

Kvartalsrapport januari-mars 2013

Apotek Produktion & Laboratorier AB, APL



Väsentliga händelser under perioden januari-mars 2013

Försäljningen av extemporeläkemedel inom affärsområde Vård och tjänsteförsäljningen inom affärsområde Life Science har ökat under kvartal 1 2013 jämfört med samma period föregående år.

Ny organisation infördes 15 mars 2013 med syfte att stärka APLs konkurrenskraft. En tydlig matrisorganisation införs med tydlig ansvarsfördelning mellan affärsdrivande verksamheter i form av affärsområden och producerande leveransenheter med en ny ekonomisk styrmodell.

Nyckeltal	jan-mar 2013	jan-mar 2012	Helår 2012
Nettoomsättning, mkr	278,6	134,2	723,7
Rörelseresultat, mkr	10,5	1,6	-13,8
Resultat efter skatt, mkr	7,2	0,3	-14,4
Kassaflöde, mkr	-	-13,7	-13,8
Bruttovinstmarginal %	11,0	17,1	8,8
Soliditet %	31,4	50,4	36,8
Räntabilitet på eget kapital %	3,7	0,2	Negativ
Medelantal anställda	523	458	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-mars ökade APLs nettoomsättning med 144,4 mkr och var 278,6 (134,2) 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-mars uppgick till 10,5 mkr, vilket var 8,9 mkr bättre jämfört med motsvarande period föregående år. Rörelseresultatets förbättring är hänförligt till APLs nya landstingsaffärer.

Resultat efter skatt

Resultat efter skatt uppgick till 7,2 mkr (0,3 mkr). Beräknad skattesats för perioden uppgick till 22 procent.

Kassaflöde

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under perioden till -81,7 mkr (-4,4) mkr. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -2,2 (-9,3) mkr. Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till 83,9 (0,0) mkr.

APLs totala kassaflöde under perioden uppgick till 0,0 (-13,7) mkr och likvida medel uppgick den 31 mars 2013 till 0,0 (0,2) 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 2,2 (9,3) mkr.

Finansiell ställning, likviditet och räntabilitet

Det egna kapitalet uppgick till 195,4 mkr, vilket är 7,2 mkr högre än vid årsskiftet. Förändringen motsvarar periodens resultat på 7,2 mkr.

Soliditeten uppgick till 31,4 procent. Räntabiliteten på eget kapital uppgick till 3,7 %.

Finansnetto uppgick till -1,2 (-1,1) mkr. Outnyttjad checkräkningskredit per 31 mars uppgick till 15,8 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 277,6 (133,4) mkr. Rörelseresultatet uppgick till 7,1 (-1,4) mkr. Resultat efter skatt uppgick till 5,1 (-1,6) mkr.

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till -82,7 (-4,4) mkr. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -1,2 (-9,3) mkr. Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till 83,9 (0,0) mkr. Totala kassaflödet under perioden uppgick till 0,0 (-13,7) mkr och likvida medel uppgick den 31 mars 2013 till 0,0 (0,2) 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 30 april 2013

Apotek Produktion & Laboratorier AB

Eva Sjökvist Saers
Verkställande direktör

Övrig information

Kommande rapporter

Delårsrapport Q2 2013

15 augusti 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-mar 2013	Jan-mar 2012	Helår 2012
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	278 603	134 193	723 710
Kostnad för sålda varor	-247 898	-111 283	-660 146
Bruttoresultat	30 705	22 910	63 564
Försäljningskostnader	-2 044	-2 114	-8 169
Administrationskostnader	-18 289	-19 226	-69 282
Övriga rörelseintäkter	112	127	397
Övriga rörelsekostnader	-18	-87	-272
Rörelseresultat	10 466	1 610	-13 762
Finansnetto	-1 184	-1 138	-4 965
Resultat före skatt	9 282	472	-18 727
Skatt	-2 042	-124	4 291
Periodens resultat	7 240	348	-14 436

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i tusentals kr	31 mars 2013	31 mars 2012	31 dec 2012
Materiella anläggningstillgångar	229 365	216 564	233 024
Finansiella anläggningstillgångar	5 519	1	5 519
Varulager	166 089	94 581	117 672
Kundfordringar	203 403	78 476	122 720
Övriga kortfristiga fordringar	16 956	16 399	31 915
Likvida medel	-	151	-
Summa tillgångar	621 332	406 172	510 850
Eget kapital	195 396	204 881	188 156
Övriga avsättningar	25 083	-	25 083
Långfristiga skulder	107 453	108 257	107 453
Kortfristiga skulder	293 400	93 034	190 158
Summa eget kapital och skulder	621 332	406 172	510 850

Koncernens Kassaflödesanalys

	jan-mar 2013	jan-mar 2012	Helår 2012
Löpande verksamhet			
Resultat efter finansiella poster	9 282	472	-18 727
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	5 836	5 162	20 982
Förändringar i avsättningar	-	-	25 083
Betald skatt	-2 800	-4 693	-1 131
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	12 318	941	26 207
Ökning /minskning av varulager	-48 417	-22 615	-45 706
Ökning /minskning fordringar	-62 157	-8 528	-72 436
Ökning /minskning av kortfristiga skulder	16 575	25 847	51 258
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-81 681	-4 355	-40 677
Investeringsverksamhet			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 175	-9 339	-41 620
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-2 175	-9 339	-41 620
Finansieringsverksamhet			
Upptagna kostfristiga lån	83 856	-	70 393
Utdelning	-	-	-1 941
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	83 856	0	68 452
Periodens kassaflöde	0	-13 694	-13 845
Likvida medel vid periodens början	0	13 845	13 845
Likvida medel vid periodens slut	0	151	0

Koncernens förändring i eget kapital¹⁾

	31 mars 2012	31 dec 2012
Eget kapital vid årets ingång	188 156	204 533
Utdelning till ägare 2)	-	-1 941
Periodens resultat	7 240	-14 436
Eget kapital vid periodens utgång	195 396	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-mar 2013	jan-mar 2012	Helår 2012
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	277 615	133 389	721 376
Kostnad för sålda varor	-250 868	-113 710	-668 145
Bruttoresultat	26 747	19 679	53 231
Försäljningskostnader	-2 044	-2 114	-8 169
Administrationskostnader	-17 722	-19 023	-68 556
Övriga rörelseintäkter	112	127	397
Övriga rörelsekostnader	-18	-87	-272
Rörelseresultat	7 075	-1 418	-23 369
Finansnetto	-571	-214	-1 758
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	6 504	-1 632	-25 127
Bokslutsdispositioner	-	-	-157
Resultat före skatt	6 504	-1 632	-25 284
Skatt	-1 431	-	5 322
Periodens resultat	5 073	-1 632	-19 962

Moderbolagets balansräkning

Belopp i tusentals kr	31 mars 2013	31 mars 2012	31 dec 2012
Materiella anläggningstillgångar	52 998	47 243	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	166 089	94 581	117 672
Kundfordringar	202 368	78 197	122 466
Övriga kortfristiga fordringar	16 537	16 036	29 645
Likvida medel	-	151	-
Summa tillgångar	523 408	316 106	410 632
Eget kapital	158 728	173 926	153 655
Obeskattade reserver	27 889	27 732	27 889
Övriga avsättningar	25 083	-	25 083
Kortfristiga skulder till koncernföretag	13 046	22 444	16 720
Övriga kortfristiga skulder	298 662	92 004	187 285
Summa eget kapital och skulder	523 408	316 106	410 632

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	jan-mar 2013	jan-mar 2012	Helår 2012
Löpande verksamhet			
Resultat efter finansiella poster	6 504	-1 632	-25 127
<i>Justering poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	3 630	2 957	12 160
Förändringar i avsättningar	-	-	25 083
Betald skatt	-2 520	-3 120	2 449
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	7 614	-1 795	14 565
Ökning /minskning av varulager	-48 417	-22 615	-45 706
Ökning /minskning fordringar	-61 429	-8 555	-72 198
Ökning /minskning av kortfristiga skulder	19 571	28 611	47 775
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-82 661	-4 354	-55 564
Investeringsverksamhet			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-1 195	-9 340	-26 773
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-1 195	-9 340	-26 773
Finansieringsverksamhet			
Upptagna kortfristiga lån	83 856	-	70 393
Utdelning	-	-	-1 941
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	83 856	0	68 452
Periodens kassaflöde	0	-13 694	-13 845
Likvida medel vid periodens början	0	13 845	13 845
Likvida medel vid periodens slut	0	151	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