



Apotek Produktion & Laboratorier AB
**Bokslutskommuniké
2022**

Sammanfattning

Väsentliga händelser under perioden juli–december 2022

- Nettoomsättningen för perioden uppgick till 378 (735) miljoner kronor. Omsättningsminskningen på 49 procent mot samma period föregående år förklaras främst av den avslutade beredningstjänsten till region Västra Götaland.
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till 4 (-1) miljoner kronor. Resultatförbättringen drivs av högre volymer inom samhällsuppdraget som delvis motverkas av avvecklingen av beredningstjänsterna.
- Under andra halvåret har företagsledningen uppdaterat och förnyat strategiplanen för att spegla förändrade förutsättningar. Detta resulterade även i mindre förändringar i APL:s vision, mission och långsiktiga mål.
- Under november månad godkände APL:s styrelse en investering i en synings- etiketterings- och packlinje om drygt 16 miljoner kronor där huvuddelen av utgifterna belastar 2023 års investeringsbudget. Investeringen kommer att gagna både samhällsuppdraget och kontraktstillverkningen och möjliggör större kapacitet, effektiviseringar och en högre produktkvalitet.

Väsentliga händelser under januari-december 2022

- Nettoomsättningen för året uppgick till 871 (1 509) miljoner kronor. Minskningen från 2021 förklaras främst av avvecklingen av beredningstjänsterna. Detta motverkas delvis av att helårsförsäljningen av produkter inom individuell extemporetillverkning i samhällsuppdraget har utvecklats i positiv riktning.
- APL visar ett positivt rörelseresultat för året som uppgick till 8 (20) miljoner kronor.
- Under 2022 fick APL statlig ersättning för en tjänst av

Nyckeltal	Jul-dec 2022	Jul-dec 2021	Helår 2022	Helår 2021
Nettoomsättning, mkr	378	735	871	1 509
Rörelseresultat, mkr	4	-1	8	20
Resultat efter skatt, mkr	1	-2	4	17
Kassaflöde, mkr	2	1	3	1
Bruttovinstmarginal %	11	5	10	6
Soliditet %	42	39	42	39
Räntabilitet på eget kapital %	0,4 %	2,0 %	1,1 %	6,0 %

allmänt ekonomiskt intresse enligt SFS 2020:1010 om 40 miljoner kronor, oförändrat från 2021. Ersättningen skapar bättre förutsättningar för en stabilare finansiell situation, men täcker fortfarande inte underskottet och de nödvändiga investeringar som behöver genomföras inom samhällsuppdraget.

- APL har under 2022 arbetat nära TLV och i dialog med ägaren för att säkerställa en långsiktig finansiell hållbarhet av verksamheten. Dialogen kommer att fortsätta under 2023, men utan höjning av extemporetaxan eller den statliga ersättningen kommer samhällsuppdraget fortsatt driva ett underskott.
- APL har fortsatt projektet att etablera en ny avdelning för steril extemporetillverkning i Göteborg, vilket möjliggör en konsolidering av verksamheten från två enheter till en. Investeringen uppgår till knappt 60 miljoner kronor och projektet kommer att avslutas under 2023.
- I statsbudgeten för 2023 föreslås att APL ska få ett ökat uppdrag att kunna upprätthålla sin verksamhet i fredstida kriser och krig samt att tillhandahålla beredskapstillverkning av extemporeläkemedel. Detta ligger nu till grund för APL:s fortsatta planering kring kapacitet, teknikområden

och logistik. Uppdraget förväntas åläggas APL under 2023.

- Vid årsstämman den 28 april omvaldes Kjell Johansson, Malin Sandquist, Lotta Medelius-Bredhe och Göran Stiernstedt till styrelsen. Kjell Johansson valdes till ordförande och Helena Jansson valdes in som ny styrelseledamot. Johan Assarsson och Agneta Edberg lämnade styrelsen i samband med stämman.
- Revisionsutskottets arbete leds av Malin Sandquist (ordförande för revisionsutskottet) tillsammans med Helena Jansson och Göran Stiernstedt.

Väsentliga händelser efter balansdagen

- Förvaltarrollen för APL har från den 1 januari 2023 övergått från Socialdepartementet till Finansdepartementet. Därmed har APL även fått en ny bolagsförvaltare.
- Den 18 januari 2023 sades kontraktet för tillverkning av kontraktprodukten Zonnic Pouch upp. Produkten tillverkas i Malmö. Uppsägningstiden är två år och uppsägningen kommer därmed inte att påverka intäkterna 2023 eller 2024.

Våra initiativ kommer ha stor betydelse för APL kommande år

APL levererar ett positivt rörelse- resultat 2022. Vi fortsätter att utveckla vår verksamhet för att bli ett hållbart och modernt tillverkande läkemedelsbolag som möter våra kunders förväntningar. Vår utgångspunkt finns i det unika samhällsuppdrag vi har och vårt historiska arv som kunniga och skickliga farmaceuter.

Erik Haeffler

vd

Bakom årets resultat ligger en god försäljnings- tillväxt i flera områden jämfört med föregående år. Vi har också arbetat aktivt med att förbättra vår produktportfölj samt att effektivisera försörjningskedjan. Detta arbete kommer att fortsätta kommande år.

Ägaren beslöt 2020 att APL från och med 2021 ska erhålla en årlig statlig ersättning för att täcka underskottet i samhällsuppdraget. Under 2022 har denna ersättning uppgått till 40 miljoner kronor. Trots detta ger samhällsuppdraget ett underskott under rådande förutsättningar. Detta måste vi kompensera för genom positivt bidrag på övriga delar av verksamheten.



Stabiliserad leveransförmåga

Liksom de flesta företag har APL påverkats av covid-19-pandemin de senaste åren. Inledningen av 2022 var utmanande, då smittspridning och restriktioner ledde till hög personalfrånvaro och därav lägre kapacitet. Vi har fått arbeta hårdare än vanligt med att säkerställa leverans av kritiska råvaror och komponenter. Arbetet har dock varit framgångsrikt och vi har i stort sett lyckats upprätthålla vår leveransförmåga enligt kundernas förväntningar.

Under de senaste åren har det blivit uppmärksammat vilken roll APL spelar i samhället. Vi har kunnat stötta hälso- och sjukvården genom att snabbt möta nya behov och utveckla nya beredningar. Tack vare erfarna medarbetare, bred kompetens och en lång tradition inom extemporetillverkning är vi väl positionerade att uppfylla vårt samhällsuppdrag.

Viktig roll i kriser

Under covid-19-pandemin har det också varit tydligt att APL kan spela en viktig roll i kriser. APL har under pandemin stöttat sjukvården genom att tillhandahålla läkemedel som det rått brist på. Covid-19 och kriget i Ukraina har tydliggjort möjligheten och behovet av att APL spelar en roll i Sveriges framtida beredskap. I statsbudgeten för 2023 framhålls möjligheten att utöka APL:s samhällsuppdrag så att vi ska kunna upprätthålla verksamheten i fredstida kriser samt krig. Detta inkluderas nu i vårt strategiska arbete beträffande kapacitet, teknikområden och logistik.

Investeringar för framtiden

2021 togs beslut om att etablera en ny avdelning för steril

extemporetillverkning i Göteborg. Projektet har pågått hela 2022 och innebär att verksamheten i Göteborg konsolideras från två enheter till den tillverkningsenhet som togs i bruk för icke-steril extemporetillverkning 2020. Den nya anläggningen tas i drift under andra kvartalet 2023. Investeringen uppgår till knappt 60 miljoner kronor.

Vi har under året investerat totalt 76 miljoner kronor, där merparten av investeringarna utgörs av den nya sterilavdelningen i Göteborg.

Under året har beslut om flera andra viktiga investeringar tagits. Vi bygger en helt ny diskanläggning i Malmö, detta blir en del i den stegvisa uppgradering av anläggningen som pågår. Vi har även beslutat att investera i en helt ny linje för syning, etikettering och packning av injektionsflaskor i Umeå. Dessa båda investeringar uppgår till närmare 40 miljoner kronor. Under 2022 har vi dessutom påbörjat en utredning beträffande uppgradering av vår anläggning i Kungens kurva, Stockholm. Dessa tre initiativ kommer att ha stor betydelse för APL kommande år.

Fortsatt gäller att vi har ett stort investeringsbehov som behöver finansieras, vilket kräver att APL:s verksamhet kan drivas med överskott. För närvarande är inte detta överskott tillräckligt. Detta måste vi möta med fortsatt arbete kring finansiering samt effektivisering av verksamheten.

APL fyller en unik roll inom svensk hälso- och sjukvård. Tack vare vårt arbete kan vi komplettera läkemedelsutbudet och täcka upp där kommersiella läkemedel saknas. Vi fortsätter att arbeta nära hälso- och sjukvården för att fånga upp medicinska behov i strävan att i största möjliga mån ge patienter med särskilda behov samma livskvalitet som alla andra patienter.



Allmänt om verksamheten

Apotek Produktion & Laboratorier (APL) är ett av Europas ledande företag inom utveckling, analys och tillverkning av extemporeläkemedel och lagerberedningar samt en etablerad kontraktstillverkare inom Life Science.

Vår verksamhet bedrivs vid fem tillverkningsenheter i Malmö, Göteborg, Stockholm och Umeå. Medelantal anställda 2022 uppgick till 471 (506). Minskningen av antal anställda förklaras av avvecklingen av beredningstjänsterna på sjukhus till vissa regioner under första kvartalet 2022.

Svenska staten äger samtliga aktier i APL och äganderollen har under året utövats av Socialdepartementet. APL:s långsiktiga finansiella mål är en soliditet om 40–50 procent samt räntabilitet på eget kapital överstigande 8 procent per år.

APL ska enligt ägaranvisningarna

- i nära samarbete med specialister och förskrivare (till exempel 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. Bolaget ansvarar därvid särskilt för att tillverka och leverera extemporeläkemedel och lagerberedningar på förfrågan från öppenvårdsapotek

- 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.

Vårt samhällsuppdrag innebär att vi tillhandahåller extemporeläkemedel och lagerberedningar utifrån patientens och vårdens behov. I över 40 år har vi, i samarbete med vården, utvecklat och tillverkat extemporeläkemedel för individanpassad behandling. Det är vi mycket stolta över.

Vår kommersiella verksamhet

APL är även en etablerad CDMO-aktör och bedriver utveckling och kontraktstillverkning av läkemedel på uppdrag av andra läkemedelsföretag. APL har resurser för att utveckla, tillverka och analysera såväl konventionella läkemedel som särsläkemedel och andra nischprodukter.

Vår kommersiella verksamhet är ett komplement till samhällsuppdraget och syftet är att skapa möjligheter att behålla och bygga kompetenser som vi behöver för samhällsuppdraget samt att generera ett positivt bidrag till vårt resultat.

Koncernen och moderbolaget

Koncernen

Under andra halvåret 2022 uppgick koncernens nettoomsättning till 378 (735) miljoner kronor. I nettoomsättningen för 2021 ingick försäljning av läkemedel för nettopris till regioner. Försäljningen avslutades i februari 2022 och påverkar därför inte andra halvåret 2022. Exkluderat läkemedelsförsäljningen till regionerna under 2021 var nettoomsättningen för perioden juli till december 378 (404) miljoner kronor. Minskningen med 6 procent jämfört med samma period 2021 förklaras till största del av att alla beredningstjänster är avvecklade. Detta motverkas delvis av högre försäljningsvolym av individuell extempore inom samhällsuppdraget. CDMO har minskat något i försäljningsvolym då vissa externa analystjänster åt andra företag har avslutats.

För helåret 2022 uppgick försäljningen till 871 (1 509) miljoner kronor. Exkluderas läkemedelsförsäljning från beredningstjänster uppgick försäljningen till 770 (858) miljoner kronor. Den minskade omsättningen om 42 procent förklaras i likhet med ovan av avvecklingen av beredningstjänster till regioner.

Rörelseresultat (EBIT)

Rörelseresultatet för andra halvåret 2022 uppgick till 4 (-1) miljoner kronor. Resultatförbättringen mot 2021 förklaras främst av högre volymer inom individuell extempore, men motverkas av avvecklingen av beredningstjänsterna.

Rörelseresultatet för helåret uppgick till 8 (20) miljoner kronor och har försämrats med 12 miljoner kronor mot 2021 som ett resultat av avvecklingen av beredningstjänster

där region Halland avvecklades under andra halvan 2021 och region Västra Götaland under första halvan 2022. Intäktsminskningen inom beredningstjänsterna vägs till viss del upp av lägre kostnader för personal, och bolagets totala omkostnader har sjunkit från 2022. Trots stort fokus på ökad kostnadskontroll och produktivitet har vissa satsningar och investeringar i verksamheten varit nödvändiga för att möjliggöra leverans av den strategiska planen och fortsatta effektiviseringar.

I resultatet ingår 40 miljoner kronor i statlig ersättning för utförande av tjänst av allmänt ekonomiskt intresse.

Resultat efter skatt

Resultatet efter skatt för helåret 2022 uppgick till 4 (17) miljoner kronor.

Kassaflöde

Kassaflödet för helåret uppgick till 3 (1) miljoner kronor. Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet uppgick till 55 (65) miljoner kronor. Under året har totala kundfordringar minskat med 74 miljoner kronor och totala leverantörsskulder minskat med 51 miljoner kronor, förklarar med avveckling av försäljning läkemedel och beredningstjänster till Västra Götalandsregionen. Även varulagret har minskat med 4 miljoner kronor och kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 82 (104) miljoner kronor netto.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till -76 (-57) miljoner kronor. Kassaflödet från finansieringsverksam-

heten uppgick till -3 (-45) miljoner kronor och består av ett något minskat utnyttjande av checkräkningskrediten samt amortering av lån hos SEB om 3 miljoner kronor.

Investeringar

Totala investeringar under helåret 2022 uppgick till 76 (57) miljoner kronor, där den största delen på 42 miljoner kronor utgjordes av etablering av lokaler för steril extemporetillverkning i Göteborg. APL har ett fortsatt behov av underhållsinvesteringar vilket gjort att investeringarna ökade under 2022 i jämförelse med 2021.

Finansiell ställning, likviditet och räntabilitet

Det egna kapitalet uppgick till 306 (303) miljoner kronor och har stärkts genom årets resultat. Tack vare positivt resultat har soliditeten stärkts till 42 (39) procent och ligger nu inom det långsiktiga målet 40 – 50 procent. Räntabiliteten på eget kapital är fortsatt svag på 0,4 procent.

Finansnetto uppgick till -4 (-3) miljoner kronor. Totala skulder till kreditinstitut uppgick till 259 (261) miljoner kronor och utgörs av två lån om totalt 159 (161) miljoner kronor i moderbolaget Apotek Produktion & Laboratorier AB samt ett lån om 100 (100) miljoner kronor i dotterbolaget APL Fastigheter AB. Två av banklånen, totalt 175 miljoner kronor, redovisas som kortfristiga skulder då de löper ut i mars 2023, 100 miljoner kronor, respektive december 2023, 75 miljoner kronor. Per balansdagen fanns inget formellt lånelöfte på plats men det är bolagets avsikt att förlänga alternativt lägga om lånen och dialog har inletts med banken. Säkerhet

för lånen utgörs av APL:s tre fastigheter belägna i Umeå, Stockholm och Malmö. APL Fastigheter AB har ställt ut säkerhet i form av pantbrev för lånen om 190 miljoner kronor i moderbolaget samt 100 miljoner kronor i APL Fastigheter AB.

Checkkrediten var per den 31 december 2022 utnyttjad med 16 miljoner kronor av en total limit om 150 miljoner kronor.

Risker och osäkerhetsfaktorer

I och med den årliga statliga ersättningen för APL:s samhällsuppdrag, som riksdagen har fattat beslut om som grundar sig i SFS 2020:1010, och som trädde i kraft den 1 januari 2021 har riskerna och osäkerhetsfaktorerna kring APL:s långsiktiga finansiering av samhällsuppdraget minskat. Den årliga ersättningen för utförande av tjänst av allmänt ekonomiskt intresse skapar förutsättningar för större stabilitet och långsiktighet i koncernens finansiella planering framåt, men samhällsuppdraget är fortsatt underfinansierat och ytterligare nödvändiga investeringar krävs för att upprätthålla efterlevnad av lagar och regelverk.

APL har ett mycket viktigt samhällsuppdrag där varje oplanerat avbrott i produktionen utgör en risk för bolagets kunder. Det finns risk, framför allt under vinterhalvåret, att det råder en effektbrist på elmarknaden, det vill säga att utbudet av el inte är lika högt som efterfrågan och att detta åtgärdas genom fränkoppling av el. Skulle detta ske vid APL:s produktionsenheter kan produktionen störas och leverans och/eller kvalitet till kund påverkas.

I övrigt har inga väsentliga förändringar gjorts i riskbedömningar jämfört med Års- och hållbarhetsredovisningen 2021. Läs mer om APL:s risker och osäkerhetsfaktorer på sidorna 22–24 i Års- och hållbarhetsredovisningen 2021.

Tvister

Inga tvister med extern part föreligger.



Transaktioner med närstående parter

Bolaget har inga väsentliga transaktioner med närstående parter.

Moderbolaget

Nettoomsättningen för Apotek Produktion & Laboratorier AB uppgick under perioden januari–december 2022 till 866 (1 507) miljoner kronor.

Rörelseresultatet uppgick till -7 (8) miljoner kronor.

Resultatet efter skatt uppgick till 12 (17) miljoner kronor.

För övriga kommentarer hänvisas till den information som finns under rubrik "Koncernen" på sid 5 där moderbolaget utgör den största delen av koncernens verksamhet.

Långsiktig hållbar utveckling

Vårt hållbarhetsarbete styrs främst genom statens ägarpolicy, riktlinjer för statligt ägda bolag och ägaranvisningen.

Vår vision är att Vi gör skillnad för patienter med särskilda behov. I våra långsiktiga mål ingår att vi ska vara en hållbar och pålitlig leverantör, att vara konkurrenskraftiga och lönsamma samt att vara en attraktiv arbetsgivare.



Vi har identifierat vilka hållbarhetsfrågor som har störst betydelse för våra externa och interna intressenter och samtidigt ringat in vilka hållbarhetsfrågor vi har störst möjlighet att påverka. Vi har valt att fokusera på 6 av de 17 målen i FN:s agenda 2030 och vi har prioriterat att arbeta inom följande områden:

- Ökat fokus på att minska energiförbrukning (mål 7).
- Ökat fokus på att minska koldioxidutsläpp (mål 13).
- Ökat fokus på att leverantörer uppfyller vår Supplier Code of Conduct (mål 8).

God hälsa och välbefinnande



Vårt samhällsuppdrag är att tillverka och tillhandahålla ett medicinskt ändamålsenligt och kvalitetssäkrat sortiment av extemporeläkemedel och lagerberedningar. Genom det bidrar vi till god hälsa och välbefinnande genom nära samarbete med specialistläkare, förskrivare och myndigheter så att patienter med särskilda behov ska få tillgång till individanpassade läkemedel.



Rent vatten och sanitet



Renat vatten är en viktig insatsvara i våra processer för produktion och rengöring. Vatten är en resursfråga vi måste ta väl hand om. Vi har identifierat behov av åtgärder som översyn av rengöringsmetoder, vattenförbrukning samt hantering av vatten i form av avfall från vår produktion och rengöring.

Hållbar energi för alla samt Bekämpa klimatförändringar



Minskad förbrukning av energi samt utsläpp av koldioxid är våra främsta utmaningar. Vi arbetar med att få en mer komplett helhetsbild av vår totala klimatpåverkan. I vår investeringsprocess har vi börjat redovisa besparingar av koldioxid och energi.

Under året har vi utvecklat vår enkät avseende pendlingsresor för att få en mer heltäckande bild av vår klimatpåverkan. Resultatet kan fungera som underlag för att ta fram mål, åtgärder och handlingsplaner för mer hållbara resor.

Vi har under senare delen av perioden omarbetat våra riktlinjer för tjänsteresor och förtydligat hållbarhetsaspekterna. Våra resor ska genomföras säkert, kostnadseffektivt och med största möjliga hänsyn till miljön.

Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



Vi fortsätter att arbeta proaktivt med säkerhet, hälsa och miljö (SHM). Under året har vi anställt en resurs med specialistkompetens inom maskinsäkerhet för att stärka och utveckla vårt systematiska SHM-arbete. En viktig del av det proaktiva arbetet består i att utbilda chefer och medarbetare. Under perioden har flera utbildningsinsatser genomförts inom området för kemiska ämnen, maskinsäkerhet, brandskydd, elsäkerhet och arbetsmiljö med fokus på rehabilitering.

Som medlemmar i UN Global Compact förbinder vi oss att följa de 10 principerna inom områdena: Mänskliga rättigheter, Arbetsrätt, Miljö och Antikorrupktion. I vår uppförandekod fastslår vi att vår verksamhet ska präglas av god etik och att vi ska bidra till en bättre hälsa, en god miljö, en sund ekonomi och ett hållbart samhälle. Uppförandekoden beskriver hur vi ska agera och uppföra oss – mot varandra, våra affärspartners och vårt omgivande samhälle och tydliggör att vi ska bedriva vår verksamhet på ett etiskt, socialt och miljömässigt riktigt sätt.

Vi ställer samma krav på våra leverantörer. Genom vår Supplier Code of Conduct säkerställer vi att våra leverantörer efterlever principerna enligt Global Compact, antingen genom godkännande av vår Supplier Code of Conduct eller uppvisande av en egen motsvarighet. Andelen godkända leverantörer är ca 93 procent.

Hållbar konsumtion och produktion



I vårt arbete med att kartlägga, fastställa och implementera vår avfallsprocess har vi etablerat aktiva avfallsgrupper på respektive tillverkningsenhet. Generellt innebär detta att vi nu har ett gemensamt arbetssätt kring hur vi hanterar och sorterar avfall på alla våra anläggningar.

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

Stockholm den 15 februari 2023

Erik Haeffler
Verkställande direktör

Kommande rapporter

Års- och hållbarhetsredovisning 2022, 31 mars 2023
Halvårsrapport Q2, 15 augusti 2023.

Mer information om APL finns på: www.apl.se

Organisationsnummer

Apotek Produktion & Laboratorier AB: 556758-1805

Kontaktinformation

Erik Haeffler, VD
Tel: 010-447 96 00
erik.haeffler@apl.se

Annica Öhling, CFO
Tel: 010-447 96 00
annica.ohling@apl.se

Finansiella rapporter i sammandrag

Koncernens resultaträkning

Tkr	Jul–dec 2022	Jul–dec 2021	Helår 2022	Helår 2021
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	378 433	735 267	870 589	1 509 196
Kostnad för sålda varor	-336 421	-701 296	-783 915	-1 414 708
Bruttoresultat	42 012	33 971	86 674	94 488
Försäljningskostnader	-10 530	-9 117	-21 029	-20 035
Administrationskostnader	-47 692	-46 220	-102 583	-95 961
Övriga rörelseintäkter	22 158	20 918	47 581	42 284
Övriga rörelsekostnader	-1 836	-421	-2 726	-718
Rörelseresultat	4 112	-869	7 917	20 058
Finansnetto	-2 501	-1 435	-3 997	-3 052
Resultat före skatt	1 611	-2 304	3 920	17 006
Skatt på årets resultat	-415	0	-415	0
Resultat efter skatt	1 196	-2 304	3 505	17 006

Koncernens kassaflödesanalys

Tkr	Jul–dec 2022	Jul–dec 2021	Helår 2022	Helår 2021
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	23 584	24 651	55 075	65 484
Förändring av rörelsekapital	-36 543	2 727	26 575	38 409
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-12 959	27 378	81 650	103 893
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-25 050	-33 960	-75 828	-57 217
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	40 304	7 246	-3 217	-45 484
Periodens kassaflöde	2 295	664	2 605	1 192
Likvida medel vid periodens början	2 824	2 036	2 706	1 507
Kursdifferens i likvida medel	192	6	0	7
Likvida medel vid periodens slut	5 311	2 706	5 311	2 706

Koncernens balansräkning

Tkr	31 dec 2022	31 dec 2021
Immateriella anläggningstillgångar	12 312	18 890
Materiella anläggningstillgångar	471 433	438 302
Finansiella anläggningstillgångar	19	19
Varulager	106 987	110 729
Kundfordringar	98 283	162 028
Övriga kortfristiga fordringar	29 160	34 328
Kassa och bank	5 311	2 706
Summa tillgångar	723 505	769 002
Eget kapital	306 478	302 973
Avsättningar	3 632	4 000
Långfristiga skulder till kreditinstitut	83 600	261 450
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	194 222	19 589
Kortfristiga skulder	135 573	178 990
Summa eget kapital och skulder	723 505	769 002

Koncernens förändring i eget kapital ¹⁾

Tkr	31 dec 2022	31 dec 2021
Eget kapital vid årets ingång	302 973	285 967
Periodens resultat	3 505	17 006
Eget kapital vid periodens utgång	306 478	302 973

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

Moderbolagets resultaträkning

Tkr	Jul–dec 2022	Jul–dec 2021	Helår 2022	Helår 2021
Rörelsens intäkter				
Nettoomsättning	376 694	734 081	865 968	1 506 861
Kostnad för sålda varor	-341 079	-705 141	-798 411	-1 428 804
Bruttoresultat	35 615	28 940	67 557	78 057
Försäljningskostnader	-10 530	-9 117	-21 029	-20 035
Administrationskostnader	-47 644	-46 174	-97 965	-91 346
Övriga rörelseintäkter	22 159	20 918	47 582	42 284
Övriga rörelsekostnader	-1 830	-415	-2 718	-711
Rörelseresultat	-2 230	-5 848	-6 573	8 249
Finansnetto	-1 883	-796	-2 750	-1 779
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	-4 113	-6 644	-9 323	6 470
Bokslutsdispositioner	0	10 537	21 785	10 537
Resultat före skatt	17 672	3 893	12 462	17 007
Skatt på årets resultat	0	0	0	0
Resultat efter skatt	17 672	3 893	12 462	17 007

Moderbolagets balansräkning

Tkr	31 dec 2022	31 dec 2021
Immateriella anläggningstillgångar	12 312	18 782
Materiella anläggningstillgångar	197 069	148 896
Aktier i dotterbolag	79 897	79 897
Andra långfristiga värdepappersinnehav	1	1
Andra långfristiga fordringar	18	18
Varulager	106 987	110 729
Kundfordringar	96 612	161 309
Fordringar hos koncernföretag	102 332	104 274
Övriga kortfristiga fordringar	25 815	32 521
Kassa och bank	2 386	295
Summa tillgångar	623 429	656 722
Eget kapital	307 916	295 454
Obeskattade reserver	0	0
Övriga avsättningar	3 632	4 000
Långfristiga skulder till kreditinstitut	83 600	161 450
Skulder till koncernföretag	3 381	3 490
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	94 222	19 589
Övriga kortfristiga skulder	130 677	172 739
Summa eget kapital och skulder	623 429	656 722

Noter

Väsentliga redovisningsprinciper

Koncernredovisningen och redovisningen för moderbolaget har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och Koncernredovisning (K3).

För koncernen och moderbolaget har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpats som i den senaste årsredovisningen.

För ytterligare beskrivning av tillämpade redovisningsprinciper hänvisas till Års- och hållbarhetsredovisningen för 2021. I övrigt följer koncernen regeringens riktlinjer för extern rapportering för företag med statligt ägande, i den mån riktlinjerna är tillämpliga.

Definitioner

CDMO

Contract Development & Manufacturing Organisation, Kontraktstillverkare.

CTM

Clinical Trial Material, Kliniskt prövningsmaterial.

Extemporeläkemedel

Ett läkemedel som inte finns kommersiellt tillgängligt men som behövs för vissa patienter inom sjukvården. Specialtillverkas utifrån förskrivarens bedömning av patientens behov.

Särläkemedel

Ett läkemedel som har utvecklats speciellt för att behandla en sällsynt sjukdom.

Bruttovinst och bruttovinstmarginal

Skillnad mellan nettoomsättning och varukostnader samt skillnaden uttryckt i procent mellan nettoomsättning och varukostnader.

Medeltal anställda

Beräknas enligt bokföringsnämndens rekommendation K3 och BFNAR 2006:11.

Räntabilitet på eget kapital

Årets resultat i förhållande till eget kapital.

SHM

Säkerhet, hälsa, miljö.

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

TLV

Tandvårds- & läkemedelsförmånsverket.

Foto

APL,
Ryno Quantz