

## Bokslutskommuniké 2013

### Apotek Produktion & Laboratorier AB, APL



#### Väsentliga händelser under 2013

APL har under 2013 haft en positiv försäljningsutveckling inom både Affärsområde Vård & Apotek och inom Affärsområde Life science. APL har under 2013 ökat nettoomsättningen med 450,5 mkr till 1174,2 mkr. I detta ingår försäljning av läkemedel till beredningar i landstingsaffärerna i Västra Götalandsregionen/Region Halland och i Stockholms läns landsting.

APL har under 2013 genomfört en större strukturförändring med affärsdrivande och resultatansvariga affärsområden med en effektiviserad leveransorganisation. En omstruktureringsreservering gjordes 2012 och under 2013 har 11,5 mkr återförts av ej erforderlig del av reserveringen.

Rörelseresultatet för koncernen uppgick 2013 till 28,0 mkr.

<b>Nyckeltal</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Nettoomsättning, mkr	1 174,2	723,7
Rörelseresultat, mkr	28,0	-13,8
Resultat efter skatt, mkr	19,3	-14,4
Kassaflöde, mkr	0,0	-13,8
Bruttovinstmarginal %	8,3	8,8
Soliditet %	39,6	36,8
Räntabilitet på eget kapital %	9,3	Negativ
Medelantal anställda	537	491

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. Med våra 550 medarbetare och fyra produktionsanläggningar har APL resurser för utveckling, analys och tillverkning av läkemedel.

APL bidrar till läkemedel som förbättrar och räddar liv. [www.apl.se](http://www.apl.se)

## Koncern

### Nettoomsättning

Under 2013 ökade APLs nettoomsättning med 450,5 mkr och var 1174,2 (723,7) mkr. Inom Affärsområde Vård & Apotek har APL en ökad försäljning genom beredning av extempore inom sjukhusapoteksfunktionerna i Västra Götalandsregionen (VGR), Region Halland och Stockholms läns landsting (SLL). I försäljning till landstingen ingår försäljning av de läkemedel som ingår i beredning och själva beredningstjänsten. Under 2013 har tjänsteförsäljningen inom Affärsområde Life science haft en positiv utveckling och ökat med 25 % jämfört med 2012.

### Rörelseresultat

Rörelseresultatet för 2013 uppgick till 28,0 mkr, vilket var 41,8 mkr högre jämfört med föregående år. Rörelseresultatets förbättring är hänförligt till APLs nya landstingsaffärer, uppdrag inom Life science samt återföring om 11,5 mkr av ej erforderlig del av omstruktureringsreserven från 2012.

### Resultat efter skatt

Resultat efter skatt uppgick till 19,3 mkr (-14,4 mkr).

### Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till 34,4 (-40,7) mkr. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -18,2 (-41,6) mkr. Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till -16,2 (68,5) mkr.

APLs totala kassaflöde under perioden uppgick till 0,0 (-13,8) mkr och likvida medel uppgick den 31 december 2013 till 0,0 (0,0) mkr. Utvecklingen av kassaflödet förklaras av inköp av läkemedel för extemporetillverkning i VGR, Region Halland och SLL. Ersättning för läkemedel erhålls från landstingen vid förbrukning i samband med tillverkning.

### Investeringar

Totala investeringar under perioden uppgick till 18,2 (41,6) mkr.

### Finansiell ställning, likviditet och räntabilitet

Det egna kapitalet uppgick till 207,5 mkr, vilket är 19,3 mkr högre än vid årsskiftet. Förändringen motsvarar årets resultat på 19,3 mkr.

Soliditeten uppgick till 39,6 procent. Räntabiliteten på eget kapital uppgick till 9,3 %.

Finansnetto uppgick till -4,8 (-5,0) mkr. Outnyttjad checkräkningskredit per 31 december uppgick till 95,8 mkr. 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.

## Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagen.

## Moderbolaget

Nettoomsättningen för Apotek Produktion & Laboratorier AB (APL) uppgick under perioden till 1172,3 (721,4) mkr. Rörelseresultatet uppgick till 17,6 (-23,4) mkr. Resultat efter skatt uppgick till 8,8 (-20,0) mkr.

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 33,9 (-55,6) mkr. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -17,7 (-26,7) mkr. Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till -16,2 (68,5) mkr. Totala kassaflödet under perioden uppgick till 0,0 (-13,8) mkr och likvida medel uppgick den 31 december 2013 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.

Stockholm den 14 februari 2014

Apotek Produktion & Laboratorier AB

Eva Sjökvist Saers  
Verkställande direktör

## Övrig information

### Kommande rapporter

Årsredovisning 2013

31 mars 2014

Mer information om APL finns på [www.apl.se](http://www.apl.se)

För mer information, kontakta gärna

Eva Sjökvist Saers, VD

Tel: 010-447 96 10

[Eva.sjokvistsaers@apl.se](mailto:Eva.sjokvistsaers@apl.se)

Pia Åkerström, CFO

Tel: 010-447 96 18

[Pia.akerstrom@apl.se](mailto:Pia.akerstrom@apl.se)

## Finansiella rapporter i sammandrag

### Koncernens resultaträkning

Belopp i tusentals kr	2013	2012
<b>Rörelsens intäkter</b>		
Nettoomsättning	1 174 165	723 710
Kostnad för sålda varor	-1 076 125	-660 146
<b>Bruttoresultat</b>	<b>98 040</b>	<b>63 564</b>
Försäljningskostnader	-6 377	-8 169
Administrationskostnader	-63 373	-69 282
Övriga rörelseintäkter	162	397
Övriga rörelsekostnader	-421	-272
<b>Rörelseresultat</b>	<b>28 031</b>	<b>-13 762</b>
Finansnetto	-4 843	-4 965
<b>Resultat före skatt</b>	<b>23 188</b>	<b>-18 727</b>
Skatt	-3 843	4 291
<b>Årets resultat</b>	<b>19 345</b>	<b>-14 436</b>

### Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i tusentals kr	31 dec 2013	31 dec 2012
Materiella anläggningstillgångar	229 153	233 024
Finansiella anläggningstillgångar	4 394	5 519
Varulager	121 946	117 672
Kundfordringar	145 401	122 720
Övriga kortfristiga fordringar	22 563	31 915
Likvida medel	0	0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>523 457</b>	<b>510 850</b>
Eget kapital	207 501	188 156
Övriga avsättningar	11 145	25 083
Långfristiga skulder	108 679	107 453
Kortfristiga skulder	196 132	190 158
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>523 457</b>	<b>510 850</b>

## Koncerns Kassaflödesanalys

	2013	2012
<b>Löpande verksamhet</b>		
Resultat efter finansiella poster	23 188	-18 727
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	22 066	20 982
Förändringar i avsättningar	-13 938	25 083
Betald skatt	634	-1 131
<b>Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>31 950</b>	<b>26 207</b>
Ökning /minskning av varulager	-4 274	-45 706
Ökning /minskning fordringar	-15 457	-72 436
Ökning /minskning av kortfristiga skulder	22 131	51 258
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>34 350</b>	<b>-40 677</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-18 194	-41 620
<b>Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>	<b>-18 194</b>	<b>-41 620</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>		
Upptagna kortfristiga lån	-16 156	70 393
Utbetald utdelning	0	-1 941
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>	<b>-16 156</b>	<b>68 452</b>
Årets kassaflöde	0	-13 845
Likvida medel vid årets början	0	13 845
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Koncernens förändring i eget kapital<sup>1)</sup>

	31 dec 2013	31 dec 2012
Eget kapital vid årets ingång	188 156	204 533
Utdelning till ägare 2)	-	-1 941
Periodens resultat	19 345	-14 436
<b>Eget kapital vid periodens utgång</b>	<b>207 501</b>	<b>188 156</b>

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

2) Kontantutdelning till moderbolagets aktieägare

## Moderbolagets resultaträkning

Belopp i tusentals kr	2013	2012
<b>Rörelsens intäkter</b>		
Nettoomsättning	1 172 335	721 376
Kostnad för sålda varor	-1 087 857	-668 145
<b>Bruttoresultat</b>	<b>84 478</b>	<b>53 231</b>
Försäljningskostnader	-6 377	-8 169
Administrationskostnader	-60 251	-68 556
Övriga rörelseintäkter	162	397
Övriga rörelsekostnader	-421	-272
<b>Rörelseresultat</b>	<b>17 591</b>	<b>-23 369</b>
Finansnetto	-2 485	-1 758
<b>Resultat före bokslutsdispositioner och skatt</b>	<b>15 106</b>	<b>-25 127</b>
Bokslutsdispositioner	-3 265	-157
<b>Resultat före skatt</b>	<b>11 841</b>	<b>-25 284</b>
Skatt	-3 035	5 322
<b>Årets resultat</b>	<b>8 806</b>	<b>-19 962</b>

## Moderbolagets balansräkning i sammandrag

Belopp i tusentals kr	31 dec 2013	31 dec 2012
Materiella anläggningstillgångar	58 797	55 433
Aktier i dotterbolag	79 897	79 897
Aktie/andelar i intressebolag	1	1
Uppskjuten skattefordran	2 452	5 518
Varulager	121 946	117 672
Kundfordringar	145 260	122 466
Övriga kortfristiga fordringar	22 332	29 645
Likvida medel	0	0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>430 685</b>	<b>410 632</b>
Eget kapital	162 461	153 655
Obeskattade reserver	31 154	27 889
Övriga avsättningar	11 145	25 083
Kortfristiga skulder till koncernföretag	31 203	16 720
Övriga kortfristiga skulder	194 722	187 285
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>430 685</b>	<b>410 632</b>

## Moderbolagets Kassaflödesanalys

	2013	2012
<b>Löpande verksamhet</b>		
Resultat efter finansiella poster	15 106	-25 127
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	14 373	12 160
Förändringar i avsättningar	-13 938	25 083
Betald skatt	400	2 449
<b>Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>15 941</b>	<b>14 565</b>
Ökning /minskning av varulager	-4 274	-45 706
Ökning /minskning fordringar	-15 850	-72 198
Ökning /minskning av kortfristiga skulder	38 076	47 775
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>33 893</b>	<b>-55 564</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-17 737	-26 733
<b>Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>	<b>-17 737</b>	<b>-26 733</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>		
Upptagna kortfristiga lån	-16 156	70 393
Utbetald utdelning	0	-1 941
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>	<b>-16 156</b>	<b>68 452</b>
Årets kassaflöde	0	-13 845
Likvida medel vid årets början	0	13 845
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

### **Väsentliga redovisningsprinciper Koncernen och Moderbolaget**

Koncernredovisningen och redovisningen för moderbolaget för år 2013 har, i likhet med årsbokslutet för 2012, 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.

Koncernen använder sig av samma redovisningsprinciper såsom de beskrivits i årsredovisningen för 2012.

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