på grund av upphörande av ett tidsbegränsat försäljningsuppdrag
- Under perioden har ett elektroniskt beställningssystem införts för beställningar av individanpassade extemporeläkemedel

Nyckeltal	2015	2014
Nettoomsättning, mkr	1 209,6	1 183,3
Rörelseresultat, mkr	8,5	15,1
Resultat efter skatt, mkr	4,8	9,2
Kassaflöde, mkr	1,4	0,0
Bruttovinstmarginal %	7,5	7,9
Soliditet %	38,9	41,9
Räntabilitet på eget kapital %	2,2	4,3
Medelantal anställda	467	484

Koncern

Allmänt om verksamheten

APL är en av Europas största tillverkare av extemporeläkemedel. APL är en ledande kontraktstillverkare inom Life science i Skandinavien och etablerad partner för tjänster och produkter till apotek och landsting. Antalet anställda uppgår till 535 och antal medelantal anställda till 467. Verksamheten bedrivs vid fyra produktionsanläggningar samt vid sju beredningsenheter på sjukhus. APL har resurser för utveckling, analys och tillverkning av läkemedel.

APLs huvudsakliga verksamhet är att tillverka och tillhandahålla extemporeläkemedel och lagerberedningar. Svenska staten äger samtliga aktier i APL och äganderollen utövas av Socialdepartementet. APLs långsiktiga finansiella mål är en soliditet om 40%-50% samt räntabilitet på eget kapital överstigande 8% per år. APL ska enligt ägaranvisningar:

- i nära samarbete med specialister och förskrivare (t.ex. läkare, tandläkare och veterinärer), myndigheter och andra intressenter utveckla och tillhandahålla ett medicinskt ändamålsenligt och kvalitetssäkrat sortiment av extemporeläkemedel och lagerberedningar;
- erbjuda extemporeläkemedel och lagerberedningar på likvärdiga och icke-diskriminerande villkor till samtliga aktörer som ansvarar för läkemedelsförsörjning till öppen- och slutenvården.
- säkerställa att information om extemporeläkemedel och lagerberedningar finns lättillgänglig, att beställningsrutiner är enkla och användarvänliga samt att leverans av extemporeläkemedel och lagerberedningar sker på ett effektivt sätt enligt överenskomna leveranstider.
- ansvara för administrering av varunummer och registrering i varuregister av lagerberedningar som tillverkas och säljs av samtliga extemporeapotek. Detta ska göra på likvärdiga och icke-diskriminerande villkor.

Nettoomsättning

Under perioden januari – december 2015 uppgick koncernens nettoomsättning till 1 209,6 mkr (1 183,3). I denna nettoomsättning ingår försäljning av läkemedel som ingår i beredningstjänsten till landstingen. Försäljningen innebar en ökning på 2,2 % jämfört med samma period 2014. Ökningen var ett resultat av en positiv försäljningstillväxt för affärsområde Vård & Apotek. Affärsområde Life science minskande försäljningen vilket förklaras av upphörandet av en tidsbegränsad kontraktsaffär.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet för perioden januari-december uppgick till 8,5 mkr, vilket var 6,6 mkr lägre jämfört med motsvarande period föregående år. Rörelseresultatets förändring är primärt hänförlig till förändrad produktmix samt registervårdsaktiviteter av engångskaraktär inför uppgradering av nytt affärssystem. Resultatnivån innebär att de finansiella målen inte uppnås. Långsiktiga åtgärder är initierade för att uppnå målen.

Resultat efter skatt

Resultat efter skatt uppgick till 4,8 mkr (9,2). Beräknad skattesats för perioden uppgick till 27 procent.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till 52,5 mkr (14,8). Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -54,3 mkr (-18,4). Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till 3,3 mkr (3,6).

Investeringar

Totala investeringar under perioden uppgick till 54,3 mkr (18,4). Ökningen förklaras primärt av anläggningsrelaterade investeringar samt nya IT-system.

Finansiell ställning, likviditet och räntabilitet

Det egna kapitalet uppgick till 218,6 mkr vilket är 4,8 mkr högre än vid årsskiftet. Förändringen motsvarar periodens resultat.

Soliditeten uppgick till 38,9 % (41,9 %). Räntabiliteten på eget kapital uppgick till 2,2 % (4,3).

Finansnetto uppgick till -1,9 mkr (-3,3). Outnyttjad checkräkningskredit per 30 december uppgick till 85,9 mkr (89,2). Räntebärande nettoskuld uppgick till 100 mkr och motsvarar lån till förvärv av fastigheterna där APL bedriver sin verksamhet.

Medelantal anställda

Medelantal anställda uppgick under perioden till 467 (484). Det lägre utfallet innevarande period förklaras främst av att anställda inom anläggningsverksamheten har övergått till samarbetspartner.

Finansiella risker

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

Tvist

Ett företag har inlämnat en stämning mot APL om påstådd otillåten marknadsföring av produkten Metadon APL som APL har tillverkat och tillhandahållit till och med februari 2011. Företaget yrkar skadestånd. APL bestrider yrkandet. Målet ligger i Stockholms tingsrätt och huvudförhandling är preliminärt inplanerad till slutet av augusti 2016.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

Utdelning

Disposition av 2015-års resultat föreslås övergå i ny räkning mot bakgrund av ökning i framtida investeringsvolym.

Moderbolaget

Nettoomsättningen för Apotek Produktion & Laboratorier AB uppgick under perioden till 1 208,6 mkr (1 182,2). Rörelseresultatet uppgick till -7,6 mkr (0,8). Resultat efter skatt uppgick till -0,1 mkr (7,8).

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

Stockholm den 15 februari 2016

Apotek Produktion & Laboratorier AB

Eva Sjökvist Saers
Verkställande direktör

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

Övrig information

Kommande rapporter

- Årsredovisning 2015, 31 mars 2016
- Delårsrapport Q2 2016, 15 augusti 2016

Årsstämma, 21 april 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	2015	2014
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	1 209 648	1 183 251
Kostnad för sålda varor	-1 119 447	-1 090 017
Bruttoresultat	90 201	93 234
Försäljningskostnader	-10 971	-12 100
Administrationskostnader	-70 323	-65 487
Övriga rörelseintäkter	220	45
Övriga rörelsekostnader	-587	-604
Rörelseresultat	8 540	15 088
Finansnetto	-1 937	-3 345
Resultat före skatt	6 603	11 743
Skatt	-1 755	-2 524
Årets resultat	4 848	9 219

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i tusentals kr	31 dec 2015	31 dec 2014
Immateriella anläggningstillgångar	15 753	3 765
Materiella anläggningstillgångar	243 502	221 975
Finansiella anläggningstillgångar	2 335	2 461
Varulager	117 610	127 885
Kundfordringar	147 724	128 876
Övriga kortfristiga fordringar	33 821	25 516
Likvida medel	1 435	0
Summa tillgångar	562 180	510 478
Eget kapital	218 632	213 785
Övriga avsättningar	0	1 516
Långfristiga skulder	108 485	108 604
Kortfristiga skulder	235 063	186 573
Summa eget kapital och skulder	562 180	510 478

Koncernens förändring i eget kapital¹⁾

	31 dec 2015	31 dec 2014
Eget kapital vid årets ingång	213 784	207 501
Utdelning till ägare 2)	-	-2 935
Periodens resultat	4 848	9 219
Eget kapital vid periodens utgång	218 632	213 785

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

2) Kontantutdelning till moderbolagets aktieägare

Koncernens Kassaflödesanalys

	2015	2014
Löpande verksamhet		
Resultat efter finansiella poster	6 603	11 743
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	20 799	21 789
Förändringar i avsättningar	-1 516	-9 629
Betald skatt	-688	-1 415
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	25 198	22 488
Ökning /minskning av varulager	10 275	-5 939
Ökning /minskning fordringar	-28 214	14 321
Ökning /minskning av kortfristiga skulder	45 220	-16 117
Kassaflöde från den löpande verksamheten	52 479	14 753
Investeringsverksamhet		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-12 064	-3 765
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-42 250	-14 611
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-54 314	-18 376
Finansieringsverksamhet		
Upptagna kortfristiga lån	3 270	6 558
Utbetald utdelning	-	-2 935
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	3 270	3 623
Årets kassaflöde	1 435	-
Likvida medel vid årets början	-	-
Likvida medel vid årets slut	1 435	-

Moderbolagets resultaträkning

Belopp i tusentals kr	2015	2014
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning	1 208 642	1 182 198
Kostnad för sålda varor	-1 133 761	-1 103 625
Bruttoresultat	74 881	78 573
Försäljningskostnader	-10 971	-12 100
Administrationskostnader	-70 283	-65 152
Övriga rörelseintäkter	220	45
Övriga rörelsekostnader	-587	-604
Rörelseresultat	-6 740	762
Finansnetto	-909	-1 412
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-7 649	-650
Bokslutsdispositioner	7 843	10 568
Resultat före skatt	194	9 918
Skatt	-334	-2 118
Årets resultat	-140	7 800

Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i tusentals kr	31 dec 2015	31 dec 2014
Immateriella anläggningstillgångar	15 753	3 765
Materiella anläggningstillgångar	65 205	54 286
Aktier i dotterbolag	79 897	79 897
Aktie/andelar i intressebolag	1	1
Uppskjuten skattefordran	0	334
Varulager	117 610	127 885
Kundfordringar	142 085	128 769
Kortfristiga fordringar koncernföretag	4 774	9 200
Övriga kortfristiga fordringar	34 321	24 740
Likvida medel	1 398	0
Summa tillgångar	461 044	428 877
Eget kapital	167 186	167 326
Obeskattade reserver	26 642	29 785
Övriga avsättningar	0	1 516
Kortfristiga skulder till koncernföretag	50 572	44 042
Övriga kortfristiga skulder	216 644	186 208
Summa eget kapital och skulder	461 044	428 877

Moderbolagets förändring i eget kapital ¹⁾

	31 dec 2015	31 dec 2014
Eget kapital vid årets ingång	167 326	162 461
Utdelning till ägare 2)	-	-2 935
Periodens resultat	-140	7 800
Eget kapital vid periodens utgång	167 186	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. Från och med räkenskapsåret 2014 har övergång skett till redovisning enligt BFNAR 2012:1 Årsredovisning och Koncernredovisning (K3). Vid upprättande av delårsrapport tillämpas BFNAR 2007:1 Frivillig delårsrapportering.

Immateriella tillgångar har tillkommit sedan hösten 2014, i årsbokslutet ingick dessa i posten materiella anläggningstillgångar. Korrigering har nu skett så att jämförelsesiffrorna är rätt klassificerade i kvartalsrapporten. Immateriella tillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjande perioden, vilket uppskattas till 5 år.

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 K3 och BFNAR 2006:11, korrigerig har skett så att jämförelsesiffrorna stämmer med nuvarande rekommendation.

Antal anställda

Avser antal tillsvidareanställda individer vid året slut.

Räntabilitet på eget kapital

Årets resultat i förhållande till eget kapital

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen