



Apotek Produktion & Laboratorier AB

Delårsrapport

Januari-juni 2023

Väsentliga händelser

APL:s finansiella resultat under första halvåret är positivt och rörelsen genererar även ett positivt kassaflöde. Jämfört med samma period föregående år speglas avvecklingen av beredningstjänster på sjukhus i minskad omsättning men APL:s rörelseresultat visar på förbättrad lönsamhet.

Nyckeltal	Jan-jun 2023	Jan-jun 2022	Helår 2022
Nettoomsättning, mkr	402	492	871
Rörelseresultat, mkr	24	4	8
Resultat efter skatt, mkr	20	2	4
Kassaflöde, mkr	15	25	3
Bruttovinstmarginal %	16,2	9,1	10,0
Soliditet %	45	42	43
Räntabilitet på eget kapital %	6,0	0,7	1,0
Medeltal anställda, st	467	462	471

Väsentliga händelser under perioden januari–juni 2023

- Omsättningen för perioden uppgick till 402 (492) miljoner kronor. Exkluderas all omsättning avseende beredningstjänsterna som avslutades i februari 2022, ökade omsättningen med 30 miljoner kronor, 6 procent. Omsättningsökningen drivs framför allt av högre volymer inom individuell extempore (+17 miljoner kronor) samt kontraktstillverkning (+17 miljoner kronor) där omförhandlade priser och bättre produktmix bidrar till utvecklingen. Lagerberedningar har ökat i omsättning (+5 miljoner kronor), analystjänster är på samma nivå som föregående år, medan intäkter från utveckling och CTM minskade (-9 miljoner kronor).
- Rörelseresultatet för perioden uppgick till 24 (4) miljoner kronor. Det ökade rörelseresultatet förklaras både av högre volymer och en högre bruttovinstmarginal men motverkas delvis av ökade omkostnader (exkluderat beredningstjänsterna).
- Förvaltningen av APL övergick från Socialdepartementet till Finansdepartementet den 1 januari 2023.
- Under januari 2023 sades kontraktet för tillverkning av kontraktetsprodukten Zonnic Pouch upp av kund. Uppsägningstiden är två år och uppsägningen kommer därmed inte att påverka intäkterna 2023 eller 2024. APL arbetar aktivt för att hitta ersättningsvolymer.
- Under perioden har APL:s långsiktiga strategiplan uppdaterats och kompletterats med en ny väsentlighetsanalys och riskanalys. Målsättningen är att arbeta för ett långsiktigt hållbart värdeskapande och att säkerställa en effektiv leverans av samhällsuppdraget.
- Den finansiella kalkylen visar att samhällsuppdraget fortsatt kommer att generera ett underskott som inte täcks av Tandvårds- och läkemedelsförmånsverkets (TLV) extemporetaxa och nuvarande nivå av statlig ersättning. Den statliga ersättningen är oförändrad mot 2022 på 40 miljoner kronor.





- APL har den 23 februari 2023 skickat en ansökan till Regeringskansliet om justerad ersättningsnivå för samhällsuppdraget för innevarande år och framåt på grund av nuvarande underskott, baserat på förordningen SFS2020:1010.
- Förlusten i samhällsuppdraget är lägre 2023 än föregående år då ökade volymer bidrog till en bättre lönsamhet. Första kvartalet 2023 gav Tandvårds- och läkemedelsförmånsverket vägledning för debitering av indirekta materialkostnader vilket kommer att påverka samhällsuppdraget positivt.
- Vid årsstämman den 21 april omvaldes Kjell Johansson, Malin Sandquist, Lotta Medelius-Bredhe, Göran Stiernstedt och Helena Jansson till styrelsen. Kjell Johansson valdes till ordförande och Jenny Lahrin samt Lars Johansson valdes in som nya styrelseledamöter.
- De nya lokalerna för tillverkning av steril extempore i Göteborg invigdes den 27 april och de gamla hyreslokalerna i Backa lämnades i juni. Projektet levererades enligt budget och tidplan.
- Vid en extra bolagsstämma 29 maj fick APL ett utökat samhällsuppdrag att kunna upprätthålla verksamheten även under fredstida kriser, höjd beredskap och ytterst krig samt vidta sådan planering och sådana åtgärder som detta kräver.

- Styrelsen har godkänt en investering om 15,2 miljoner kronor för projektering inför uppgradering av lokaler för steril extemporetillverkning i Kungens kurva. Investeringen kommer att modernisera och säkerställa att kvalitetskrav uppfylls samt säkra back-up för extemporetillverkning. Detta är av vikt både för samhällsuppdraget och beredskapsuppdraget. Godkännandet av investeringen är villkorat av att ägaren tilldelar APL det äskade investeringsbeloppet.
- APL har ingått ett aktieöverlåtelseavtal för försäljning av Rundstenen AB, ägare av Spiralen 6 och 11 i Malmö. Fastigheterna är idag en outnyttjad byggnad samt ett parkeringsområde och försäljningen kommer således inte att påverka verksamheten. Avtalet är villkorat av att ny detaljplan för området antas och vinner laga kraft senast den 31 december 2028.

Väsentliga händelser efter balansdagen

- APL har inga väsentliga händelser att redovisa



Erik Hæffler
vd

Vd-ord

APL levererar ett starkt första halvår 2023. Vårt ekonomiska resultat överträffar föregående år, drivet av efterfrågan på såväl produkter inom samhällsuppdraget som produkter och tjänster i vår kontraktsverksamhet. Utvecklingen visar dels den viktiga roll APL spelar som komplement i svensk läkemedelsförsörjning genom tillhandahållandet av extemporeläkemedel och lagerberedningar, dels den potential som finns inom kontraktsutveckling och kontraktstillverkning. Betydelsen av APL:s tjänster understryks även av att vi under våren fått ett utökat samhällsuppdrag med beredskap.

Samhällsuppdraget har under lång tid gått med underskott, något som ägaren sedan 2021 kompenserar med en årlig statlig ersättning. Underskottet har under första halvåret 2023 varit lägre än förväntat och även lägre än tidigare år. Högre efterfrågan på flera extemporeberedningar utgör den största förklaringen till detta. Bland annat har APL i flera fall stödillverkat läkemedel då originalläkemedlet varit restnoterat och alternativ saknats. Denna typ av stödillverkning förväntas återkomma.

Vid förändringarna i TLV:s extemporetaxa 2020 beslutades att en förnyad översyn av taxan skulle ske under 2022. APL har bidragit med underlag till denna översyn.

Taxan har så här långt inte ändrats, men en vägledning från TLV beträffande indirekta materialkostnader har möjliggjort en bättre kompensation för de faktiska kostnaderna i samhällsuppdraget.

Stabiliserat leveransläge

Utmaningen i att åstadkomma en säker varuförsörjning för insatsmaterial har fortsatt under 2023. Situationen har förbättrats avsevärt jämfört med föregående år, mycket tack vare ett aktivt inköps- och planeringsarbete. För enstaka produkter har kortare leveransavbrott uppkommit, men totalt är leveransläget bättre och mer stabilt än det varit sedan inledningen av coronapandemin.

Leveranser till slutkund har kunnat utföras med en tillfredsställande servicenivå.

Varuförsörjningsläget beträffande råvaror och komponenter är tidvis fortfarande ansträngt, denna situation förväntas fortsätta. Vi arbetar aktivt med att upptäcka eventuella bristsituationer så tidigt som möjligt och vidta åtgärder för att minimera konsekvenserna av dessa.



”

APL har nu en ny, modern anläggning för extempore-tillverkning i Göteborg



Nya lokaler för steril extempore i Göteborg

Den 27 april invigdes APL:s nya lokaler för steril extemporetillverkning i anläggningen i Sankt Jörgen, Göteborg. Projektet har drivits framgångsrikt och har färdigställts i enlighet med såväl budget som tidplan. APL har nu en ny, modern anläggning för extemporetillverkning i Göteborg i och med att den icke-sterila delen etablerades i Sankt Jörgen redan 2020. Detta har stor betydelse för vår långsiktiga förmåga att uppfylla vårt samhällsuppdrag. Färdigställandet av den nya sterilavdelningen innebär också att vi har avvecklat vår verksamhet i den gamla anläggningen i Backa.

Andra viktiga investeringar

Under första halvåret har ett utbyte av vår diskanläggning i Malmö påbörjats. Vi bygger även en ny tillverkningslinje för syning, etikettering och packning av injektionsflaskor i Umeå. Båda projekten säkerställer långsiktigt hållbar produktion i våra anläggningar och är delar i moderniseringen av vår tillverkningsutrustning. Båda projekten följer plan.

APL får utökat samhällsuppdrag

Utredningen "En starkt försörjningsberedskap för hälso- och sjukvården" (SOU 2021:19) föreslog i februari 2022 att APL skulle få ett utökat samhällsuppdrag att kunna upprätthålla verksamheten i fredstida kris, höjd beredskap och ytterst krig. Under våren formaliserades detta genom att riksdagen i april godkände en proposition innehållande detta förslag. Det utökade samhällsuppdraget beslutades vid en extra bolagsstämma 29 maj då uppdaterade ägaranvisningar fastställdes.

APL har arbetat med förberedelser för det utökade samhällsuppdraget sedan sommaren 2022. Bland de viktigaste delarna ingår att säkerställa back-up för kritisk produktion, att stärka infrastruktur för produktionsmedia och IT samt att öka lagerhållningen för medicinskt kritiska artiklar. Utöver detta tillkommer organisatoriska aspekter, där skydds- och säkerhetsfrågor står i fokus. Arbetet med att stegvis anpassa och utveckla APL för det utökade uppdraget fortsätter under de kommande åren.

Inriktningen ligger fast

Under de senaste åren har vi förbättrat oss operativt. Vår leveransförmåga är väsentligt bättre än tidigare. Det ekonomiska resultatet i kärnverksamheten har stärkts. Förbättringsarbetet fortsätter genom att vi förenklar och effektiviserar vår verksamhet genom att renodla vår organisation, digitalisera transaktioner och förbättra våra tillverkningsprocesser.

APL:s strategiska inriktning ligger fast. Vi ska vara

- en hållbar och pålitlig leverantör
- ett konkurrenskraftigt och lönsamt bolag
- en attraktiv arbetsgivare.

Sammantaget fortsätter vi utvecklingen mot att göra APL till ett effektivt tillverkande läkemedelsföretag med fokus på det viktiga samhällsuppdrag vi har. Detta ska vi göra med hänsyn till ägarens anvisningar och ambitionen att åstadkomma ett långsiktigt hållbart värdeskapande.

Allmänt om verksamheten

Apotek Produktion & Laboratorier AB (APL) är ett av Europas ledande företag inom tillverkning av extemporeläkemedel och lagerberedningar. Grunden i APL:s verksamhet utgörs av ett samhällsuppdrag men vi arbetar även på uppdrag av andra läkemedelsföretag. Vi är en etablerad kontraktstillverkare inom Life Science-industrin där vi tillhandahåller utveckling, analys och tillverkning.

Vår verksamhet bedrivs vid fyra tillverkningsenheter i Malmö, Göteborg, Stockholm och Umeå. Vårt medelantal anställda för första halvåret 2023 uppgick till 467 (462*). Våra mål är att vara en hållbar och pålitlig leverantör, att vara ett konkurrenskraftigt och lönsamt bolag samt att vara en attraktiv arbetsgivare.

Svenska staten äger samtliga aktier i APL och äganderollen utövas av Finansdepartementet.

APL ska enligt ägaranvisningarna

- a) 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.
- b) Erbjud a 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.
- c) 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.
- d) Upprätthålla verksamheten inom a-c) ovan även under fredstida kriser, höjd beredskap och ytterst krig samt vidta sådan planering och sådana åtgärder som detta kräver.

Vår kommersiella verksamhet

APL är en etablerad CDMO-aktör och bedriver utveckling av läkemedel och analysmetoder, tillverkning av kliniskt prövningsmaterial samt kommersiell kontraktstillverkning. Syftet med vår kommersiella verksamhet är att den ska generera ett positivt bidrag till vårt resultat samt skapa möjligheter att behålla och bygga kompetenser som vi behöver för samhällsuppdraget.

**) tidigare delårsrapporter exkluderade korttidssjukfrånvaro, 2022 års jämförelsesiffra är korrigerad*

Koncernen och moderbolaget

Koncernen

Nettoomsättning

Under första halvåret 2023 uppgick koncernens nettoomsättning till 402 (492) miljoner kronor. I omsättningen för 2022 ingick två månaders försäljning av läkemedel och tjänster inom beredningstjänsten till region Västra Götaland. Exklusive beredningstjänsterna ökade omsättningen med 30 miljoner kronor. Samhällsuppdraget som helhet ökade med 22 miljoner kronor (9 procent), främst drivet av högre volymer inom individuella extemporeläkemedel. Intäkter från kontraktstillverkningen och tjänster ökade med 17 miljoner kronor medan försäljning av analystjänster inte förändrats. Utveckling och CTM minskade med 9 miljoner kronor under första halvåret då utvecklingsprojekten inte är jämnt fördelade över året.

Rörelseresultatet för perioden uppgick till 24 (4) miljoner kronor vilket överträffar föregående års resultat. Resultatförbättringen drivs till stor del av höga volymer inom individuell extempore och god utveckling inom kontraktstillverkning. Den ökade tillverkningen och försäljningen leder till ökade omkostnader (exkluderat beredningstjänsterna). Rörelsemarginalen har påverkats positivt jämfört med föregående år och uppgick till 6 (1) procent.

Resultat efter skatt

Resultatet efter skatt uppgick till 20 (2) miljoner kronor.

Kassaflöde

Under perioden uppgick kassaflödet från den löpande verksamheten till 52 (94) miljoner kronor. Lagret och skulder har ökat med 9 respektive 11 miljoner kronor. Fordringarna har minskat med 14 miljoner kronor vilket ger en total förändring av rörelsekapital motsvarande 16 miljoner kronor. Bolagets lån har amorterats med 1 miljon kronor. Investeringarna under första halvåret, främst inom materiella anläggningstillgångar, uppgick till 19 (51) miljoner kronor. Det totala kassaflödet för perioden uppgår därmed till 15 (0) miljoner kronor och likvida medel vid periodens slut uppgår till 20 (28) miljoner kronor.

Finansiell ställning, likviditet och räntabilitet

Det egna kapitalet uppgick till 326 (306) miljoner kronor jämfört med ställningen vid årsbokslutet 2022-12-31 och skillnaden förklaras av den positiva resultatutvecklingen. Soliditeten har fortsatt stärkas och uppgick till 45 (43) procent. Räntabiliteten på eget kapital uppgick till 6 (1) procent.

Räntebärande nettoskuld uppgick till 260 miljoner kronor, varav 100 miljoner kronor motsvarar lån för fastigheterna där APL bedriver sin verksamhet och resterande del, 160 miljoner kronor, avser lån för att finansiera investeringar. Lånen avseende finansiering av investeringar amorteras med 3 miljoner kronor per år och dessa tillsammans med lånen som förfaller i december 2023 respektive mars 2024 rapporteras som kortfristig skuld till kreditinstitut i balansräkningen.

Risker och osäkerhetsfaktorer

APL:s främsta risk är fortsatt kopplad till finansieringen av samhällsuppdraget.

Då APL sedan 2021 erhåller en ersättning för samhällsuppdraget har riskerna och osäkerhetsfaktorena kring APL:s långsiktiga finansiering av samhällsuppdraget minskat. Enligt en vägledning från TLV kan APL få ersättning för vissa indirekta materialkostnader som ytterligare stärker samhällsuppdraget framåt.

Inga väsentliga förändringar har gjorts i riskbedömningar jämfört med årsredovisning 2022. Läs mer om APL:s risker och osäkerhetsfaktorer på sidorna 21–23 i Års och hållbarhetsredovisning 2022.



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 till 401 (489) miljoner kronor. Rörelseresultatet uppgick till 19 (-4) miljoner kronor. Resultat efter skatt uppgick till 16 (-5) miljoner kronor.

För övriga kommentarer hänvisas till de kommentarer som finns under rubriken "Koncernen" 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, vi ska vara konkurrenskraftiga och lönsamma samt vara en attraktiv arbetsgivare.

För att utveckla bolagets övergripande strategi och fastställa strategiska mål för ett hållbart värdeskapande har företagsledningen under perioden genomfört en utbildning med tillhörande workshops för att få ökad förståelse för hållbarhetsfrågor som berör företag, organisationer och samhället (ESG), trender och förväntningar. Nästa steg på vår förändringsresa är att implementera ett hållbarhetsramverk som inkluderar strategisk ambition, fokusområden och övergripande förslag kring styrning.

Vi har sedan tidigare 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:

God hälsa och välbefinnande



Vårt samhällsuppdrag är att tillverka och tillhandahålla ett medicinskt ändamålsenligt och kvalitetssäkrat sortiment av extemporeläkemedel och lagerberedningar. Vi bidrar till god hälsa och välbefinnande genom nära samarbete med specialitläkare, forskrivare och myndigheter, så att patienter med särskilda behov ska få tillgång till individanpassade läkemedel. APL har under perioden fått ett utökat samhällsuppdrag beträffande försörjning av läkemedel i kris och krig. Vi ska kunna upprätthålla verksamhet i fredstida kriser, höjd beredskap och ytterst krig samt tillverka och tillhandahålla medicinskt viktiga extemporeläkemedel.

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 och rengöringsmedel samt vattenförbrukning.

Hållbar energi för alla och Bekämpa klimatförändringar



Minskad förbrukning av energi tillsammans med utsläpp av koldioxid är av stor vikt. Vårt arbete med energikartläggningar genererar identifierade besparingspotentialer vilket i sin tur utgör underlag för hur vi ska prioritera energibesparande investeringar. Under perioden har vi till exempel bytt ut pumpar i fjärrvärmecentralen i Stockholm och i Umeå har förberedande arbete för att modernisera ventilationen genomförts.



På samtliga anläggningar har vi installerat laddningsstationer för elbilar som medarbetarna kan nyttja. Under året har även våra medarbetare fått erbjudande om förmånscykel för att främja både hälsa och klimat.

Vidare kan vi konstatera att våra tjänsteresor ökar igen efter pandemin men är ännu inte uppe i samma nivåer som 2019 (före pandemin). Digitala mötesverktyg har ersatt många fysiska möten som annars skulle krävt resor.

Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



Vi fortsätter att arbeta proaktivt med säkerhet, hälsa och miljö (SHM), där en viktig del består i att utbilda chefer och medarbetare. Under perioden har flera utbildningsinsatser genomförts:

- Riskhantering avseende användning av arbetsutrustning
- Kemiska hälsorisker
- Hörselskydd och buller

Som medlemmar i UN Global Compact förbinder vi oss att följa de 10 principerna inom områdena: Mänskliga rättigheter, Arbetsrätt, Miljö och Antikorruption. Genom vår uppförandekod för leverantörer, Supplier Code of Conduct, säkerställer vi att våra leverantörer efterlever dessa principer, antingen genom godkännande av vår uppförandekod eller uppvisande av en egen motsvarighet. Andelen leverantörer som uppfyller detta är cirka 93 %.

Hållbar konsumtion och produktion



På respektive anläggning har vi aktiva avfallsgrupper som samarbetar med lokala avfallsentreprenörer. Arbetsätt för hur vi hanterar kemiskt avfall och läkemedelsavfall har vidareutvecklats och standardiserats med ett företagsövergripande perspektiv. Ett övergripande förbättringsarbete kring sortering av plast har initierats och kommer att pågå under året.



Delårsrapportens undertecknande

Undertecknade försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Denna rapport har inte varit föremål för revisorernas granskning.

Stockholm den 11 augusti 2023

Kjell Johansson
Ordförande

Lotta Medelius-Bredhe
Ledamot

Malin Sandquist
Ledamot

Lars Johansson
Ledamot

Göran Stiernstedt
Ledamot

Jenny Lahrin
Ledamot

Helena Jansson
Ledamot

Susann Danielsson
Arbetsstagarrepresentant

Moa Lihammar
Arbetsstagarrepresentant

Erik Haeffler
Verkställande direktör

Kommande rapporter

Bokslutskommuniké 2023, 15 februari 2024.
Års- och hållbarhetsredovisning 2023, 31 mars 2024.

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

Organisationsnummer

Apotek Produktion & Laboratorier AB: 5567581805



Erik Haeffler, vd



Annica Öhling, CFO

Finansiella siffror i sammandrag

Koncernens resultaträkning

Tkr	Jan-jun 2023	Jan-jun 2022	Helår 2022
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	402 440	492 156	870 589
Kostnad för sålda varor	-337 354	-447 575	-783 915
Bruttoresultat	65 086	44 581	86 674
Försäljningskostnader	-12 110	-10 499	-21 029
Administrationskostnader	-50 726	-54 891	-102 583
Övriga rörelseintäkter	24 774	25 424	47 581
Övriga rörelsekostnader	-2 632	-890	-2 726
Rörelseresultat	24 392	3 725	7 917
Finansnetto	-4 749	-1 496	-3 998
Resultat före skatt	19 643	2 229	3 919
Skatt på årets resultat	-	-	-414
Resultat efter skatt	19 643	2 229	3 505

Koncernens kassaflödesanalys

Tkr	Jan-jun 2023	Jan-jun 2022	Helår 2022
Kassaflödet från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	35 681	31 411	55 111
Förändring av rörelsekapital	15 871	63 006	26 575
Kassaflöde från den löpande verksamheten	51 552	94 417	81 686
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-18 827	-50 778	-75 828
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-17 797	-18 164	-3 217
Periodens kassaflöde	14 928	25 475	2 641
Likvida medel vid periodens början	5 311	2 706	2 706
Kursdifferens i likvida medel	8	-	-36
Likvida medel vid periodens slut	20 247	28 181	5 311

Koncernens balansräkning

Tkr	30 juni 2023	30 juni 2022	Helår 2022
Immateriella anläggningstillgångar	11 326	14 725	12 312
Materiella anläggningstillgångar	465 869	466 125	463 991
Finansiella anläggningstillgångar	19	19	19
Varulager	115 991	110 998	106 987
Kundfordringar	89 711	81 978	98 283
Övriga kortfristiga fordringar	24 040	24 695	29 161
Kassa och bank	20 248	28 181	5 311
Summa tillgångar	727 204	726 721	716 064
Eget kapital	326 121	305 202	306 478
Avsättningar	442	3 868	3 632
Långfristiga skulder till kreditinstitut	82 175	260 025	83 600
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	177 850	2 850	194 222
Kortfristiga skulder	140 616	154 776	128 132
Summa eget kapital och skulder	727 204	726 721	716 064

Koncernens förändring i eget kapital ¹⁾

Tkr	30 juni 2023	30 juni 2022	Helår 2022
Eget kapital vid årets ingång	306 478	302 973	302 973
Periodens resultat	19 643	2 229	3 505
Eget kapital vid periodens utgång	326 121	305 202	306 478

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



Moderbolagets resultaträkning

Tkr	Jan-jun 2023	Jan-jun 2022	Helår 2022
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	400 946	489 274	865 969
Kostnad för sålda varor	-345 395	-457 332	-798 412
Bruttoresultat	55 551	31 942	67 557
Försäljningskostnader	-12 110	-10 499	-21 029
Administrationskostnader	-46 155	-50 321	-97 965
Övriga rörelseintäkter	24 774	25 423	47 581
Övriga rörelsekostnader	-2 632	-888	-2 718
Rörelseresultat	19 428	-4 343	-6 574
Finansnetto	-3 303	-867	-2 749
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	16 125	-5 210	-9 323
Bokslutsdispositioner	-	-	24 102
Resultat före skatt	16 125	-5 210	14 779
Skatt på årets resultat	-	-	-
Resultat efter skatt	16 125	-5 210	14 779

Moderbolagets balansräkning

Tkr	30 juni 2023	30 juni 2022	Helår 2022
Immateriella anläggningstillgångar	11 152	14 671	12 312
Materiella anläggningstillgångar	192 547	185 301	189 628
Aktier i dotterbolag	79 897	79 897	79 897
Andra långfristiga värdepappersinnehav	1	1	1
Andra långfristiga fordringar	18	18	18
Varulager	115 991	110 998	106 987
Kundfordringar	88 776	80 541	96 612
Fordringar hos koncernföretag	96 331	92 197	104 649
Övriga kortfristiga fordringar	21 150	22 066	25 815
Kassa och bank	17 003	25 678	2 385
Summa tillgångar	622 866	611 368	618 304
Eget kapital	324 041	290 244	310 234
Övriga avsättningar	442	3 868	3 632
Långfristiga skulder till kreditinstitut	82 175	160 025	83 600
Skulder till koncernföretag	3 381	3 381	3 381
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	77 850	2 850	94 222
Övriga kortfristiga skulder	134 977	151 000	123 235
Summa eget kapital och skulder	622 866	611 368	618 304



Noter och definitioner

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 2022. I övrigt följer koncernen regeringens riktlinjer för extern rapportering för företag med statligt ägande, i den mån riktlinjerna är tillämpliga.

CDMO

Contract Development & Manufacturing Organisation, Kontraktstillverkare.

CTM

Clinical Trial Material. Kliniskt provningsmaterial.

Extemporeläkemedel

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

ESG

Environment, Social, Governance. Miljö, Socialt ansvar, Styrning.

Miljö: innebär klimatförändringar som utnyttjande av naturresurser och utsläppsprinciper.

Socialt ansvar: omfattar områden som jämställdhet, mångfald och arbetsmiljö.

Styrning: fokuserar på områden inom bolagsstyrning, som hållbarhetsstyrning, regelefterlevnad och visselblåsarsystem

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.

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

TLV

Tandvårds- och läkemedelsförmånsverket.