



apotekens service
DELÅRSRAPPORT JANUARI–SEPTEMBER 2011

Delårsrapport januari–september 2011

Intäkter och resultat perioden januari–september

- Rörelsens intäkter uppgick till 186 739 tkr (179 904).
- Rörelseresultatet uppgick till –4 535 tkr (–1 050).
- Resultat efter skatt uppgick till –3 662 tkr (–812).

Intäkter och resultat tredje kvartalet

- Rörelsens intäkter uppgick till 60 208 tkr (64 139).
- Rörelseresultatet uppgick till 3 579 tkr (6 460).
- Resultat efter skatt uppgick till 3 959 tkr (6 638).

Väsentliga händelser tredje kvartalet

- I dialog med apoteksaktörerna har beslut fattats om att driftsättning av ny funktionalitet med extern påverkan skjuts fram till 2013.
- Investeringar motsvarande 15,2 mkr, har gjorts i ny teknik för information- och applikationslagerstruktur, för att förbättra säkerhet och prestanda och därmed uppnå ökad tillgänglighet samt möjlighet att smidigt kunna öka produktionskapaciteten.
- Bolaget har fått i uppdrag av Läkemedelsverket att utveckla ett webbaserat it-stöd för antidoter.
- It-tjänster har upphandlats och ramavtal skrivits med C.A.G. Group AB, Know IT AB, Kentor IT AB och Elvagruppen AB.

Nyckeltal

	JUL–SEP 2011	JUL–SEP 2010	JAN–SEP 2011	JAN–SEP 2010	HELÅR 2010
Intäkter (tkr)	60 208	64 139	186 739	179 904	256 131
Rörelseresultat (tkr)	3 579	6 460	–4 535	–1 050	–1
Resultat efter skatt (tkr)	3 959	6 638	–3 662	–812	1 525
Kassaflöde (tkr)	–135 611	27 064	39 939	46 510	–69 792
Soliditet (%)	73,1	68,8	73,1	68,8	71,0
Medelantal anställda	85	69	82	62	65

VD har ordet

Utvecklingen av antalet deltagare på Apotekens Service AB:s medarbetardagar är talande för bolagets utveckling: första året deltog 35 personer, förra året deltog 55 och i augusti i år deltog 85 personer på medarbetardagarna. Analysen av den optimala balansen mellan anställd personal och konsulter har visat att bolaget behöver säkerställa kompetens kring sin kärnaffär. Som nämntes i halvårsrapporten pågår en hemtagning av bolagets applikationsförvaltning, och även testverksamheten har visat sig behöva mer fasta resurser. De nya medarbetarna förväntas börja sina anställningar successivt under fjärde kvartalet och även i början av nästa år. Applikationsförvaltningen ska i sin helhet vara överlämnad till bolaget den 1 april 2012.

Apoteksaktörerna har uttryckt ett behov av att få en lugn period när de slipper anpassa sig till produktions-sättningar från Apotekens Service AB:s sida. Bolaget har med anledning av detta haft en nära dialog med kunderna, för att gå dem till mötes. Dialogen har resulterat i att apoteksaktörerna får en paus avseende krav på förändringar i sina receptexpeditionssystem. Framflyttningen av produktionssättningstidpunkten innebär dock ökade drift- och förvaltningskostnader för 2012, vilket apoteksaktörerna har informerats om och accepterat.

Ett övergripande mål som bolaget arbetar intensivt med är att Apotekens Service AB:s tjänster ska vara ständigt tillgängliga och tillförlitliga. Huvudfokus vad gäller produktionen är för tillfället på implementeringen av ny teknik i form av en ny informations- och applikationslagerstruktur.

Apotekens Service har inlett ett nära samarbete med Läkeemedelsverket kring den nationella läkeemedelsstrategin. Bolaget har också fått i uppdrag av verket att utveckla ett webbaserat it-stöd för antidoter, dvs. motgifter. Huvudsyftet med it-stödet är att ge Giftinformationscentralen möjlighet att förse akutsjukhus i landet med aktuell information om var och i vilken mängd antidoter finns lagrade i samband med akuta förgiftningsfall.

Arbetet med att ta fram en nationell ordinationsdatabas (NOD) på uppdrag av Centrum för e-hälsa i samverkan (CeHis) fortsätter enligt plan.

Apotekens Service AB rapporterar sitt hållbarhetsarbete enligt Global Reporting Initiatives (GRI) riktlinjer. Bolaget har nu beslutat att vara med och driva hållbarhetsfrågorna på ett bredare plan genom att gå med i GRI:s nordiska nätverk som bildats under året.

Under kvartalet har it-tjänster upphandlats och ramavtal skrivits med C.A.G. Group AB, Know IT AB, Kentor IT AB och Elvagruppen AB.

De totala intäkterna för perioden januari till september uppgick till 186 739 tkr (179 904) och för tredje kvartalet 60 208 tkr (64 139). Rörelseresultatet uppgick för perioden januari till september till -4 535 tkr (-1 050) och för tredje kvartalet 3 579 tkr (6 460).



Ylva Hambraeus Björling
Verkställande direktör



Finansiell översikt för tredje kvartalet

Rörelsens intäkter

Verksamhetens intäkter för perioden utgörs huvudsakligen av avgiften mot apoteksaktörerna för infrastruktur-tjänster och finansiering från myndigheter.

Avgift för infrastruktur-tjänsterna: 41 327 tkr (40 696)

Finansiering från myndigheter: 10 378 tkr (18 663)

Övriga intäkter: 8 504 tkr (4 780)

Intäkter för infrastruktur-tjänster bygger på en priskonstruktion som innebär att apoteksaktörerna betalar ett fastställt pris per receptorderrad. Priset fastställs av Tandvårds- och läkemedelsförmånsverket och ska vara satt så att bolagets kostnader för tjänsterna täcks över tiden.

Under perioden var priset per receptorderrad 2,21 kr och gäller tillsvidare.

Rörelseresultatet

Rörelseresultatet för tredje kvartalet uppgick till 3 579 tkr (6 460), vilket är bättre än planerat. Främsta orsaken är att personalkostnaderna tillsammans med konsultkostnaderna ökat i långsammare takt.

Kassaflöde

Kassaflödet för tredje kvartalet uppgick till -135 611 tkr (27 064), varav -120 130 tkr utgörs av den löpande verksamheten och är huvudsakligen hänförlig till minskningen av kortfristiga skulder, varav 104 341 tkr utgörs av förskottsbetalningar från landstingen för läkemedelsförmånen.

Investeringsverksamheten påverkar kassaflödet negativt med -15 481 tkr (-565) och avser investeringar i it-teknik för ny informations- och applikationslagerstruktur.

Finansiell ställning

Det egna kapitalet uppgick den 30 september till 97 734 tkr (98 954). Soliditeten uppgick till 73,1 % (68,8)% efter justering av balansomslutningen för förskott från landsting och myndigheter.

Finansnettot uppgick till 380 tkr (178). Räntebärande nettotillgångar uppgick den 30 september till 144 360 tkr (220 722), vilket inkluderar ett belopp på 104 341 tkr, som avser förutbetalad läkemedelsförmån från landsting som Apotekens Service AB förmedlar vidare till apoteksaktörer, samt förskott på 16 340 tkr från myndigheter hänförliga till pågående projekt.

Vid periodens slut fanns dessutom outnyttjad checkräkningskredit på 25 000 tkr.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

De väsentliga riskerna och osäkerhetsfaktorerna är fortsatt oförändrade sedan årsskiftet. För beskrivningen av dessa hänvisas till årsredovisningen för 2010.

Utsikter 2011

Antalet apotek förväntas fortsätta öka under 2011.

Apotekens Service kommer även fortsättningsvis under året att arbeta för att öka funktionaliteten i bolagets tjänster för hela hälso- och sjukvården.

Med ett ökande antal användare och flera nya tjänster samt utfasningen av övergångslösningen med recept-expeditionssystemet ATS, bedöms volymen transaktioner i bolagets system märkbart att växa, dock utan att det ökar intäkterna. Som en konsekvens av detta prioriteras även fortsättningsvis uppföljnings- och effektiviseringsarbetet i produktionen av bolagets tjänster.

Övrig information

Kommande rapporter

Delårsrapport oktober–december 2011 och bokslutskommuniké 2011: 15 februari 2012

Årsredovisning 2011: 31 mars 2012

Års- och hållbarhetsredovisning 2010 finns på Apotekens Service AB:s hemsida www.apotekensservice.se

Rapporten har påtecknats av vd efter bemyndigande av styrelsen.

Stockholm den 25 oktober 2011

Ylva Hambraeus Björling
verkställande direktör

Granskningsrapport

Apotekens Service AB, org nr 556763-4778

Vi har utfört en översiktlig granskning av bifogade delårsrapport för Apotekens Service AB per den 30 september 2011 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 årsredovisningslagen 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.

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för översiktlig granskning (SÖG) 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, ISA, och god revisions sed 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.

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2007:1.

Stockholm den 25 oktober 2011

Ernst & Young AB

Erik Åström
Auktoriserad/Godkänd revisor

Resultaträkning

BELOPP I TKR	NOT	JUL-SEP 2011	JUL-SEP 2010	JAN-SEP 2011	JAN-SEP 2010	HELÅR 2010
Rörelsens intäkter						
Nettoomsättning		49 812	45 210	151 054	136 964	186 667
Övriga intäkter		10 396	18 929	35 685	42 940	69 464
Summa intäkter	2	60 208	64 139	186 739	179 904	256 131
Rörelsens kostnader						
Övriga externa kostnader		-37 251	-43 772	-128 602	-136 388	-192 865
Personalkostnader		-14 861	-12 013	-50 005	-39 118	-55 749
Avskrivningar		-4 517	-1 894	-12 667	-5 449	-7 518
Rörelseresultat		3 579	6 460	-4 535	-1 051	-1
Resultat från finansiella poster						
Ränteintäkter		381	179	943	266	551
Räntekostnader		-1	-1	-70	-27	-27
Resultat efter finansiella poster		3 959	6 638	-3 662	-812	523
Bokslutsdispositioner						
Avsättning till periodiseringsfond		0	0	0	0	228
Överavskrivning		0	0	0	0	1 381
Resultat före skatt		3 959	6 638	-3 662	-812	2 132
Skatt på årets resultat		0	0	0	0	-607
Årets resultat		3 959	6 638	-3 662	-812	1 525

Balansräkning

BELOPP I TKR	NOT	30 SEP 2011	30 SEP 2010	31 DEC 2010
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Programlicenser		12 119	5 739	5 858
Övriga immateriella tillgångar	3	41 318	–	–
Summa immateriella anläggningstillgångar		53 437	5 739	5 858
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Maskiner och inventarier		13 458	9 651	9 987
Summa materiella anläggningstillgångar		13 458	9 651	9 987
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier i svenska dotterbolag	3	0	47 703	47 703
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	47 703	47 703
Summa anläggningstillgångar		66 895	63 093	63 548
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		32 932	28 237	27 451
Skattefordran		1 782	0	0
Övriga fordringar		0	4	2 042
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		14 222	10 331	11 757
Summa Kortfristiga fordringar		48 936	38 572	41 250
Likvida medel	4	144 360	220 722	104 421
Summa omsättningstillgångar		193 296	259 294	145 671
SUMMA TILLGÅNGAR		260 191	322 387	209 219

BELOPP I TKR	NOT	30 SEP 2011	30 SEP 2010	31 DEC 2010
EGET KAPITAL				
Bundet eget kapital				
Aktiekapital		100	100	100
Summa bundet kapital		100	100	100
Fritt eget kapital				
Balanserat resultat		101 296	99 666	99 666
Årets resultat		-3 662	-812	1 525
Summa fritt eget kapital		97 634	98 854	101 191
Summa eget kapital		97 734	98 954	101 291
OBESKATTADE RESERVER				
Avsättning till periodiseringsfond		4 134	4 362	4 134
Överavskrivning		1 525	2 906	1 525
Summa obeskattade reserver		5 659	7 268	5 659
SKULDER				
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		13 799	17 158	19 177
Övriga skulder	5	109 180	146 128	52 501
Skatteskuld		0	7	613
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6	33 819	52 872	29 978
Summa kortfristiga skulder		156 798	216 165	102 269
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		260 191	322 387	209 219
Ställda säkerheter		Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga	Inga

Kassaflödesanalys

BELOPP I TKR	NOT	JUL-SEP 2011	JUL-SEP 2010	JAN-SEP 2011	JAN-SEP 2010	HELÅR 2010
Löpande verksamhet						
Resultat efter finansiella poster		3 959	6 638	-3 662	-812	523
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>						
Avskrivningar		4 517	1 894	12 667	5 449	7 518
Betald skatt		-340	0	-2 393	-2 670	-3 414
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet		8 136	8 532	6 612	1 967	4 627
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital						
Förändring fordringar		-4 886	-1 099	-5 903	-9 305	-11 983
Förändring kortfristiga skulder		-123 380	20 196	55 141	51 722	-62 036
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-120 130	27 629	55 850	44 384	-69 392
Investeringsverksamhet						
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-8 804	-15	-9 054	-551	-1 603
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-6 677	-550	-7 051	-2 324	-3 797
Fusion av helägda dotterbolaget Produr AB		0	0	194	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-15 481	-565	-15 911	-2 875	-5 400
Finansieringsverksamhet						
Aktieägartillskott		0	0	0	5 000	5 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	0	0	5 000	5 000
Kassaflöde		-135 611	27 064	39 939	46 509	-69 792
Likvida medel vid periodens början		279 971	193 658	104 421	174 213	174 213
Likvida medel vid periodens slut		144 360	220 722	144 360	220 722	104 421

Förändringar av eget kapital

BELOPP I TKR	AKTIEKAPITAL (100 AKTIER)	FRITT EGET KAPITAL	ÅRETS RESULTAT	SUMMA EGET KAPITAL
Ingående balans per 1 januari 2010	100	191 173	-96 507	94 766
Omföring av föregående års resultat		-96 507	96 507	0
Erhållna aktieägartillskott		5 000		5 000
Årets resultat			1 525	1 525
Utgående balans per 31 december 2010	100	99 666	1 525	101 291
Ingående balans per 1 januari 2011	100	99 666	1 525	101 291
Omföring av föregående års resultat		1 525	-1 525	0
Fusionsresultat		105		105
Årets resultat			-3 662	-3 662
Utgående balans per 30 september 2011	100	101 296	-3 662	97 734

Noter till de finansiella rapporterna

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Kvartalsredovisningen har för tredje kvartalet 2011, i likhet med årsbokslutet för 2010 upprättats enligt årsredovisningslagen och med tillämpande av Bokföringsnämndens allmänna råd, rekommendationer och uttalanden. I det fall allmänna råd från bokföringsnämnden saknas för en för företaget väsentlig fråga har vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer och uttalande från dess akutgrupp.

Enligt regeringens riktlinjer från 29 november 2007 för extern rapportering för bolag med statligt ägande ska IFRS (International Financial Reporting Standards) tillämpas.

Med anledning av att IFRS regelverk är anpassat för noterade bolag och koncerner och onödigt komplext för ett företag av Apotekens Service AB:s storlek, fattade bolagets styrelse den 16 mars 2009 beslut om att inte tillämpa IFRS.

I övrigt följer bolaget regeringens riktlinjer för extern rapportering för företag med statligt ägande.

För specifika redovisningsprinciper hänvisas till årsredovisningen för 2010.

NOT 3 ÖVRIGA IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

I december 2009 övergick Produr AB i Apotekens Service AB:s ägo genom ett aktieägartillskott från Apoteket Omstrukturering AB, till ett värde av 47 703 tkr, vilket motsvarade värdet på eget kapital i Produr AB vid överlåtelse tillfället. I februari 2011 verkställdes fusionen av bolagen. Värdet på immateriella tillgångar i Produr AB har i och med fusionen bokförts som övriga immateriella tillgångar. Dessa tillgångar kommer att skrivas av under en period av fem år. Skillnaden mellan det tidigare bokförda värdet på aktierna i dotterbolaget Produr AB och det fusionerade värdet redovisas som fusionsresultat under balanserat resultat.

NOT 4 LIKVIDA MEDEL

I de likvida medlen ingår de förutbetalda belopp från landstingen för läkemedelsförmånen med 104 341 tkr och förskott från myndigheter hänförliga till pågående projekt på 16 340 tkr.

NOT 5 ÖVRIGA SKULDER

I posten ingår förutbetalda belopp från landstingen för läkemedelsförmånen med 104 341 tkr (143 416).

NOT 6 UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

I posten ingår förskott från myndigheter på 16 340 tkr (35 048). Dessa intäktsförs i den takt de förbrukas för projekt de är avsedda.

NOT 2 INTÄKTERNAS FÖRDELNING

BELOPP I TKR	JUL-SEP 2011	JUL-SEP 2010	JAN-SEP 2011	JAN-SEP 2010	HELÅR 2010
Infrastruktur tjänsten mot Apoteksaktörer	41 327	40 696	126 202	124 616	167 469
Övrig fakturering	8 485	4 514	24 852	12 348	19 198
Total nettoomsättning	49 812	45 210	151 054	136 964	186 667
Övriga intäkter					
Finansiering från myndigheter	10 378	18 663	35 518	42 478	68 982
Andra intäkter	18	266	167	462	482
Summa intäkter	60 208	64 139	186 739	179 904	256 131

Ekonomiska definitioner

Kassaflöde

Förändringen av likvida medel från periodens början till periodens slut.

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutningen efter avdrag av förskott från myndigheter och landsting.

Justerat eget kapital

Eget kapital samt egen kapitalandel (73,7 %) av obeskattade reserver.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott är ett sätt för aktieägare att öka det egna kapitalet i ett aktiebolag genom kapitaltillskott.

apotekens service

Apotekens Service AB
Ringvägen 100, uppgång D
118 60 Stockholm

Servicedesk: 0771-766 200

Organisationsnr 556763-4778

www.apotekensservice.se