

Delårsrapport januari-juni 2013

Apotek Produktion & Laboratorier AB, APL



Väsentliga händelser under perioden januari-juni 2013

APL har under första halvåret 2013 haft en positiv försäljningsutveckling av extemporeläkemedel inom affärsområde Vård & Apotek genom de nya affärerna i Västra Götalandsregionen/Region Halland och i Stockholms läns landsting jämfört med samma period föregående år.

Tjänsteförsäljningen inom affärsområde Life science har också haft en positiv ökning under första halvåret 2013 jämfört med samma period föregående år.

Nyckeltal	jan-juni 2013	jan-juni 2012	Helår 2012
Nettoomsättning, mkr	575,2	327,7	723,7
Rörelseresultat, mkr	15,4	7,2	-13,8
Resultat efter skatt, mkr	10,1	3,5	-14,4
Kassaflöde, mkr	-	-	-13,8
Bruttovinstmarginal %	9,8	13,7	8,8
Soliditet %	33,6	42,7	36,8
Räntabilitet på eget kapital %	5,1	1,8	Negativ
Medelantal anställda	534	470	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 520 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

Koncern

Nettoomsättning

Under perioden januari-juni ökade APLs nettoomsättning med 247,6 mkr och var 575,2 (327,7) mkr. APL har en ökad försäljning genom extemporetillverkning på sjukhusen 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 perioden har försäljningen inom området Life science ökat jämfört med samma period föregående år.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet för perioden januari-juni uppgick till 15,4 mkr, vilket var 8,2 mkr högre jämfört med motsvarande period föregående år. Rörelseresultatets förbättring är hänförligt till APLs nya landstingsaffärer och uppdrag inom Life science.

Resultat efter skatt

Resultat efter skatt uppgick till 10,1 mkr (3,5 mkr). Beräknad skattesats för perioden uppgick till 22 procent.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till -54,4 mkr (-52,8) mkr. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -3,9 (-18,1) mkr. Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till 58,4 (57,0) mkr.

APLs totala kassaflöde under perioden uppgick till 0,0 (-13,0) mkr och likvida medel uppgick den 30 juni 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 läkemedelen erhålls från landstingen vid förbrukning i samband med tillverkning.

Investeringar

Totala investeringar under perioden uppgick till 3,9 (18,1) mkr.

Finansiell ställning, likviditet och räntabilitet

Det egna kapitalet uppgick till 198,2 mkr, vilket är 10,1 mkr högre än vid årsskiftet. Förändringen motsvarar periodens resultat på 10,1 mkr.

Soliditeten uppgick till 33,6 procent. Räntabiliteten på eget kapital uppgick till 5,1 %.

Finansnetto uppgick till -2,5 (-1,2) mkr. Outnyttjad checkräkningskredit per 30 juni uppgick till 41,3 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 573,9 (326,1) mkr. Rörelseresultatet uppgick till 11,0 (1,0) mkr. Resultat efter skatt uppgick till 7,6 (0,2) mkr.

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -55,4 (-58,8) mkr. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -3,0 (-12,0) mkr. Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till 58,4 (57,0) mkr. Totala kassaflödet under perioden uppgick till 0,0 (-13,8) mkr och likvida medel uppgick den 30 juni 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 15 augusti 2013

Apotek Produktion & Laboratorier AB

Eva Sjökvist Saers
Verkställande direktör

Övrig information

Kommande rapporter

Delårsrapport Q3 2013

31 oktober 2013

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

Pia Åkerström, CFO

Tel: 010-447 96 18

Pia.akerstrom@apl.se

Finansiella rapporter i sammandrag

Koncernens resultaträkning

Belopp i tusentals kr	Jan-juni 2013	Jan-juni 2012	Helår 2012
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	575 249	327 671	723 710
Kostnad för sålda varor	-518 843	-282 704	-660 146
Bruttoresultat	56 406	44 967	63 564
Försäljningskostnader	-4 657	-4 855	-8 169
Administrationskostnader	-36 341	-32 911	-69 282
Övriga rörelseintäkter	130	142	397
Övriga rörelsekostnader	-137	-144	-272
Rörelseresultat	15 401	7 199	-13 762
Finansnetto	-2 470	-2 480	-4 965
Resultat före skatt	12 931	4 719	-18 727
Skatt	-2 845	-1 241	4 291
Periodens resultat	10 086	3 478	-14 436

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i tusentals kr	30 juni 2013	30 juni 2012	31 dec 2012
Materiella anläggningstillgångar	225 319	219 999	233 024
Finansiella anläggningstillgångar	5 519	1	5 519
Varulager	134 586	98 926	117 672
Kundfordringar	189 503	134 557	122 720
Övriga kortfristiga fordringar	35 078	29 322	31 915
Likvida medel	-	-	-
Summa tillgångar	590 005	482 805	510 850
Eget kapital	198 242	206 070	188 156
Övriga avsättningar	25 083	-	25 083
Långfristiga skulder	107 453	108 257	107 453
Kortfristiga skulder	259 227	168 478	190 158
Summa eget kapital och skulder	590 005	482 805	510 850

Koncernens Kassaflödesanalys

	jan-juni 2013	jan-juni 2012	Helår 2012
Löpande verksamhet			
Resultat efter finansiella poster	12 931	4 719	-18 727
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	11 645	10 440	20 982
Förändringar i avsättningar	-	-	25 083
Betald skatt	-3 281	-8 703	-1 131
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	21 295	6 456	26 207
Ökning /minskning av varulager	-16 914	-26 960	-45 706
Ökning /minskning fordringar	-69 512	-63 572	-72 436
Ökning /minskning av kortfristiga skulder	10 714	31 318	51 258
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-54 417	-52 758	-40 677
Investeringsverksamhet			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-3 939	-18 052	-41 620
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-3 939	-18 052	-41 620
Finansieringsverksamhet			
Upptagna kostfristiga lån	58 356	58 906	70 393
Utdelning	-	-1 941	-1 941
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	58 356	56 965	68 452
Periodens kassaflöde	0	-13 845	-13 845
Likvida medel vid periodens början	0	13 845	13 845
Likvida medel vid periodens slut	0	0	0

Koncernens förändring i eget kapital¹⁾

	30 juni 2013	31 dec 2012
Eget kapital vid årets ingång	188 156	204 533
Utdelning till ägare 2)	-	-1 941
Periodens resultat	10 086	-14 436
Eget kapital vid periodens utgång	198 242	188 156

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

2) Kontantutdelning till moderbolagets aktieägare

Moderbolagets resultaträkning

Belopp i tusentals kr	jan-juni 2013	jan-juni 2012	Helår 2012
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	573 912	326 074	721 376
Kostnad för sålda varor	-523 602	-287 438	-668 145
Bruttoresultat	50 310	38 636	53 231
Försäljningskostnader	-4 657	-4 913	-8 169
Administrationskostnader	-34 682	-32 692	-68 556
Övriga rörelseintäkter	130	142	397
Övriga rörelsekostnader	-137	-144	-272
Rörelseresultat	10 964	1 029	-23 369
Finansnetto	-1 265	-734	-1 758
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	9 699	295	-25 127
Bokslutsdispositioner	-	-	-157
Resultat före skatt	9 699	295	-25 284
Skatt	-2 134	-78	5 322
Periodens resultat	7 565	217	-19 962

Moderbolagets balansräkning

Belopp i tusentals kr	30 juni 2013	30 juni 2012	31 dec 2012
Materiella anläggningstillgångar	51 158	46 837	55 433
Aktier i dotterbolag	79 897	79 897	79 897
Aktie/andelar i intressebolag	1	1	1
Uppskjuten skattefordran	5 518	-	5 518
Varulager	134 586	98 926	117 672
Kundfordringar	189 297	134 372	122 466
Övriga kortfristiga fordringar	33 497	27 214	29 645
Likvida medel	-	-	-
Summa tillgångar	493 954	387 247	410 632
Eget kapital	161 220	173 834	153 655
Obeskattade reserver	27 889	27 732	27 889
Övriga avsättningar	25 083	-	25 083
Kortfristiga skulder till koncernföretag	22 478	24 127	16 720
Övriga kortfristiga skulder	257 284	161 554	187 285
Summa eget kapital och skulder	493 954	387 247	410 632

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	jan-juni 2013	jan-juni 2012	Helår 2012
Löpande verksamhet			
Resultat efter finansiella poster	9 699	295	-25 127
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	7 234	6 029	12 160
Förändringar i avsättningar	-	-	25 083
Betald skatt	-4 856	-6 318	2 449
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	12 077	6	14 565
Ökning /minskning av varulager	-16 914	-26 960	-45 706
Ökning /minskning fordringar	-70 095	-88 029	-72 198
Ökning /minskning av kortfristiga skulder	19 535	56 179	47 775
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-55 397	-58 804	-55 564
Investeringsverksamhet			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 959	-12 006	-26 773
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-2 959	-12 006	-26 773
Finansieringsverksamhet			
Upptagna kosrtfristiga lån	58 356	58 906	70 393
Utdelning	-	-1 941	-1 941
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	58 356	56 965	68 452
Periodens kassaflöde	0	-13 845	-13 845
Likvida medel vid periodens början	0	13 845	13 845
Likvida medel vid periodens slut	0	0	0

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