

Delårsrapport januari – juni 2023

God utveckling under kvartalet

SAMMANFATTNING AV ANDRA KVARTALET

- Nettoomsättningen uppgick till 5 890 (5 348) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till 137 (124) miljoner kronor och rörelsemarginalen till 2,3 (2,3) procent.
- Resultatet efter skatt uppgick till 207 (105) miljoner kronor.
- Årsstämman beslutade om vinstutdelning avseende 2022 uppgående till 199 miljoner kronor.
- Vid årsstämman omvaldes Ingrid Bonde som styrelseordförande.
- Ingrid Bojner valdes till ny styrelseledamot.

- Ledamöterna Barbro Fridén, Erik Sandstedt, Lars Nilsson, Per Uebel och Pia Gideon omvaldes till styrelsen vid årsstämman.

SAMMANFATTNING AV JANUARI – JUNI

- Nettoomsättningen uppgick till 11 508 (10 589) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till 219 (229) miljoner kronor och rörelsemarginalen till 1,9 (2,2) procent.
- Resultatet efter skatt uppgick till 326 (197) miljoner kronor.

Vd-kommentar

Under kvartalet fortsätter Apoteket att utvecklas i rätt riktning med flera nyetableringar, god tillväxt och ett förbättrat rörelseresultat.

Trots att aktiviteten i svensk ekonomi avtagit, ser vi en ökad omsättning i Apotekets samtliga segment och ett förbättrat rörelseresultat. Vi är stolta över att dagligen kunna hjälpa tiotusentals människor i linje med vår vision att alla ska kunna leva ett liv i hälsa. I tider av ekonomisk utmaning är det tydligt att allt fler kunder väljer att handla något färre produkter och är mer prismedvetna. Som en ledande aktör inom apoteksbranschen har vi ett stort ansvar att anpassa oss efter våra kunders behov. Vi strävar ständigt efter att förbättra vårt utbud och service. Under kvartalet har vi bland annat lanserat flera nya produkter för att bredda vårt egenvårdssortiment med prisvärda produkter och i maj införde vi branschens högsta seniorrabatt under veckans alla dagar. Vi har även nylanserat vår kundklubb Apoteket+ som ger kunderna ännu fler förmåner, erbjudanden och en skraddarsydd service.

En av de mest betydelsefulla uppgifterna för Apoteket är att bredda, fördjupa och göra den farmaceutiska kompetensen mer tillgänglig. Under kvartalet har vi haft givande diskussioner med Sveriges sjukvårdsminister om apotekens och farmaceutens roll inom sjukvården. Genom att samarbeta kan vi göra verklig skillnad och i början av maj gav regeringen Läkemedelsverket i uppdrag att utreda det farmaceutiska sortimentet, vilket är ett steg i rätt riktning.

INSATSER FÖR MILJÖN

Apotekets hållbarhetsfokus genomsyrar verksamhetens alla delar och vi strävar efter att vara branschledande inom hållbarhet samt att minska Apotekets klimatpåverkan. Den årliga läkemedelsinsamlingen är en väsentlig del av Apotekets hållbarhetsarbete och under våren lämnade drygt 44 000 kunder in sina överblivna läkemedel till oss, vilket innebär att vi satte nytt rekord.

För att göra ännu större skillnad skärper apoteksbranschen Välvalds kriterier – apotekens krav på ansvarsfull läkemedelstillverkning. Tillsammans med våra kunder ökar vi trycket på läkemedelsföretagen och verkar för att läkemedel produceras ansvarsfullt och transparent. För att kunna minska utsläppen behöver vi även samarbeta med våra leverantörer. Under kvartalet välkomnar vi ett stort antal nya leverantörer till Apotekets gröna lista, som är ett initiativ för att uppmuntra våra leverantörer att sätta klimatmål enligt Science Based Targets initiative.

ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

Det är tack vare våra dedikerade medarbetares hårda arbete och engagemang som vi fortsätter att växa som en framstående aktör inom branschen, men även en anledning till att Apoteket rankas i toppen som en av de mest eftertraktade arbetsgivarna inom retailsektorn. Med detta vill jag rikta ett hjärtligt tack till våra medarbetare och kunder för goda insatser och ert fortsatta förtroende.

Rasmus Nerman, vd Apoteket

	apr–jun 2023	apr–jun 2022	jan–jun 2023	jan–jun 2022	jul 2022– jun 2023	helår 2022
Nettoomsättning, msek	5 890	5 348	11 508	10 589	22 212	21 293
Rörelseresultat, msek	137	124	219	229	437	447
Rörelsemarginal, %	2,3	2,3	1,9	2,2	2,0	2,1
Periodens resultat, msek	207	105	326	197	531	402
Resultat per aktie, kr	1 183	600	1 863	1 126	3 034	2 297
Operativt kassaflöde, msek	704	25	648	207	1 258	817
Soliditet, %	–	–	48	48	–	48
Nettolåneskuld, msek	–	–	-867	-109	–	-517
Skuldsättningsgrad, %	–	–	-25,8	-3,6	–	-15,7
Räntabilitet på eget kapital, % ¹	–	–	–	–	12	10
Räntabilitet på sysselsatt kapital, % ¹	–	–	–	–	15	13
Medelantal anställda	3 092	2 929	2 930	2 850	2 856	2 821

¹) Baserat på rullande 12 månaders utfall.

Angivna nyckeltal utgör alternativa nyckeltal, för definitioner se sidan 9.

Hållbar utveckling

Apoteket strävar efter att leda den hållbara omställningen i branschen och har därför satt ambitiösa mål för att minska utsläpp och påverkan på miljön och människor. För att uppnå dessa mål är Apotekets kunder en nyckelfaktor och deras val spelar en avgörande roll. Som en del av Apotekets kundklubb belönas alla kunder med medlemspoäng när de gör medvetna val. Det inkluderar att lämna in överblivna läkemedel, välja skonsammare produkter och produkter som är märkta med symbolen "Välvald". Dessa belöningar är ett sätt att uppmuntra och stödja kunderna i deras bidrag till en mer hållbar framtid.

KONCERNENS NETTOOMSÄTTNING

Under perioden april–juni ökade Apotekets nettoomsättning med 10,1 procent och uppgick till 5 890 (5 348) miljoner kronor. Stark försäljningsutveckling på konsumentmarknaden i både butik och e-handel har bidragit positivt.

Under perioden januari–juni ökade Apotekets nettoomsättning med 8,7 procent och uppgick till 11 508 (10 589) miljoner kronor. God försäljningsutveckling på konsumentmarknaden har tillsammans med effekterna av ett nytt dosavtal, som trädde i kraft i början av året, påverkat nettoomsättningen positivt.

KONSUMENTMARKNADEN

Apoteket erbjuder kunder läkemedel, tjänster, rådgivning och egenvård via 390 apotek och e-handel. Nettoomsättningen för perioden januari–juni 2023 uppgick till 8 764 (7 977) miljoner kronor, en ökning med 9,9 procent jämfört med samma period föregående år. Fler kundbesök i butik och inom e-handeln bidrog till högre försäljning av både förskrivet och övrigt sortiment. Nya läkemedel inom förmånen har under året påverkat medelpriset, vilket ytterligare har bidragit till försäljningsökningen.

DOS- OCH VÅRDMARKNADEN

Apoteket erbjuder läkemedelsleveranser, dosförpackade läkemedel och tillverkning av individanpassade läkemedel till regioner, kommuner och privata vårdgivare. Nettoomsättningen ökade januari–juni 2023 med 5,0 procent i jämförelse med föregående år och uppgick till 2 744 (2 612) miljoner kronor. Försäljningsökningen är framför allt hänförlig till ett nytt dosavtal som trädde i kraft under januari 2023 avseende Region Stockholm och Region Gotland.

KONCERNENS RÖRELSERESULTAT

Rörelseresultatet för perioden april–juni uppgick till 137 (124) miljoner kronor, en ökning med 13 miljoner kronor jämfört med föregående år. Förstärkt bruttovinst avseende högre försäljning i butik, e-handel och ett nytt dosavtal påverkade rörelseresultatet positivt, samtidigt som pågående satsningar på e-handelslagret i Eskilstuna har fortsatt att belasta resultatet. Avskrivningen för nyttjanderättstillgång avseende leasingkontrakt uppgick till 71 (62) miljoner kronor. Övriga avskrivningar uppgick till 36 (40) miljoner kronor. Rörelsemarginalen uppgick till 2,3 (2,3) procent.

Rörelseresultatet för perioden januari–juni uppgick till 219 (229) miljoner kronor, en minskning med 10 miljoner kronor jämfört med föregående år. Högre försäljning i butik och e-handel samt ett nytt dosavtal bidrog positivt till rörelseresultatet. Fortsatta investeringar i e-handelslagret i Eskilstuna har dock påverkat resultatet negativt tillsammans med införandet av nytt recepthanteringssystem och ett allmänt högre kostnadsläge. Stark försäljning under första kvartalet 2022 avseende PCR-tjänster och covid-19 relaterade produkter bidrog positivt till rörelseresultatet föregående år. Avskrivningen för nyttjanderättstillgång avseende leasingkontrakt uppgick till 144 (132) miljoner kronor. Övriga avskrivningar uppgick till 72 (81) miljoner kronor. Rörelsemarginalen uppgick till 1,9 (2,2) procent.

KONCERNENS RESULTAT EFTER SKATT

Resultat efter skatt för perioden januari - juni uppgick till 326 (197) miljoner kronor, en ökning med 129 miljoner kronor jämfört med föregående år. Finansnettot avseende pensioner uppgick till 135 (45) miljoner kronor och resultat från intressebolaget 24 Health Group AB påverkade finansnettot positivt med 39 (-14) miljoner kronor där delavyttring av intressebolag bidrog positivt. Nettoresultatet¹ justerat för IAS 19 avseende pensioner uppgick till 219 (161) miljoner kronor.

KONCERNENS ÖVRIGA TOTALRESULTAT

Aktuariella vinster och förluster, som avser dels förändringen i verkligt värde av förvaltningstillgångarna i Apotekets Pensionsstiftelse, dels förändrad ränta som påverkar pensionsförpliktelsens värde, redovisas under Övrigt totalresultat. Under januari–juni 2023 uppgick Övrigt totalresultat till 513 (1 520) miljoner kronor. Den aktuariella vinsten är hänförlig till en omvärdering av pensionskulden till följd av en nettoränta som var 0,6 procentenheter högre än vid årsskiftet.

KASSAFLÖDE

Det operativa kassaflödet för perioden januari - juni uppgick till 648 (207) miljoner kronor. Kassaflödet påverkades positivt av periodens resultat vilket motverkades av högre rörelsekapitalbindning i framför allt lager som följd av en successiv utökning av säkerhetslager för vissa läkemedel. Föregående år påverkades det operativa kassaflödet av en senarelagd utbetalning av gottgörelse från Apotekets Pensionsstiftelse om 526 miljoner kronor som reglerades under hösten 2022. Justerat för gottgörelse uppgick årets operativa kassaflöde till 122 miljoner kronor. Kassaflödet från den finansiella verksamheten om -350 (-582) miljoner kronor utgjordes av utbetald utdelning med -199 (-449) miljoner kronor samt av leasingamortering med -151 (-133) miljoner kronor. Periodens kassaflöde var 298 (-375) miljoner kronor och de likvida medlen uppgick den 30 juni 2023 till 1 710 (956) miljoner kronor.

INVESTERINGAR

Under perioden har investeringar gjorts i materiella anläggningstillgångar främst avseende den pågående uppbyggnaden av nytt e-handelslager, samt i immateriella anläggningstillgångar avseende utveckling av nya it-lösningar. Periodens investeringar uppgår till 42 (63) miljoner kronor.

FINANSIELL STÄLLNING

Det egna kapitalet uppgick per den 30 juni 2023 till 9 068 miljoner kronor, 640 miljoner kronor högre än vid årsskiftet. Pensionstillgången ökade med 715 miljoner kronor, påverkad av en omvärdering av pensionskulden som följd av en högre nettoränta. Räntabiliteten på sysselsatt kapital¹ uppgick till 14,9 (14,8) procent och räntabiliteten på eget kapital¹ till 11,9 (11,5) procent för den senaste tolv månadersperioden. Soliditeten¹ uppgick till 48 (48) procent.

Beslutad gottgörelse avseende 2022 på 526 miljoner kronor från Apotekets Pensionsstiftelse reglerades under andra kvartalet. Årsstämman beslutade om vinstutdelning avseende 2022 uppgående till 199 miljoner kronor, vilken har verkställts under andra kvartalet.

¹) Angivna nyckeltal utgör alternativa nyckeltal, för definitioner se sidan 9.

MODERBOLAGET

Under perioden januari–juni uppgick nettoomsättningen för Apoteket AB till 11 508 (10 589) miljoner kronor. Rörelseresultatet uppgick till 279 (305) miljoner kronor. Resultatet efter skatt uppgick till 238 (241) miljoner kronor.

Det operativa kassaflödet uppgick till 497 (74) miljoner kronor. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick till 3 (-63) miljoner kronor. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -199 (-449) miljoner kronor. Periodens kassaflöde uppgick till 298 (-375) 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.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Apotekets riskhantering syftar till att identifiera, värdera och hantera risker som kan ha påverkan på verksamheten och dess förmåga att nå målen. Apoteket prioriterar risker utifrån väsentlighet, sannolikhet och påverkan. Riskhantering och uppföljning sker löpande under året av företagsledning och styrelse. För en fullständig redogörelse av de risker som påverkar koncernen hänvisas till Apotekets års- och hållbarhetsredovisning 2022, sidorna 25–27.

OMVÄRLDS- OCH MARKNADSRISKER

Omvärlden står under ständig förändring, vilket påverkar Apoteket på flera sätt. Ett försämrat säkerhetsläge i omvärlden, med kriget i Ukraina och en ekonomisk osäkerhet i stora delar av världen, medför störningar i tillverkning och distribution av läkemedel vilket påverkar tillgången på läkemedel i Sverige och Apoteket negativt. För att undvika läkemedelsbrist har Apoteket en tät dialog med leverantörer och myndigheter för att anpassa och säkra lager samt val av läkemedel. Apoteket följer även Läkemedelsverkets nya uppdrag, där de utvärderar ytterligare åtgärder för att minska risken för läkemedelsbrist.

Det säkerhetspolitiska läget i omvärlden medför också risk för att antalet it-attacker ökar och blir mer sofistikerade. Risk finns bland annat för överbelastningsattacker och stöld av data. Apoteket följer utvecklingen i omvärlden för att kunna vidta rätt åtgärder vid behov och utbildningsinsatser till anställda kring informationssäkerhet har gjorts under året.

Den rådande lågkonjunktursens påverkan på konsumenternas köpkraft och kanalskiftet till e-handeln medför en ökad prispress på apoteksmarknaden. Apoteket förhandlar aktivt priser med leverantörer och ser över effektiviseringsmöjligheter.

FINANSIELLA RISKER

Apoteket har ett stort pensionsåtagande som tryggas i Apotekets Pensionsstiftelse. Åtagandet är till stor del hänförligt till perioden innan omregleringen av apoteksmarknaden. Om värdet på tillgångarna i pensionsstiftelsen utvecklas negativt på grund av marknadsläget eller om en kraftig uppräknings av skulden sker på grund av ränteförändringar, medför det en finansiell risk. Detta eftersom Apoteket kan behöva tillskjuta kapital för att säkra tryggheten av pensions-

åtagandet. För att säkerställa adekvat riskkontroll har Apotekets Pensionsstiftelse ett tydligt definierat riskmandat med inriktning mot låg risk.

HÅLLBARHETSRIKES

Apotekets verksamhet har en direkt negativ påverkan på miljön från bland annat transporter och packmaterial. Vidare finns även indirekt påverkan via leverantörsledet. Apoteket utvärderar löpande klimatsmarta lösningar för att minska klimatpåverkan. Apotekets egna produkter kontrolleras utifrån sociala och miljömässiga krav och andelen återvinningsbara förpackningar och miljövänliga transporter ökar. Apoteket är bland annat först ut att implementera Svensk Handels branschöverenskommelse för fossilfria leveranser.

Apoteket tar även emot överblivna läkemedel för att destruera dem på ett säkert sätt och ger medlemmar bonuspoäng vid inlämnande. Därtill sker samverkan i branschen för ökad transparens vid tillverkning av receptfria läkemedel och en fördjupad dialog med Apotekets leverantörer kring miljöpåverkan och arbetsvillkor.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

Erik Sandstedt kommer efter sex år att lämna Apotekets styrelse. Han ersätts av ny ledamot från Regeringskansliet vid extra bolagstämma efter sommaren.

EKONOMISKA MÅL

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

- Rörelsemarginalen ska på lång sikt uppgå till 3 procent. Utfallet för januari–juni 2023 var 1,9 procent och för perioden juli 2022 – juni 2023 var rörelsemarginalen 2,0 procent.
- Soliditeten ska uppgå till mellan 35–45 procent, rensat för effekter av pensionsredovisning. Utfallet per den 30 juni 2023 var 48 procent, vilket är högre än målintervall.
- Utdelningen ska uppgå till 40–60 procent av årets resultat, justerat för resultat och skatt hänförligt till pensionstillgångar och pensionsförpliktelser. Årsstämman beslutade om vinstutdelning avseende 2022 uppgående till 199 miljoner kronor. Beslutet innebar att 60 procent av det pensionsjusterade nettoresultatet för 2022 delades ut vilket var i enlighet med utdelningspolicyen.

De ekonomiska målen är långsiktiga, vilket innebär att de 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 9.

Undertecknande

STYRELSENS FÖRSÄKRAN

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar härmed att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av koncernen och moderbolagets verksamhet, ställning och resultat samt att den

beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som koncernen respektive moderbolaget står inför.

Solna den 20 juli 2023
Apoteket AB (publ)

Ingrid Bonde
ORDFÖRANDE

Ingrid Bojner

Barbro Fridén

Pia Gideon

Lars Nilsson

Per Uebel

Katarina Rabe

Tiina Declercq

Rasmus Nerman
VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Denna rapport har inte varit föremål för revisorenas granskning.

Finansiella rapporter i sammandrag

KONCERNENS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i miljoner kronor	apr–jun 2023	apr–jun 2022	jan–jun 2023	jan–jun 2022	helår 2022
Nettoomsättning	5 890	5 348	11 508	10 589	21 293
Övriga rörelseintäkter	0	1	1	1	4
Handelsvaror	-4 794	-4 334	-9 399	-8 579	-17 323
Övriga externa kostnader	-322	-291	-624	-561	-1 113
Personalkostnader	-530	-498	-1 051	-1 008	-1 984
Avskrivningar och nedskrivningar	-107	-102	-216	-213	-430
Rörelseresultat	137	124	219	229	447
Finansnetto	5	-1	9	-4	-8
Finansnetto, pensioner	68	23	135	45	90
Andelar i intresseföretags resultat	42	-8	39	-14	-13
Resultat före skatt	252	138	402	256	516
Skatt	-45	-33	-76	-59	-114
Periodens resultat	207	105	326	197	402
<i>Övrigt totalresultat</i>					
<i>Poster som ej kan omföras till periodens resultat</i>					
Aktuariella vinster (+) / förluster (-) efter skatt	429	1 036	513	1 520	916
Övrigt totalresultat	429	1 036	513	1 520	916
Totalresultat för perioden	636	1 141	839	1 717	1 318
Periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare	207	105	326	197	402
Periodens totalresultat hänförligt till moderföretagets aktieägare	636	1 141	839	1 717	1 318
Resultat per aktie, kr	1 183	600	1 863	1 126	2 297
Antal aktier	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000

KONCERNENS BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG

Belopp i miljoner kronor	30 jun 2023	30 jun 2022	31 dec 2022
Immateriella anläggningstillgångar	109	83	100
Materiella anläggningstillgångar	402	448	441
Nyttjanderättstillgångar	897	894	948
Pensionsfordran	7 193	7 273	6 478
Övriga finansiella anläggningstillgångar	78	83	85
Summa anläggningstillgångar	8 679	8 781	8 052
Varulager	1 571	1 338	1 398
Kundfordringar	1 414	1 312	1 375
Övriga kortfristiga fordringar	809	1 305	1 072
Likvida medel	1 710	956	1 412
Summa omsättningstillgångar	5 504	4 911	5 257
Summa tillgångar	14 183	13 692	13 309
Eget kapital	9 068	8 827	8 428
Övriga långfristiga skulder	1 740	1 760	1 592
Långfristig leasingskuld	543	570	597
Summa långfristiga skulder	2 283	2 330	2 189
Kortfristig leasingskuld	300	277	298
Övriga kortfristiga skulder	2 532	2 258	2 394
Summa kortfristiga skulder	2 832	2 535	2 692
Summa eget kapital och skulder	14 183	13 692	13 309

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i miljoner kronor	apr–jun 2023	apr–jun 2022	jan–jun 2023	jan–jun 2022	helår 2022
<i>Löpande verksamheten</i>					
Resultat före skatt	252	138	402	256	516
Avskrivningar och nedskrivningar	107	102	216	213	430
Ej kassaflödespåverkande pensionsposter	33	43	66	82	161
Finansnetto pensioner	-68	-23	-135	-45	-90
Fordran gottgörelse från Apotekets Pensionsstiftelse	-143	-130	-283	-258	-526
Erhållen gottgörelse från Apotekets Pensionsstiftelse	526	-	526	-	510
Övrigt	-38	11	-32	20	27
Betald skatt	33	-34	-2	-72	-135
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	702	107	758	196	893
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>					
Förändringar av varulager	-36	6	-173	8	-52
Förändringar av fordringar	4	85	-71	49	-47
Förändringar av skulder	9	-141	131	17	174
Kassaflöde från den löpande verksamheten	679	57	645	270	968
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investeringar i immateriella tillgångar	-9	-5	-19	-12	-38
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-11	-27	-23	-51	-113
Avyttring av intressebolag	45	-	45	-	-
Avyttring anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	25	-32	3	-63	-151
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Utbetald utdelning	-199	-449	-199	-449	-449
Amortering leasingkulld	-75	-59	-151	-133	-287
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-274	-508	-350	-582	-736
Periodens kassaflöde	430	-483	298	-375	81
Likvida medel vid periodens början	1 280	1 439	1 412	1 331	1 331
Likvida medel vid periodens slut	1 710	956	1 710	956	1 412
<i>Mått hänförliga till koncernens kassaflödesanalys</i>					
Kassaflöde från den löpande verksamheten	679	57	645	270	968
Kassaflöde från investeringsverksamheten	25	-32	3	-63	-151
Operativt kassaflöde	704	25	648	207	817

KONCERNENS FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

Belopp i miljoner kronor	30 jun 2023	30 jun 2022	helår 2022
Eget kapital vid årets ingång	8 428	7 559	7 559
Utdelning	-199	-449	-449
Totalresultat för perioden	839	1 717	1 318
Eget kapital vid periodens utgång	9 068	8 827	8 428

Eget kapital är i sin helhet hänförligt till moderbolagets aktieägare.

MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING

Belopp i miljoner kronor	apr–jun 2023	apr–jun 2022	jan–jun 2023	jan–jun 2022	helår 2022
Nettoomsättning	5 890	5 348	11 508	10 589	21 293
Övriga rörelseintäkter	0	1	1	1	4
Handelsvaror	-4 794	-4 334	- 9 399	-8 579	-17 323
Övriga externa kostnader	-395	-355	-773	-698	-1 394
Personalkostnader	-498	-457	-986	-927	-1 824
Avskrivningar och nedskrivningar	-36	-40	-72	-81	-159
Rörelseresultat	167	163	279	305	597
Finansnetto	14	3	21	2	15
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	181	166	300	307	612
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	-3
Skatt	-38	-36	-62	-66	-131
Periodens resultat	143	130	238	241	478

MODERBOLAGETS RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Belopp i miljoner kronor	apr–jun 2023	apr–jun 2022	jan–jun 2023	jan–jun 2022	helår 2022
Periodens resultat	143	130	238	241	478
Totalresultat för perioden	-	-	-	-	-
Totalresultat vid periodens utgång	143	130	238	241	478

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

Belopp i miljoner kronor	30 jun 2023	30 jun 2022	31 dec 2022
Immateriella anläggningstillgångar	109	83	100
Materiella anläggningstillgångar	402	448	441
Finansiella anläggningstillgångar	130	170	170
Summa anläggningstillgångar	641	701	711
Varulager	1 571	1 338	1 398
Kundfordringar	1 414	1 312	1 375
Övriga kortfristiga fordringar	875	1 361	1 138
Kassa och bank	1 708	954	1 410
Summa omsättningstillgångar	5 568	4 965	5 321
Summa tillgångar	6 209	5 666	6 032
Eget kapital	2 435	2 159	2 396
Obeskattade reserver	1 215	1 212	1 215
Avsättningar	2	3	2
Kortfristiga skulder till koncernföretag	27	36	26
Övriga kortfristiga skulder	2 530	2 256	2 393
Summa kortfristiga skulder	2 557	2 292	2 419
Summa eget kapital och skulder	6 209	5 666	6 032

Noter

Not 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Denna delårsrapport i sammandrag för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i Årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport. För koncernen och moderbolaget har samma redovisningsprinciper och beräkningsgrunder tillämpats som i den senaste årsredovisningen.

Upplysningar i enlighet med IAS34.16A framkommer, förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter, även i övriga delar av delårsrapporten. Ändrade standarder, tolkningar och förbättringar som trädde i kraft den 1 januari 2022 har inte haft någon väsentlig påverkan på Apotekets koncernredovisning.

Koncernen tillämpar IFRS 16 Leasingavtal från och med den 1 januari 2019. Moderbolaget tillämpar inte IFRS 16 i enlighet med undantaget som finns i RFR 2.

Not 2 TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

För moderbolaget avser 0,0 (0,0) procent av årets inköp och 0,0 (0,0) procent av årets försäljning transaktioner med dotterbolag.

Not 3 FINANSIELLA INSTRUMENT

Apotekets finansiella instrument består av likvida medel, kundfordringar, leverantörsskulder och upplupna leverantörskostnader. Även övriga finansiella tillgångar och skulder har korta löptider.

Härav bedöms de verkliga värdena på samtliga finansiella instrument approximativt motsvara bokförda värden.

Beskrivning alternativa resultatmätt

(Icke-IFRS resultatmätt)

Alternativa resultatmätt	Beskrivning	Orsak till användande av mått
Bruttovinst	Nettoomsättning och övriga intäkter med avdrag för varukostnader.	Bolaget är till övervägande del verksam inom detaljhandel, där varukostnaden är ett centralt mått att följa. Bruttovinsten anger överskott före driftskostnader.
Rörelsemarginal	Rörelseresultat i procent av årets nettoomsättning.	Ett av ägarens mål så som beslutat på årsstämman. Anger företagets förmåga till återinvestering och långsiktigt värdeskapande.
Rörelsemarginal exklusive leasing	Rörelseresultat exklusive leasing i procent av årets nettoomsättning.	Anger företagets förmåga till återinvestering och långsiktigt värdeskapande, exkluderande effekter av leasing.
Nettoreultat justerat för pension	Periodens resultat justerat för finansnettopensioner och därmed relaterad uppskjuten skatt.	Visar periodens resultat, exkluderat effekter av Apotekets Pensionsstiftelse.
Nettolåneskuld	Räntebärande skulder minskat med räntebärande tillgångar, exklusive nettopensionstillgångar.	Ett mått som visar bolagets totala lånefinansiering inklusive leasingåtagande.
Nettolåneskuld justerat för leasing	Räntebärande skulder minskat med räntebärande tillgångar, exklusive nettopensionstillgångar och leasing.	Ett mått som visar bolagets lånefinansiering exklusive leasingåtagande.
Eget kapital justerat för pension och leasing	Eget kapital justerat för avkastning, nettotillgångar och uppskjuten skatt hänförlig till pensionstillgångar i Apotekets Pensionsstiftelse. Även effekt av leasingredovisning enligt IFRS16 har justerats.	Koncernens egna kapital exkluderat effekter av Apotekets Pensionsstiftelse och leasing. Pensionstillgången är bunden i Apotekets Pensionsstiftelse där avkastning endast kan nyttjas via gottgörelser för pensionsutbetalningar.
Soliditet, %	Eget kapital justerat för pensionsposter dividerat med totala tillgångar justerat för nettopensionstillgång.	Ett av ägarens mål så som beslutat på årsstämman, som avser kapitalstruktur. Anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital och beskriver långsiktig betalningsförmåga.
Skuldsättningsgrad, %	Nettolåneskuld dividerat med eget kapital justerat för pension.	Anger belåningsgrad och därmed finansiell risk.
Skuldsättningsgrad justerat för leasing, %	Nettolåneskuld justerat för leasing dividerat med eget kapital justerat för pension och leasing.	Anger belåningsgrad exkluderat leasing och därmed finansiell risk.
Räntabilitet på sysselsatt kapital, %	Pensionsjusterat resultat efter finansnetto plus finansiella kostnader exklusive effekt av leasing enligt IFRS16, i procent av genomsnittligt sysselsatt kapital för den senaste tolv månadersperioden.	Visar avkastning på kapital som binds i verksamheten.
Räntabilitet på eget kapital, %	Pensionsjusterat resultat efter skatt i procent av genomsnittligt pensionsjusterat eget kapital för den senaste tolv månadersperioden.	Visar, ur ett aktieägarperspektiv, vilken avkastning som ges på ägarens investerade kapital rensat för effekter av pensionsredovisning.

Härledning alternativa resultatmätt

Alternativt resultatmätt	Beräkning	jan-jun 2023	jan-jun 2022	helår 2022
<i>Mått hänförliga till koncernens resultaträkning</i>				
Nettoomsättning		11 508	10 589	21 293
Övriga intäkter		1	1	4
Handelsvaror		-9 399	-8 579	-17 323
Bruttovinst		2 110	2 011	3 974
Rörelseresultat		219	229	447
Effekt rörelseresultat leasing		-6	-5	-10
Rörelseresultat exklusive leasing		213	224	437
Rörelsemarginal, %	Rörelseresultat / Nettoomsättning	1,9	2,2	2,1
Resultat före skatt		402	256	516
Finansnetto pensioner		-135	-45	-90
Resultat före skatt leasing		1	0	3
Resultat efter finansnetto justerat för pension och leasing		268	211	429
Periodens resultat		326	197	402
Finansnetto pensioner		-135	-45	-90
Skatt finansnetto pensioner		28	9	19
Nettoresultat justerat för pension		219	161	331
<i>Mått hänförliga till koncernens balansräkning</i>				
Summa tillgångar	UB	14 183	13 692	13 309
Pensionsfordran	UB	-7 193	-7 273	-6 478
Summa tillgångar justerat för pension		6 990	6 419	6 831
Räntebärande skulder		-843	-847	-895
Räntebärande tillgångar (likvida medel)		1 710	956	1 412
Nettolåneskuld		867	109	517
Leasingskuld		843	847	895
Nettolåneskuld justerat för leasing		1 710	956	1 412
Eget kapital justerat för pension och leasing	Beräknas på R12-värden (5 kvartal)	3 265	3 182	3 249
Räntebärande kortfristig skuld justerad för pension och leasing	Beräknas på R12-värden (5 kvartal)	0	0	0
Sysselsatt kapital		3 265	3 182	3 249
Eget kapital justerat för pension	Beräknas på R12-värden (5 kvartal)	3 254	3 173	3 239
Eget kapital	UB	9 068	8 827	8 428
Pensionsfordran	UB	-7 193	-7 273	-6 478
Uppskjuten skatt pensionsfordran	UB	1 482	1 498	1 334
Eget kapital justerat för pension		3 357	3 052	3 284
Resultateffekt leasing		13	9	12
Eget kapital justerat för pension och leasing		3 370	3 061	3 296
Soliditet, %	Eget kapital justerat för pension / Summa tillgångar justerat för pension	48	48	48
Skuldsättningsgrad, %	Nettolåneskuld / Eget kapital justerat för pension	-25,8	-3,6	-15,7
Skuldsättningsgrad justerat för leasing, %	Nettolåneskuld justerat för leasing / Eget kapital justerat för pension och leasing	-51	-31	-43
Räntabilitet på sysselsatt kapital, %	Resultat efter finansnetto justerat för pension och leasing R12 / Sysselsatt kapital R12	14,9	14,8	13,2
Räntabilitet på eget kapital, %	Periodens resultat justerat för pension R12 / Genomsnittligt eget kapital justerat för pension R12	11,9	11,5	10,2

KORT OM APOTEKET

Apoteket grundades 1971 och är ett statligt ägt företag med huvudkontor i Solna. Vi vill göra allt för att våra kunder ska 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. Med 390 öppenvårdsapotek och cirka 600 apoteksombud, e-handel, digital rådgivning och service till vårdgivare är vi tillgängliga över hela landet. Du kan besöka oss dygnet runt på apoteket.se och i appen Mitt apotek.

FINANSIELLA RAPPORTER

Delårsrapport januari – september 2023, 27 oktober 2023
Delårsrapport januari – december 2023, 2 februari 2024

Apotekets års- och hållbarhetsredovisning 2022 finns tillgänglig på apoteket.se.

FÖR FINANSIELL INFORMATION KONTAKTA:

Ewa Buhre Gidlöf, CFO	Elin Jarl, extern kommunikatör
Tel 010-447 50 00	Tel 010-447 52 00
ewa.buhregidlof@apoteket.se	elin.jarl@apoteket.se

Apoteket AB (publ)
Postadress: Box 3001, 169 03 Solna
Besöksadress huvudkontoret:
Dalvägen 12, Solna
Telefon: 010-447 50 00
E-post: kundservice@apoteket.se
www.apoteket.se Org nr: 556138-6532