

januari – september 2014

Apotekets rörelseresultat för årets tre första kvartal uppgick till 312 (299) miljoner kronor och rörelsemarginalen till 2,3 procent. Sänkta kostnader och högre bruttomarginaler har motverkat den negativa effekten av minskad omsättning på vårdmarknaden. Apoteket fortsätter effektivisera verksamheten för att säkerställa konkurrenskraft och uthållig lönsamhet.

SAMMANFATTNING AV TREDJE KVARTALET 2014

- Nettoomsättningen uppgick till 4 522 (4 461) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till 125 (86) miljoner kronor och rörelsemarginalen uppgick till 2,8 (1,9) procent.
- Resultatet efter skatt uppgick till 125 (93) miljoner kronor.

SAMMANFATTNING AV JANUARI–SEPTEMBER 2014

- Nettoomsättningen uppgick till 13 611 (14 224) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till 312 (299) miljoner kronor och rörelsemarginalen uppgick till 2,3 (2,1) procent.
- Resultatet efter skatt uppgick till 322 (297) miljoner kronor.



NYCKELTAL

	juli–sep 2014	juli–sep 2013	jan–sep 2014	jan–sep 2013	okt 2013– sep 2014	Helår 2013
Nettoomsättning, mnkr	4 522	4 461	13 611	14 224	18 234	18 847
Rörelseresultat, mnkr	125	86	312	299	368	354
Rörelsemarginal, %	2,8	1,9	2,3	2,1	2,0	1,9
Resultat efter skatt, mnkr	125	93	322	297	–	364
Resultat per aktie, kr	714	531	1 840	1 697	–	2 080
Operativt kassaflöde, mnkr	102	395	–21	667	–	860
Nettolåneskuld, mnkr	–	–	402	836	–	285
Sysselsatt kapital, mnkr ¹	–	–	–	–	2 021	2 182
Skuldsättningsgrad, %	–	–	24	78	–	18
Räntabilitet på eget kapital, % ¹	–	–	–	–	8,4	10,2
Räntabilitet på sysselsatt kapital, % ¹	–	–	–	–	18,2	16,3
Medelantal anställda	3 630	3 828	3 586	4 032	3 563	3 899

1) Baserat på rullande 12 månaders utfall.

Vd-kommentar

Vi fortsätter effektivisera verksamheten för att säkerställa Apotekets konkurrenskraft och därmed långsiktiga lönsamhet.



Apotekets rörelseresultat för årets tre första kvartal har förbättrats något jämfört med motsvarande period föregående år.

Jag är glad att kunna konstatera att vi genom en förändrad produktmix och ett starkt kostnadsfokus har nått en högre försäljning och en högre bruttomarginal under tredje kvartalet. Vi har därmed dämpat den negativa effekten av färre avtal med landstingen om dosförpackade läkemedel och tjänster för sjukhusapotek.

Vi tar nu ytterligare steg och effektiviserar verksamheten för att säkerställa att vi är rätt rustade för en ökad konkurrens. Detta är speciellt viktigt inom en vårdmarknad i stor förändring. Vi ser ett förändrat inköpsbeteende från vårdaktörer samtidigt som det finns fler konkurrenter. Detta driver marknaden framåt och ställer allt större krav på effektivitet i alla led.

EN TUFF KVALITETSKONTROLL

Under tredje kvartalet har vi berättat för kunderna om den tuffa kvalitetskontroll alla egenvårdsprodukter går igenom innan de hamnar på våra apotekshyllor. Det handlar framför allt om att produkterna är av bästa möjliga kvalitet, inte påverkar miljön mer än nödvändigt och är producerade på ett etiskt försvarbart sätt.

Vi vet att många kunder undrar över vad exempelvis olika hudvårdsprodukter innehåller och hur de påverkar miljön. Nyligen uppmanade vi kunderna via sociala medier att ställa sina frågor till våra experter. Många kunder har uttryckt sin uppskattning för vårt omfattande kvalitetsarbete och på bara några veckor har våra experter svarat på över 300 mejlfrågor om olika produkters ingredienser och kvalitet.

BÄTTRE SERVICE TILL KUNDEN

Ett trettiotal av våra apotek har under tredje kvartalet ökat sina öppettider för att göra det enkelt för kunderna att handla på tider som passar dem. Vi glädjer oss också åt att allt fler kunder väljer att e-handla via Apotekets webbshop. Försäljningen har ökat med drygt 14 procent under årets tre första kvartal.

För att kunna ge våra kunder bättre service arbetar vi ständigt med att öka leveranssäkerheten så att det blir enkelt för kunden att få tag på mediciner och andra apoteksvaror.

TILLSAMMANS FÖR VIKTIG CANCERFORSKNING

I slutet av september startade Rosa Bandet-kampanjen och Apoteket är huvudpartner för tionde året i rad. Tillsammans med våra kunder samlar vi in så mycket pengar som möjligt till cancerforskningen. Apoteket skänker 10 procent av intäkterna för utvalda rosa produkter till Cancerfonden. Genom försäljningen av dessa produkter samt Rosa Bandet hoppas vi överträffa förra årets rekordinsamling på över 5 miljoner kronor.

Solna den 22 oktober 2014

Ann Carlsson

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Marknadsöversikt

ÖKAD FÖRSÄLJNING PÅ KONSUMENTMARKNADEN

Apoteksbranschens försäljning på konsumentmarknaden var under tredje kvartalet 8,7 miljarder kronor. Det var 4,8 procent högre jämfört med tredje kvartalet 2013.

Försäljningen av receptförskrivna läkemedel ökade med 4,3 procent, receptfria läkemedel med 1,9 procent och övriga apoteksprodukter med 9,8 procent.

Konsumentmarknaden definieras som sammanlagd försäljning från apoteken, distanshandeln, dos originalförpackningar samt försäljning från djurapotek.

SVAG ÖKNING AV ANTAL APOTEK

Under tredje kvartalet ökade antal apotek från 1 313 till 1 317. Det innebär att apotekstätheten ligger kvar på cirka 7 400 invånare per apotek. Vid utgången av tredje kvartalet hade Apoteket 369 apotek jämfört med 370 vid årets ingång. Det innebär att Apoteket har 28 procent av alla apotek på marknaden.

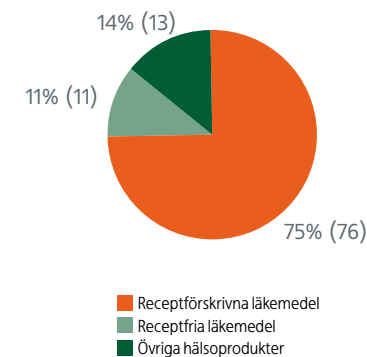
FÅ FÖRÄNDRINGAR PÅ VÅRDMARKNADEN

Under tredje kvartalet har endast ett fåtal upphandlingar skett på vårdmarknaden. Landstinget i Östergötland förlängde sitt nuvarande avtal om försörjningstjänster och tillverkning av specialläkemedel med Apoteket. Det nya avtalet gäller till och med april 2017.

Upphandlingarna på vårdmarknaden kännetecknas generellt sett av en kraftig prispress och är mindre omfattande än tidigare. Landstingen fortsätter att ta över farmaceutiska tjänster i egen regi vilket kommer att påverka upphandlingar på den svenska vårdmarknaden.

Den sammanlagda försäljningen på konsumentmarknaden var under tredje kvartalet 8,7 miljarder kronor.

APOTEKSAKTÖRERNAS FÖRSÄLJNING PÅ KONSUMENTMARKNADEN, JULI-SEP.



Apotekens sammanlagda försäljning fördelat på respektive försäljningslag. Statistik från Sveriges Apoteksförening.

Koncernen

NETTOOMSÄTTNING

PERIODEN JULI-SEPTEMBER

Under perioden juli – september ökade Apotekets nettoomsättning med 1,4 procent eller 61 miljoner kronor jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen uppgick till 4 522 (4 461) miljoner kronor.

PERIODEN JANUARI-SEPTEMBER

Under perioden januari – september minskade Apotekets nettoomsättning med 4,3 procent eller 613 miljoner kronor jämfört med motsvarande period föregående år. Nettoomsättningen uppgick till 13 611 (14 224) miljoner kronor.

INTÄKTSANALYS

FÖRSÄLJNINGSSAMMANSTÄLLNING

	juli-sep 2014	juli-sep 2013	jan-sep 2014	jan-sep 2013	okt 2013- sep 2014	Helår 2013
Konsument	2 899	2 703	8 582	8 331	11 317	11 140
Vård & Företag	1 590	1 709	4 906	5 732	6 642	7 468
Övrigt ¹	33	49	123	161	274	238
Summa nettoomsättning	4 522	4 461	13 611	14 224	18 234	18 847

1) Övrigt avser i huvudsak försäljning till franchisetagare. 2013 års siffror är anpassade till 2014 års beräkningsgrund

KONSUMENT

Konsument erbjuder privatpersoner läkemedel och andra hälso-relaterade produkter och tjänster samt information och rådgivning genom 356 egendrivna och 13 franchisedrivna apotek. Inom Konsument bedrivs också ombudsverksamhet och distanshandel.

Nettoomsättningen för perioden juli – september ökade med 5,5 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år och uppgick till 2 899 (2 747) miljoner kronor. Ökningen hänförs främst till ökad försäljning av receptförskrivna läkemedel samt franchise-apotek som övergått till egen drift.

Per den 30 september 2014 uppgick Apotekets marknadsandel till 28 procent baserat på antal öppenvårdsapotek. Det var en något lägre andel än vid årets ingång. Marknadsandelen för öppenvårdsapotek mätt som omsättning av receptförskrivna läkemedel uppgick till 36 procent under perioden juli – september 2014, vilket var 1 procentenhet lägre än motsvarande period föregående år. Marknadsandelen mätt som omsättning avseende receptfria läkemedel och övriga hälsoprodukter uppgick till 29 procent, vilket var 1 procentenhet lägre än motsvarande period föregående år.

Hittills i år har åtta franchiseapotek överförts till Apoteket. Under resten av året kommer ytterligare fem franchiseapotek att överföras till egen drift. Därefter kvarstår åtta apotek i franchise-drift.

BUTIKSUTVECKLING

	Egna butiker	Franchise	Summa
Ingående antal 1 jan	349	21	370
Nyöppnade	1	0	1
Stängda	-2	0	-2
Överförda från franchisedrift	8	-8	0
Utgående antal 30 september	356	13	369

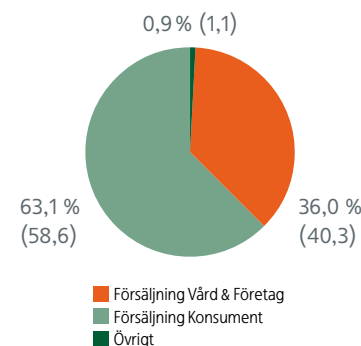
VÅRD & FÖRETAG

Vård & Företag erbjuder produkter och tjänster som ökar kvaliteten och effektiviteten inom vård och omsorg. Detta sker genom att erbjuda läkemedelsförsörjning, läkemedelsgenomgångar, dosdispensering och rådgivningstjänster till landsting, kommuner och privata vårdföretag.

Nettoomsättningen minskade under juli – september med 7,0 procent i jämförelse med motsvarande period föregående år och uppgick till 1 590 (1 709) miljoner kronor. Minskningen är hänförlig till försäljning av dosdispenserade läkemedel då andra aktörer tagit över verksamhet i flera regioner och landsting.

Läkemedelsförsörjningen ökade jämfört med föregående år till följd av ökade volymer inom ramen för befintliga avtal.

NETTOOMSÄTTNING, FÖRDELNING
JAN-SEPT



Koncernens resultat

RÖRELSERESULTAT

PERIODEN JULI – SEPTEMBER

Rörelseresultatet för perioden juli – september uppgick till 125 (86) miljoner kronor, vilket var en förbättring med 39 miljoner kronor jämfört med motsvarande period föregående år. Förbättringen är hänförlig till sänkta kostnader inom företaget.

Av- och nedskrivningar uppgick till 48 (49) miljoner kronor.

PERIODEN JANUARI – SEPTEMBER

Rörelseresultatet för perioden januari – september uppgick till 312 (299) miljoner kronor, vilket var en ökning med 13 miljoner kronor jämfört med motsvarande period föregående år. Av- och nedskrivningarna uppgick till 128 (130) miljoner kronor.

RESULTAT EFTER SKATT

PERIODEN JANUARI – SEPTEMBER

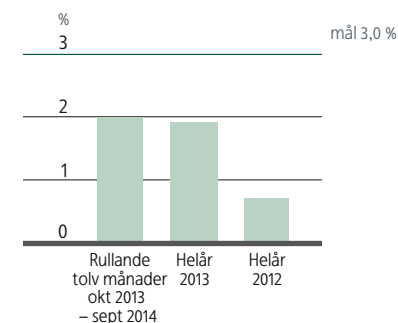
Resultat efter skatt uppgick till 322 (297) miljoner kronor vilket var högre jämfört med motsvarande period föregående år. Finansnettot förbättrades främst avseende finansnettot för pensioner som uppgick till 106 (75) miljoner kronor. Lägre skuldsättning och billigare finansiering innebar förbättrat räntenetto.

ÖVRIGT TOTALRESULTAT

PERIODEN JANUARI – SEPTEMBER

Aktuariella vinster, som avser förändring verkligt värde på förvaltningstillgångar i Apotekets pensionsstiftelse, redovisas i Övrigt totalresultat för januari – september 2014 och uppgick till 450 (459) miljoner kronor efter uppskjuten skatt.

RÖRELSEMARGINAL



KONCERNENS NETTOOMSÄTTNING, RÖRELSERESULTAT OCH RÖRELSEMARGINAL PER KVARTAL

	2014:3	2014:2	2014:1	2013:4	2013:3	2013:2	2013:1	2012:4	2012:3
Nettoomsättning, mnkr	4 522	4 680	4 409	4 623	4 461	4 838	4 925	5 342	5 074
Rörelseresultat, mnkr	125	106	81	55	86	115	99	37	70
Rörelsemarginal, %	2,8	2,3	1,8	1,2	1,9	2,4	2,0	0,7	1,4

Koncernens finansiella ställning och kassaflöde

KASSAFLÖDE

PERIODEN JANUARI – SEPTEMBER

Det operativa kassaflödet uppgick till –21 (667) miljoner kronor för perioden. Periodens kassaflöde har belastats av stora preliminärskatteinbetalningar.

Kassaflödet från den finansiella verksamheten uppgick till 14 (–673) miljoner kronor. Det negativa kassaflödet motsvarande period föregående år var en följd av återbetalda bankkulder.

Erhållen gottgörelse från Apotekets Pensionsstiftelse uppgick till 54 (0) miljoner kronor under perioden.

Periodens kassaflöde uppgick till –7 (–6) miljoner kronor och likvida medel uppgick den 30 september 2014 till 29 (47) miljoner kronor.

INVESTERINGAR

PERIODEN JANUARI – SEPTEMBER

Investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar uppgick till 52 (112) miljoner kronor, varav

huvuddelen utgörs av investeringar i it-stöd samt ny- och ombyggnation av apotek.

FINANSIELL STÄLLNING, LIKVIDITET OCH RÄNTABILITET

Det egna kapitalet uppgick den 30 september 2014 till 5 011 miljoner kronor, vilket var 622 miljoner kronor högre än vid årsskiftet. Nettopensionstillgångarna ökade med 857 miljoner kronor.

Apotekets skuldsättningsgrad uppgick till 24 (78) procent. Räntabiliteten på sysselsatt kapital uppgick till 18,2 (14,1) procent och räntabiliteten på eget kapital till 8,4 (13,6) procent för senaste tolv månadersperioden.

Nettolåneskuld uppgick till 402 miljoner kronor per den 30 september 2014, att jämföra med 836 miljoner kronor per den 30 september 2013.

KONCERNENS OPERATIVA KASSAFLÖDE

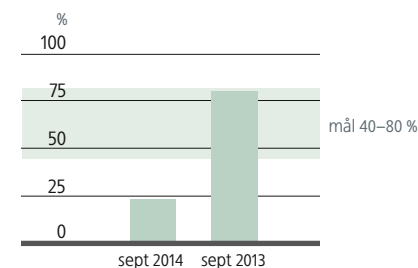
	juli–sep 2014	juli–sep 2013	jan–sep 2014	jan–sep 2013	Helår 2013
Kassaflöde från den löpande verksamheten	109	419	25	756	972
Investeringar i immateriella tillgångar	–5	–6	–22	–53	–59
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	–8	–20	–30	–59	–76
Avyttrade anläggningstillgångar	6	2	6	23	23
Operativt kassaflöde	102	395	–21	667	860

ANALYS AV FÖRÄNDRING NETTO-LÅNESKULD, EXKLUSIVE PENSIONS-TILLGÅNGAR

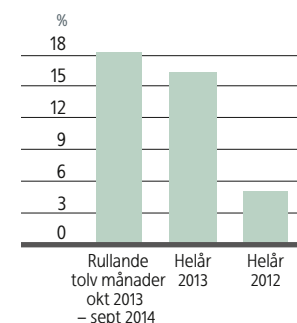
mnkr	jan–sep 2014	Helår 2013
IB 1 jan	285	1 785
Operativt kassaflöde	21	–860
Gottgörelse ¹	–54	–690
Utdelning	150	31
Övrigt	–	19
UB 30 sep	402	285

1) Gottgörelse erhållen från Apotekets Pensionsstiftelse.

SKULDSÄTTNINGSGRAD



RÄNTABILITET PÅ SYSSELSATT KAPITAL



Hållbarhet

Apoteket fokuserar på hållbarhetsarbete inom fyra strategiska områden:

Hälsomål – ett liv i hälsa för alla kunder och medarbetare.

Mångfaldsmål – spegla mångfalden i samhället.

Sortimentsmål – ett 100 procent kvalitetssäkrat sortiment.

Miljömål – halvera miljöbelastningen i relation till koldioxid och vatten.

Det handlar om hälsa och mångfald bland både kunder och medarbetare, ett noga utvalt sortiment och ansvarsfulla leverantörsrelationer, minskad klimatpåverkan från transporter samt minskad miljöpåverkan från läkemedel.

Läs mer om hållbarhetsarbetet i Apotekets års- och hållbarhetsredovisning 2013. Hållbarhetsredovisningen uppfyller Global Reporting Initiatives (GRI) tillämpningsnivå G4 Core.

Medarbetare

Medelantalet anställda för perioden januari – september uppgick till 3 586 personer, vilket är en minskning med 446 personer jämfört med motsvarande period föregående år. Minskningen förklaras av att Apoteket har anpassat sin verksamhet till en mindre vård- och företagsaffär.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Apoteket har inga väsentliga händelser att rapportera efter balansdagen.

Risker

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Apoteket genomför årligen en riskanalys baserad på ekonomisk påverkan och sannolikhet. Den omfattar riskfaktorer med effekter på både kort och lång sikt där det beträffande ekonomisk påverkan även tas hänsyn till hållbarhetsrelaterade risker. Riskerna kategoriseras i omvärlds- och marknadsrisker, operativa risker samt finansiella risker.

OMVÄRLDS- OCH MARKNADSRISKER

Omvärlds- och marknadsrisker avser externa händelser och förändringar som är kopplade till Apotekets omvärld och den marknad som företaget opererar på. För Apoteket utgörs dessa risker främst av marknadsregleringar, ökad konkurrens och pr-risker.

OPERATIVA RISKER

Operativa risker utgörs av interna faktorer eller händelser som kan påverka förutsättningarna för att nå uppsatta mål. Apotekets operativa risker består främst av it-förändringar, organisationsomställningar, varuförsörjning och kontanthantering.

FINANSIELLA RISKER

Finansiella risker avser risken för att en specifik finansiell tillgång varierar över tiden. Apoteket har ett stort pensionsåtagande som tryggas i Apotekets Pensionsstiftelse. Om värdet på tillgångarna i pensionsstiftelsen utvecklas negativt kan det medföra att Apoteket måste skjuta till kapital för att säkra tryggandet av pensionsåtagandet. För att säkerställa adekvat riskkontroll har stiftelsen ett tydligt definierat riskmandat. Apotekets verksamhet är i begränsad omfattning utsatt för valuta-, ränte- och kreditrisker. Den finansiella riskhanteringen styrs av Apotekets finanspolicy.

Apoteket strävar efter att bedriva verksamheten på ett sätt som är ekonomiskt, miljömässigt och socialt hållbart.

Ägaranvisning och ekonomiska mål

ÄGARANVISNING

I ägaranvisningen anges att Apoteket ska, till och med den 30 juni 2015, behålla befintliga apoteksombud i den utsträckning som behövs för att upprätthålla en god läkemedelsförsörjning på den ort ombudet är verksam.

EKONOMISKA MÅL

Apoteket har följande ekonomiska mål gällande lönsamhet, kapitalstruktur och utdelningspolicy.

- Rörelsemarginalen ska uppgå till 3 procent.
- Skuldsättningsgraden ska vara 40–80 procent av pensionsjusterat eget kapital.
- Utdelningen ska uppgå till 40–60 procent av årets resultat justerat för resultat och skatt hänförlig till pensionstillgångar och pensionsförpliktelser.

De ekonomiska målen är långsiktiga, vilket innebär att målen till följd av exempelvis konjunkturbetingade fluktuationer kan över- eller underskridas vissa år.

Utvärderingen baseras på en kombination av historiskt utfall och bedömd förmåga att uppnå målen kommande år. Se definitioner av de ekonomiska målen på sidan 15.

Moderbolaget

PERIODEN JANUARI–SEPTEMBER

Nettoomsättningen för Apoteket AB uppgick under perioden till 13 611 (13 786) miljoner kronor. Minskningen förklaras av lägre intäkter inom Vård & Företag.

Rörelseresultatet uppgick till 391 (340) miljoner kronor. Resultatet efter skatt uppgick till 331 (271) miljoner kronor.

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 29 (760) miljoner kronor. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till –46 (–98) miljoner kronor. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till 15 (–672) miljoner kronor. I perioden har gottgörelse erhållits från Apotekets Pensionsstiftelse om 54 (0) miljoner kronor.

Periodens kassaflöde uppgick till –2 (–10) miljoner kronor.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE FÖR BEDÖMNING AV UTVECKLING, RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som redovisas för koncernen är också relevanta för moderbolaget.

Solna den 22 oktober 2014
Apoteket AB (publ)

Christian W Jansson
ORDFÖRANDE

Leif Ljungqvist Gert Karnberger

Kristina Schauman Maria Curman

Elisabet Wenzlaff Carin Sällström-Nilsson

Gunilla Larsson

Ann Carlsson
VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Granskningsrapport

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Apoteket AB per 30 september 2014 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och Bokföringsnämndens Allmänna Råd om frivillig delårsrapportering (BFNAR 2007:1). Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

DEN ÖVERSIKTLIGA GRANSKNINGENS INRIKTNING OCH OMFATTNING

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagens valda revisor. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionsd i övrigt har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

SLUTSATS

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med BFNAR 2007:1.

Solna den 22 oktober 2014

Ernst & Young AB

Åsa Lundvall
Auktoriserad revisor

Kort om Apoteket

Vi vill göra det enklare att må bra och erbjuder ett brett utbud av läkemedel, noga utvalda hälsoprodukter och kvalificerade farmaceutiska tjänster till konsumenter, vård och företag. Hos oss möter du engagerade medarbetare med djup kunskap om läkemedel och hälsa. Vi har 369 öppenvårdsapotek och drygt 680 apoteksombud över hela landet. Vi finns också på 60 sjukhus och drygt 700 vårdavdelningar.

Apoteket grundades 1971 och är ett statligt ägt företag med huvudkontor i Solna.

Pressmeddelanden och övriga nyheter i urval, kvartal 3

TRE SEMINARIER UNDER ALMEDALSVECKAN

2014-07-01 Arbetslivet är en risk för folkhälsan.

2014-07-02 Äldres hälsa riskeras genom ständiga byten av läkemedel.

2014-07-02 Jämlig läkemedelsbehandling – finns den?

PRESSMEDDELANDEN

2014-08-14 Apoteket och Bris samarbetar.

2014-08-27 Apotekets kvalitetsgaranti – pengarna tillbaka om du inte är nöjd.

2014-08-28 Apotekets kvalitetskontroll – tar bort hälso- och miljöfarligt innehåll.

KOMMANDE RAPPORTER

Bokslutskommuniké 2014, 12 februari 2015.

Apotekets års- och hållbarhetsredovisning 2014, mars 2015.

Apotekets års- och hållbarhetsredovisning 2013 finns tillgänglig på apoteket.se.

Apotekets årsstämma, 13 april 2015 i Solna.

FÖR FINANSIELL INFORMATION KONTAKTA

Ann Carlsson, vd
Tel 010-447 57 57
ann.carlsson@apoteket.se

Jan Johansson, CFO
Tel 070-575 89 72
jan.johansson@apoteket.se

Finansiella rapporter i sammandrag

Koncernens rapport över totalresultat

Belopp i miljoner kronor	juli–sep 2014	juli–sep 2013	jan–sep 2014	jan–sep 2013	Helår 2013
Nettoomsättning	4 522	4 461	13 611	14 224	18 847
Övriga rörelseintäkter	23	27	88	92	125
Handelsvaror	-3 635	-3 567	-10 906	-11 327	-14 987
Övriga externa kostnader	-305	-331	-948	-1 033	-1 427
Personalkostnader	-432	-455	-1 405	-1 527	-2 012
Avskrivningar och nedskrivningar	-48	-49	-128	-130	-192
Rörelseresultat	125	86	312	299	354
Finansnetto	-	-1	1	-4	-6
Finansnetto, pensioner	36	25	106	75	87
Andelar i intresseföretags resultat	-	-	-	-	1
Resultat före skatt	161	110	419	370	436
Skatt	-36	-17	-97	-73	-72
Periodens resultat	125	93	322	297	364
<i>Övrigt totalresultat</i>					
<i>Poster som ej kan omföras till periodens resultat</i>					
Aktuariella vinster	-129	327	450	459	1 016
<i>Poster som kan omföras till periodens resultat</i>					
Förändring omräkningsreserv	1	-	-	-	-
Övrigt totalresultat	-128	327	450	459	1 016
Totalresultat för perioden	-3	420	772	756	1 380
Periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare	125	93	322	297	364
Periodens totalresultat hänförligt till moderföretagets aktieägare	-3	420	772	756	1 380
Resultat per aktie, kr	714	531	1 840	1 697	2 080
Antal aktier	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000

Koncernens balansräkning i sammandrag

Belopp i miljoner kronor	Not	30 sep 2014	30 sep 2013	31 dec 2013
Immateriella tillgångar		88	106	83
Materiella anläggningstillgångar		345	451	429
Finansiella anläggningstillgångar		4 499	3 391	3 643
Varulager		1 235	1 272	1 201
Kundfordringar		1 945	2 002	1 959
Övriga kortfristiga fordringar		527	545	447
Likvida medel		29	47	36
Summa tillgångar		8 668	7 814	7 798
Eget kapital		5 011	3 765	4 389
Långfristiga skulder	2	1 075	888	941
Kortfristiga skulder, räntebärande		431	883	321
Övriga kortfristiga skulder	2	2 151	2 278	2 147
Summa eget kapital och skulder		8 668	7 814	7 798

Koncernens kassaflödesanalys

Belopp i miljoner kronor	juli-sep 2014	juli-sep 2013	jan-sep 2014	jan-sep 2013	Helår 2013
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	86	39	0	138	337
Förändringar i rörelsekapital	23	380	25	618	635
Kassaflöde från den löpande verksamheten	109	419	25	756	972
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investeringar i immateriella tillgångar	-5	-6	-22	-53	-59
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-8	-20	-30	-59	-76
Avyttring anläggningstillgångar	6	2	6	23	23
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7	-24	-46	-89	-112
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Förändring kortfristiga finansiella skulder	-106	-383	164	-627	-827
Utbetald utdelning	-	-	-150	-31	-31
Amortering av skuld	-	-6	-	-15	-19
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-106	-389	14	-673	-877
Periodens kassaflöde	-4	6	-7	-6	-17
Likvida medel vid periodens början	33	-	36	53	53
Likvida medel vid periodens slut	29	6	29	47	36

Koncernens förändringar i eget kapital

Belopp i miljoner kronor	30 sep 2014	30 sep 2013	31 dec 2013
Eget kapital vid årets ingång	4 389	3 040	3 040
Utdelning	-150	- 31	-31
Totalresultat för perioden	772	756	1 380
Eget kapital vid periodens utgång	5 011	3 765	4 389

Eget kapital är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare.

Moderbolagets resultaträkning

Belopp i miljoner kronor	Not	juli-sep 2014	juli-sep 2013	jan-sep 2014	jan-sep 2013	Helår 2013
Nettoomsättning	3	4 522	4 460	13 611	13 786	18 400
Övriga rörelseintäkter		23	27	88	91	124
Handelsvaror	3	-3 635	-3 568	-10 906	-10 941	-14 595
Övriga externa kostnader	3	-305	-331	-950	-1 025	-1 424
Personalkostnader		-406	-438	-1 325	-1 446	-1 457
Avskrivningar och nedskrivningar		-47	-47	-127	-125	-187
Rörelseresultat		152	103	391	340	861
Resultat från andelar i koncernföretag, intresseföretag		-	-5	29	1	17
Finansnetto		-	-2	3	-7	-3
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt		152	96	423	334	875
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-	-88
Skatt		-34	-12	-92	-63	-145
Periodens resultat		118	84	331	271	642

Moderbolagets rapport över totalresultatet

Belopp i miljoner kronor	juli-sep 2014	juli-sep 2013	jan-sep 2014	jan-sep 2013	Helår 2013
Periodens resultat	118	84	331	271	642
Totalresultat för perioden	-	-	-	-	-
Totalresultat vid periodens utgång	118	84	331	271	642

Moderbolagets balansräkning

Belopp i miljoner kronor	30 sep 2014	30 sep 2013	31 dec 2013
Immateriella tillgångar	88	106	83
Materiella anläggningstillgångar	320	425	403
Finansiella anläggningstillgångar	9	9	9
Andelar i koncernföretag	32	257	257
Långfristig fordran hos koncernföretag	7	8	7
Uppskjuten skattefordran	8	0	8
Varulager	1 235	1 269	1 201
Kundfordringar	1 945	1 999	1 956
Kortfristig fordran hos koncernföretag	26	9	39
Övriga kortfristiga fordringar	776	548	445
Likvida medel	29	40	32
Summa tillgångar	4 475	4 670	4 440
Eget kapital	1 169	616	987
Obeskattade reserver	668	580	668
Övriga avsättningar	19	7	34
Långfristiga skulder till koncernföretag	7	7	7
Övriga långfristiga skulder	-	9	-
Kortfristiga skulder, räntebärande	431	883	321
Kortfristiga skulder till koncernföretag	48	186	308
Övriga kortfristiga skulder	2 133	2 382	2 115
Summa eget kapital och skulder	4 475	4 670	4 440

Noter

Not 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernen

Väsentliga redovisningsprinciper

Koncernredovisningen för perioden januari–september 2014 har, i likhet med årsbokslutet för 2013, upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) såsom de antagits av EU och den svenska Årsredovisningslagen.

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34 och Bokföringsnämndens Allmänna råd om frivillig delårsrapportering (BFNAR 2007:1). Termen IFRS i detta dokument innefattar tillämpningen av såväl IAS och IFRS som tolkningar av dessa standarder vilka publicerats av IASB:s Standards Interpretation Committee (SIC) och International Financial Reporting Interpretations Committee (IFRIC).

Koncernen använder sig av samma redovisningsprinciper såsom de beskrivits i årsredovisningen för 2013. Ändrade standarder, tolkningar och förbättringar som trädde i kraft den 1 januari 2014 har inte haft någon påverkan på Apotekets redovisning.

Moderbolaget

Samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpas som i senaste årsredovisningen. Moderbolaget följer Årsredovisningslagen och rekommendationen RFR 2 Redovisning för juridiska personer från Rådet för finansiell rapportering. Tillämpningen av RFR 2 innebär att moderbolaget i delårsrapporten för den juridiska personen tillämpar samtliga av EU godkända IFRS och uttalanden så långt detta är möjligt inom ramen för Årsredovisningslagen, Tryggandelagen och med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning.

Not 2 FÖRÄNDRING AVSÄTTNINGAR

Belopp i miljoner kronor	Hyror		Avgångsvederlag		Förlustkontrakt		Summa	
	jan–sep 2014	jan–sep 2013	jan–sep 2014	jan–sep 2013	jan–sep 2014	jan–sep 2013	jan–sep 2014	jan–sep 2013
Vid periodens ingång	0	10	12	37	22	15	34	62
Tillkommande avsättningar	0	16	0	6	0	1	0	23
Utnyttjat under perioden	0	–20	–9	–15	–4	–13	–13	–48
Återförda outnyttjade belopp	0	0	–2	–12	0	0	–2	–12
Vid periodens utgång	0	6	1	16	18	3	19	25

Not 3 TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

För moderbolaget avser 0,1 (0,1) procent av årets inköp och 0,0 (0,5) procent av årets försäljning, transaktioner med dotterbolag. Minskningarna är en följd av att Apoteket Farmaci AB:s verksamhet överläts till moderbolaget 1 februari 2013 och verksamheten i de utländska dotterbolagen i Norge och Tyskland har avvecklats.

Not 4 FINANSIELLA INSTRUMENT

Apotekets finansiella instrument består av räntebärande värdepapper, kundfordringar, likvida medel, leverantörsskulder och upplupna leverantörskostnader. Räntebärande värdepapper värderas till verkligt värde via resultaträkningen baserat på indata motsvarande nivå 1 enligt IFRS 7. Övriga finansiella tillgångar och skulder har korta löptider. Härav bedöms de verkliga värdena på samtliga finansiella instrument approximativt motsvara bokförda värden.

Definitioner

DOS ORIGINALFÖRPACKNINGAR

De läkemedel till en dospatient som inte kan förpackas i dospåsar, till exempel ampuller, vätskor och sprutor. Dessa plockas i sin originalförpackning och levereras tillsammans med dosförpackade läkemedel.

GOTTGÖRELSE FRÅN PENSIONSSTIFTELSE

Tillgodogörande av överskott från pensionsstiftelse som ersättning för utbetalda pensionskostnader.

GRI G4 CORE

Basnivån i ny riktlinje för hållbarhetsredovisning från Global Initiative Reporting. Apoteket tillämpar denna i Apotekets års- och hållbarhetsredovisning 2013.

INTERNATIONAL FINANCIAL REPORTING STANDARDS (IFRS)

Internationell redovisningsstandard som ges ut av International Accounting Standards Board (IASB).

MEDELANTAL 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.

NETTOLÅNESKULD

Räntebärande skulder minskat med räntebärande tillgångar, exklusive pensionstillgångar.

OPERATIVT KASSAFLÖDE

Kassaflöde från den löpande verksamheten och kassaflöde från investeringsverksamheten.

PENSIONSJUSTERAT EGET KAPITAL

Eget kapital justerat för avkastning och uppskjuten skatt hänförlig till pensionstillgångar i Apotekets Pensionsstiftelse.

PENSIONSJUSTERAT NETTORESULTAT

Årets resultat justerat för finansnetto pensioner och därmed relaterad uppskjuten skatt.

RESULTAT PER AKTIE

Resultat efter skatt dividerat med antal aktier.

RÄNTABILITET PÅ EGET KAPITAL

Resultat efter skatt i procent av genomsnittligt eget kapital för den senaste tolv månadersperioden.

RÄNTABILITET PÅ SYSSELSATT KAPITAL

Resultat efter finansnetto (exklusive finansnettopensioner) plus finansiella kostnader i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital för den senaste tolv månadersperioden.

RÖRELSEMARGINAL

Rörelseresultat efter av- och nedskrivningar i procent av årets nettoomsättning.

SKULDSÄTTNINGSGRAD

Nettolåneskuld dividerat med pensionsjusterat eget kapital.

SOLIDITET

Eget kapital i procent av balansomslutningen.

SYSSELSATT KAPITAL

Balansomslutningen (exklusive pensionsfordran) minskad med icke räntebärande skulder (exklusive uppskjuten skatteskuld på pensionsfordran).