

Delårsrapport

Januari–juni 2016

Innehåll

Sammandrag	3
VD-ord	5
Väsentliga händelser	5
Samhalls uppdrag	6
Social redovisning	6
Ekonomisk redovisning	9
Övrig information	11
Finansiell översikt	12
Definitioner	17

Sammandrag

Delårsrapporten omfattar perioden januari-juni 2016 och rapportperioden omfattar april-juni 2016. Om inget annat anges avser alla angivna belopp miljoner kronor. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år. Avrundningsdifferenser kan förekomma.

Januari–juni 2016 (ack) i sammandrag

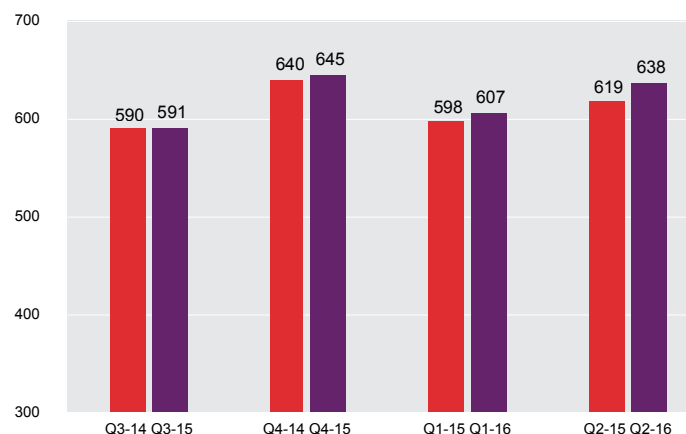
- Summa intäkter inklusive erhållen merkostnadsersättning uppgick till 3 736 (3 660) miljoner kronor, varav nettoomsättning 1 245 (1 217) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till -127 (-113) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster uppgick till -104 (-108) miljoner kronor.
- Totalt anställdes under delårsperioden 3 387 (2 059) personer till Samhalls olika uppdrag. Inom Arbetsmarknadstjänster har dessutom totalt 1 403 (1 249) personer haft en praktik under perioden.
- Antalet lönetimmar för anställda med funktionsnedsättning uppgick till 14,0 (14,5) miljoner timmar. Detta motsvarade 19 460 (19 775) personer inom kärnuppdraget vid delårsperiodens slut. Samhall hade vid delårsperiodens slut även 362 (335) personer anställda med 75 procents sjukersättning. Dessutom var 1 780 (1 070) anställda med utvecklingsanställning enligt Samhalls särskilda uppdrag från staten.
- Vid delårsperiodens slut var 1 152 (1 094) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgarantin, ungdomsgarantin och etablering/nyanlända).
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick vid delårsperiodens slut till 58 (54) procent.
- Antalet anställda med funktionsnedsättning som övergått till anställning hos annan arbetsgivare uppgick till 692 (628) personer.
- Räntabiliteten på genomsnittligt eget kapital uppgick i rullande 12-månadersvärden till -4 (0) procent och soliditeten till 42 (43) procent.

April–juni 2016 (kvartal 2) i sammandrag

- Summa intäkter inklusive erhållen merkostnadsersättning uppgick till 1 927 (1 848) miljoner kronor, varav nettoomsättning 638 (619) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till -66 (-51) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster uppgick till -50 (-82) miljoner kronor.
- Antalet anställda med funktionsnedsättning som övergått till anställning hos annan arbetsgivare uppgick till 483 (404) personer.

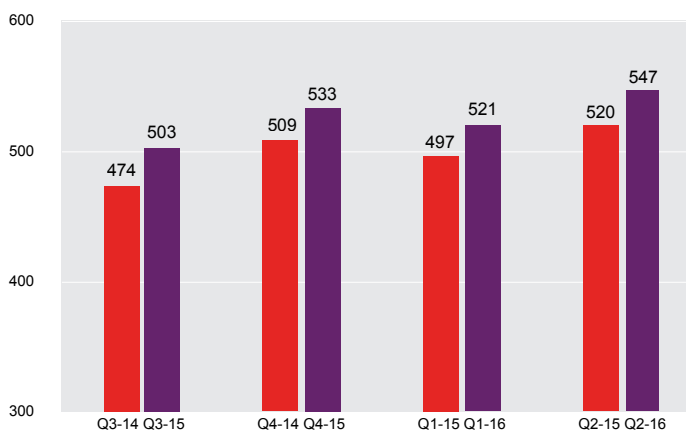
NETTOOMSÄTTNING

MSEK PER KVARTAL



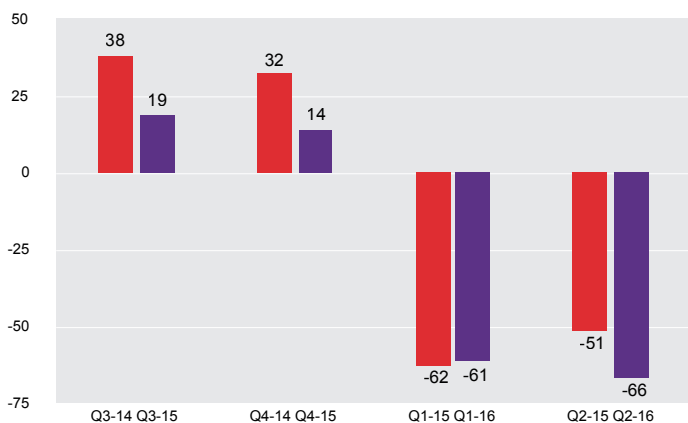
BRUTTOVINST

MSEK PER KVARTAL



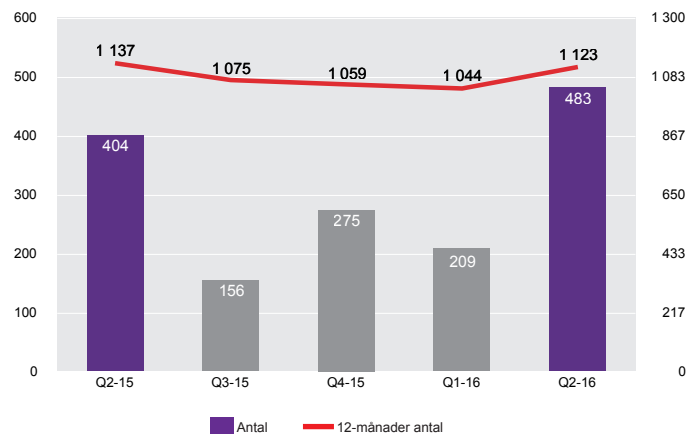
RÖRELSERESULTAT

MSEK PER KVARTAL



ÖVERGÅNGAR

ANTAL I KVARTAL



Nyckeltal

	Q2 2016	Q2 2015	FÖRÄND.	Q1-Q2 2016	Q1-Q2 2015	FÖRÄND.	HELÅR 2015	
SOCIAL REDOVISNING								
Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda	antal	483	404	79	692	628	64	1 059
Rekrytering från prioriterade grupper	%	57	57	0	58	54	4	46
Antal lönetimmar för personer med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	tusen	7 233	7 199	34	14 086	14 491	-405	29 539
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	19 460	19 775	-315	19 460	19 775	-315	18 528
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	362	335	27	362	335	27	351
Antal utvecklingsanställda	antal	1 780	1 070	710	1 780	1 070	710	1 027
Antal tjänstemän	antal	1 248	1 219	29	1 248	1 219	29	1 252
<i>Totalt antal anställda</i>	antal	22 850	22 399	451	22 850	22 399	451	21 158
Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster	antal	1 152	1 094	58	1 152	1 094	58	1 265
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	15,7	15,0	0,7	16,7	15,9	0,8	15,8
Sjukfrånvaro, utvecklingsanställda	%	12,7	16,6	-3,9	15,2	18,0	-2,8	18,4
Sjukfrånvaro, tjänstemän	%	4,5	3,8	0,7	5,0	4,1	0,9	4,0
EKONOMISK REDOVISNING								
Nettoomsättning	msek	638	619	19	1 245	1 217	28	2 453
Merkostnadsersättning	msek	1 155	1 136	19	2 256	2 256	0	4 405
Bruttovinst	msek	547	520	27	1 069	1 017	52	2 052
Rörelseresultat	msek	-66	-51	-15	-127	-113	-14	-80
Resultat efter finansiella poster	msek	-50	-82	32	-104	-108	4	-83
Rörelsemarginal	%	-10,3	-8,2	-2,1	-10,2	-9,3	-0,9	-3,3
Bruttovinstmarginal	%	85,7	84,0	1,7	85,9	83,6	2,3	83,7
Kassalikviditet	%	163	168	-5	163	168	-5	180
Kassaflöde	msek	-30	52	-82	9	126	-117	119
Soliditet	%	42	43	-1	42	43	-1	47
Resultat per aktie	kronor	-10,0	-15,8	5,8	-20,8	-21,0	0,2	-12,6
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital ¹	%	-4	0	-4	-4	0	-4	-4

¹⁾ Avser rullande 12-månadersvärden.

VD-ord

Det är glädjande att tillväxten inom våra affärsområden Tjänster och Bemanning lösningar fortsätter öka även i det andra kvartalet. Tillväxt är helt nödvändig för att erbjuda utvecklande arbeten till våra medarbetare. Under delårsperioden ökar omsättningen med 9 procent för Tjänster och med 12 procent för Bemanning lösningar. Affärsområdet Industri och Förpackning/Montering fortsätter minska i omfattning, vilket är i linje med vår långsiktiga plan. Trots tillväxt är rörelseresultatet negativt i kvartalet. En högre bruttovinst om 5 procent jämfört med samma period föregående år har inte fullt ut kunnat kompensera för främst ökade lönekostnader i vårt kärnuppdrag, då merkostnadsersättningen är oförändrad sedan åtta år.

Av framgångarna på försäljningssidan vill jag detta kvartal särskilt lyfta fram avtalet med Försvarets materielverk (FMV), där närmare 500 av våra medarbetare under fyra år kommer att arbeta med servicetjänster. Detta bidrar starkt till vår fortsatta tillväxt och strävan att skapa utvecklande jobb. Vi kan inte slå oss till ro utan måste fortsätta att utveckla Samhall inom tillväxtområden där affärsmöjligheter skapas i framtiden.

Under det första halvåret 2016 har totalt 692 medarbetare lämnat Samhall för arbete hos annan arbetsgivare. Antalet övergångar överträffar föregående år både i kvartalet och för delårsperioden. Vi har arbetat fokuserat och det är tillfredsställande att våra extra-insatser för att nå våra övergångar ger resultat. För att nå årsmålet är det oerhört viktigt att vi fortsätter att arbeta målinriktat för att skapa hållbara övergångar.

En förutsättning för ett långsiktigt ekonomiskt hållbart Samhall är att vi ökar självfinansieringsgraden. Vi behöver skapa fortsatt tillväxt så att vi kan utveckla våra medarbetare i kärnuppdraget samtidigt som vi ska leverera inom vårt uppdrag för utvecklingsanställda. Vi gör vårt yttersta för att nå vår ägares mål och behov av utvecklande jobb för våra medarbetare.

Hemkommen från årets Almedalsvecka vill jag avslutningsvis säga att jag är oerhört glad och stolt över den uppmärksamhet Samhall som bolag och varumärke idag väcker.

Stockholm i augusti 2016

Monica Lingegård, verkställande direktör

Väsentliga händelser

Under andra kvartalet

I april publicerade Samhall sin årsredovisning för 2015. För att ligga i både teknisk och hållbarhetsmässig framkant kompletterar Samhall års- och hållbarhetsredovisningen med en digital årsberättelse.

Samhalls årsstämma genomfördes den 26 april, i anslutning till årsstämman anordnades seminariet "Vad händer i en värld full av akademiker?"

Under kvartalet tecknade Försvarets materielverk (FMV) och Samhall ett fyraårsavtal. Avtalet innebär att närmare 500 av Samhalls medarbetare kommer att arbeta inom uppdraget. Enligt avtalet kommer Samhall att svara för servicetjänster såsom lokalvård, vaktmästartjänster, tvätt och receptionstjänster i FMV:s lokaler.

Efter balansdagens utgång

Vid den extra bolagsstämma som genomfördes den 1 juli fattades beslut om att öka antalet ledamöter till åtta stycken samt att ny ledamot valdes, Dario Aganovic .

Inga ytterligare väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 30 juni 2016.

Samhalls uppdrag 2016

Samhalls uppdrag från staten är att utveckla och visa anställningsbarheten hos personer med funktionsnedsättning. Samhall ska erbjuda arbete över hela landet. Arbetsförmedlingen disponerar de arbetstillfällena som Samhall kan erbjuda inom ramen för statens uppdrag och avgör vem som ska få möjlighet till en anställning i Samhall.

Staten har genom ägaravisningen angivit följande mål för år 2016 gällande medarbetare inom Samhalls kärnuppdrag:

- Antal arbetstillfällen för personer med funktionsnedsättning, uttryckt i minsta volym lönetimmar – minst 29,4 miljoner.
- Andelen rekrytering från prioriterade grupper – minst 40 procent.
- Övergångar från Samhall till annan arbetsgivare från anställda i kärnuppdraget och utvecklingsanställningar – minst 1 100 personer.

För kärnuppdraget gäller också följande krav enligt ägaravisningen från staten:

- Samhall ska undvika att säga upp anställda med funktionsnedsättning, vilka omfattas av merkostnadsersättningen, på grund av arbetsbrist.
- Samhall ska ge möjlighet åt anställda med funktionsnedsättning som övergått till anställning hos annan arbetsgivare att återanställas inom 12 månader.
- Samhall bör om möjligt ta regionalpolitiska hänsyn i samband med eventuella omstruktureringar och undvika att lägga ner verksamheten på orter med svag arbetsmarknad.

Dessutom ska Samhall, enligt särskilt uppdrag, ha minst 2 000 utvecklingsanställda från jobb- och utvecklingsgarantins sysselsättningsfas där unga vuxna under 30 år ska prioriteras.

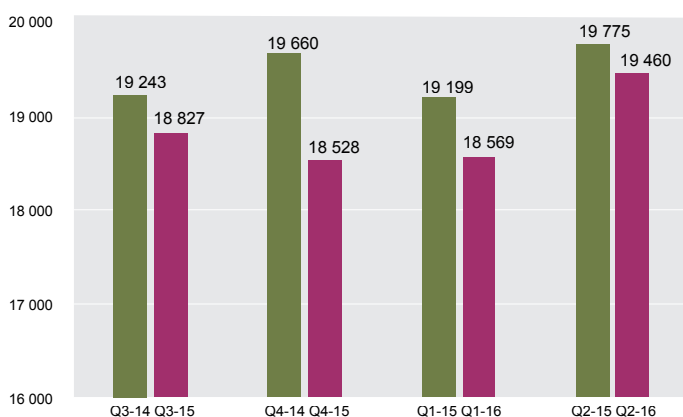
För Samhalls ekonomi har angivits ambitionsmål över en konjunkturcykel, uttryckt i ett räntabilitets- och ett soliditetsmått. Aktierna medför inte rätt till utdelning. Vinstmedlen balanseras i ny räkning för främjande av bolagets fortsatta verksamhet.

Social redovisning

Antal anställda

Antalet anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 19 460 (19 775) varav 8 831 (9 075) kvinnor, motsvarande 45 (46) procent.

ANSTÄLLDA MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING I KÄRNUPPDRAGET
ANTAL VID DELÅRSPERIODENS SLUT

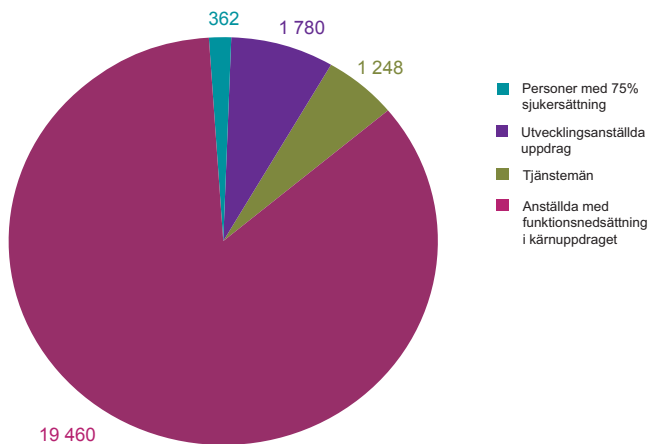


För anställda i kärnuppdraget uppgick medelantalet årsanställda till 14 760 (15 039) varav 6 486 (6 637) kvinnor. Att antalet anställda överstiger medelantalet årsanställda beror bland annat på deltidsanställningar. Samhall erbjuder alla heltidstjänst, deltid förekommer beroende på medarbetarens personliga förutsättningar. Den genomsnittliga tjänstgöringsgraden i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 90,7 (90,3) procent.

Samhall hade 1 780 (1 070) personer inom det särskilda uppdraget avseende utvecklingsanställda vid utgången av delårsperioden. Målet för år 2016 är att minst 2 000 personer ska ha varit anställda i detta uppdrag. Anställning sker succesivt under året. Samhall hade totalt under delårsperioden anställt 1 508 (800) personer i detta uppdrag varav 73 (66) procent var under 30 år.

Totalt antal anställda uppgick vid delårsperiodens slut till 22 850 (22 399) varav 1 248 (1 219) tjänstemän.

ANSTÄLLDA ANTAL VID DELÄRSPERIODENS SLUT



Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Antalet personer som fått en anställning eller påbörjat praktik under första halvåret uppgick till 4 790 (3 308) personer. Att rekryteringen ökade under första halvåret jämfört med föregående år berodde främst på att antalet anställda vid ingången av året var lågt relaterat till statens årsmål om 29,4 miljoner lönetimmar, men även på att målet för antalet utvecklingsanställningar enligt det nya uppdraget från staten har ökat vilket har påverkat anställningsbehovet.

Antalet personer som fått en anställning eller varit på praktik bidrar kraftigt till verksamhetens samhällsnytta genom att fler personer med funktionsnedsättning får möjlighet till anställning och utveckling inom Samhall. Samtidigt kräver det betydande resurser.

Övergångsarbete

En väsentlig del av Samhalls uppdrag är att rusta medarbetarna så att de kan lämna Samhall för anställning hos andra arbetsgivare, så kallade övergångar. Detta mäts i antal personer och avser medarbetare från kärnuppdraget samt utvecklingsanställningar.

Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under första halvåret till 692 (628) varav 194 (136) personer avser utvecklingsanställda. Samhall ska enligt ägaranvisningen "verka för att andelen kvinnliga anställda som lämnar bolaget för ett reguljärt arbete ökar". Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 34 (32) procent.

De tillsvidareanställda medarbetarna i kärnuppdraget som lämnar Samhall för övergång har rätt att gå tillbaka till Samhall inom ett år, så kallad återgång. Återgångsrätten finns reglerad i de kollektivavtal som gäller för anställda i Samhalls kärnuppdrag och finns också med i ägaranvisningen från staten. Utvecklingsanställda har en visstidsanställning och saknar återgångsrätt. Antalet återgångar under delårsperioden uppgick till 159 (179) personer, av dessa har 26 (31) återvänt från årets övergångar. De flesta återgångar berodde på att visstidsanställningarna upphörde eller på nedskärningar i verksamheten hos den nya arbetsgivaren.

IN

Antal personer som fått en anställning under januari-juni 2016	3 387
Jobb- och utvecklingsgarantin/ Nyanlända	1 403
Totalt antal anställda och praktikanter IN	4 790

Antal medarbetare 30/6 2016

Kärnuppdraget	19 460
Anställda med 75% sjukersättning	362
Utvecklingsanställning 2014 – 2017	1 780
Totalt antal anställda	21 602
Jobb- och utvecklingsgarantin/ Nyanlända	1 152

UT

Övergångar till annat företag	
kärnuppdraget	498
utvecklingsanställda	194
Övriga avgångar	2 515*
Totalt antal anställda och praktikanter UT	3 207

*Huvudparten av övriga avgångar avser tidsbegränsade anställningar eller uppdrag exempelvis personer i jobb- och utvecklingsgarantin där personerna planenligt går tillbaka till Arbetsförmedlingen eller annan åtgärd.

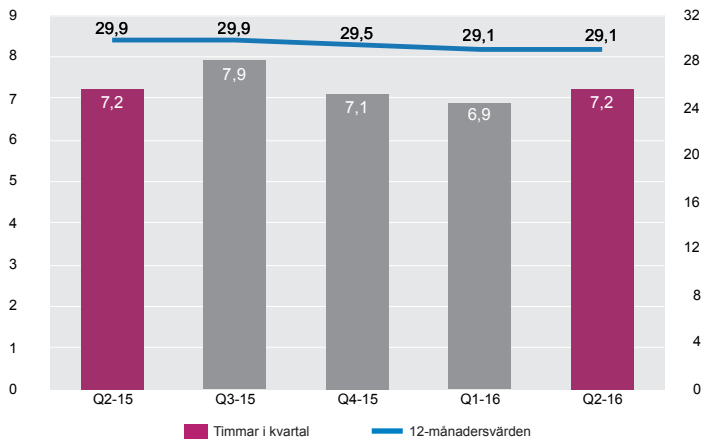
Prioriterade grupper och lönetimmar

Definitionen är överenskommen mellan Samhall och Arbetsförmedlingen och gäller vid rekrytering till kärnuppdraget. Prioriterade grupper omfattar personer med psykisk funktionsnedsättning, personer med generellt nedsatt inlärningsförmåga, personer med specifik kognitiv funktionsnedsättning i kombination med hörselskada, synnedsättning eller psykisk funktionsnedsättning samt personer med mer än en funktionsnedsättning som tillsammans medför omfattande nedsättning av arbetsförmågan enligt särskild specifikation.

Rekryteringen från prioriterade grupper uppgick vid delårsperiodens slut till 58 (54) procent av antalet nyanställda personer i kärnuppdraget. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Andelen rekryteringar från prioriterade grupper gällande kvinnor uppgick till 59 (51) procent.

Antalet lönetimmar i kärnuppdraget uppgick i andra kvartalet till 7 233 (7 199) tusen, varav för kvinnor 3 067 (3 082) tusen samt för delårsperioden till 14 086 (14 491) varav för kvinnor 5 977 (6 197). Statens mål uppgår till 29,4 miljoner timmar för året. I rullande 12-månadersvärden uppgick timmarna till 29,1 miljoner vid delårsperiodens slut

ANTAL LÖNETIMMAR I KÄRNUPPDRAGET MILJONER TIMMAR PER KVARTAL

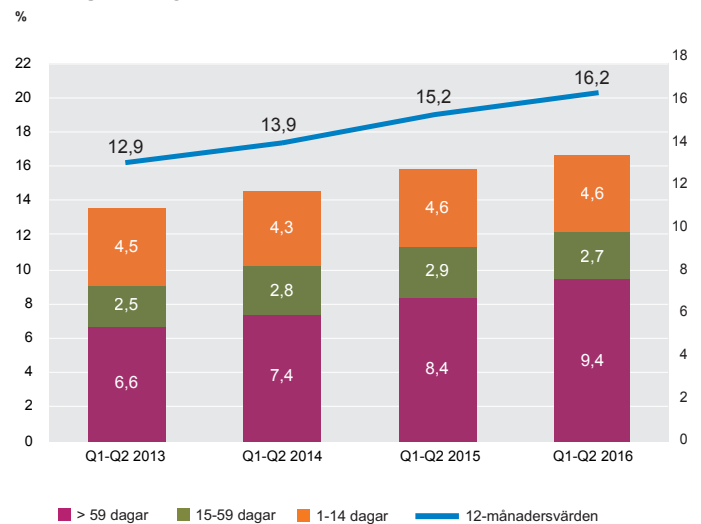


Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron bland anställda i kärnuppdraget ökade med 0,8 procentenheter till 16,7 (15,9) procent av den kontrakterade tiden jämfört med samma period föregående år. Den långa sjukfrånvaron > 59 dagar står för den större delen av ökningen. Vid delårsperiodens slut uppgick sjukfrånvaron för tjänstemän till 5,0 (4,1) procent. Den långa sjukfrånvaron > 59 dagar uppgick till 2,9 (2,2) procent.

De sammanlagda sjuklönekostnaderna uppgick till 103 (102) miljoner kronor exklusive ersättning för högstkostnadsskydd, varav för anställda med funktionsnedsättning 92 (92) miljoner kronor. Ersättning för högstkostnadsskydd uppgick till - (26) miljoner kronor.

SJUKFRÅNVARO ANSTÄLLDA MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING I KÄRNUPPDRAGET



Ekonomisk redovisning

Nettoomsättning och bruttovinst

Andra kvartalet

Nettoomsättningen i andra kvartalet uppgick till 638 (619) miljoner kronor, en ökning med 19 miljoner kronor, motsvarande 3 procent, jämfört med samma period föregående år.

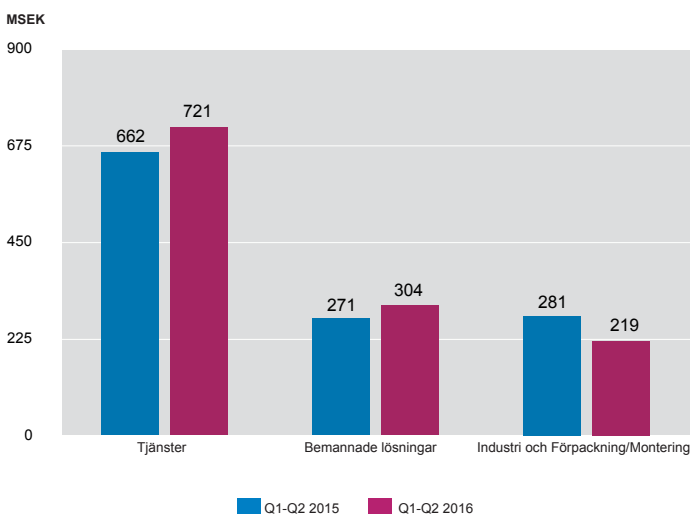
Bruttovinsten uppgick till 547 (520) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 27 miljoner kronor, vilket innebar en ökning på 5 procent. Bruttovinstmarginalen ökade 2 procentenheter och uppgick till 86 (84) procent. Ändrad affärsstruktur med ökad omsättning inom Tjänster och Bemannade lösningar bidrog till detta samtidigt som omsättningen gällande affärer med lägre bruttovinstmarginaler minskade.

Delårsperioden

Nettoomsättningen i delårsperioden uppgick till 1 245 (1 217) miljoner kronor, en ökning med 28 miljoner kronor, motsvarande 2 procent, jämfört med samma period föregående år. Gällande Tjänster och Bemannade lösningar ökade omsättningen med 59 respektive 33 miljoner kronor, vilket motsvarade en ökning på 9 respektive 12 procent. Inom Industri och Förpackning/Montering, vilka är under omstrukturering, minskade nettoomsättningen sammanlagt med 62 miljoner kronor, motsvarande 22 procent. För affärsområdenas utveckling, se vidare under stycket Affärer och segmentsrapportering.

Bruttovinsten uppgick till 1 069 (1 017) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 52 miljoner kronor, vilket innebar en ökning på 5 procent. Bruttovinstmarginalen ökade 2 procentenheter och uppgick till 86 (84) procent. Ändrad affärsstruktur med ökad omsättning inom Tjänster och Bemannade lösningar bidrog till detta samtidigt som omsättningen gällande affärer med lägre bruttovinstmarginaler minskade.

NETTOOMSÄTTNING PER RÖRELSEGRÄN UNDER DELÅRSPERIODEN



Rörelseresultat och periodens resultat

Andra kvartalet

Rörelseresultatet i andra kvartalet uppgick till -66 (-51) miljoner kronor. Resultatet föregående år påverkades positivt genom ersättning för högkostnadsskydd för sjuklönekostnader och lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 30 miljoner kronor. Årets resultat påverkades positivt av lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 9 miljoner kronor. Resultatet har vidare påverkats positivt genom avyttring av anläggningstillgångar uppgående till 1 (0) miljon kronor och återföring av tidigare gjorda avsättningar uppgående till 3 (-2) miljon kronor. Beaktat dessa poster uppgick det justerade rörelseresultatet till -79 (-79) miljoner kronor. Rörelseresultatet påverkades främst av ökad bruttovinst om 27 miljoner kronor, påverkad av högre intäkter men även lägre direkta materialinköp inom Industri. Ökat antal tjänstemän har påverkat lönekostnaderna jämfört med samma period föregående år med cirka 10 miljoner kronor. Övriga rörelsekostnader har påverkats av en reserv för osäkra fordringar om 5 miljoner kronor.

Resultat från finansiella poster uppgick till 16 (-31) miljoner kronor och resultatet efter finansiella poster uppgick till -50 (-82) miljoner kronor. Sjunkande marknadsräntor påverkade marknadsvärdet på Samhalls kapitalplaceringar positivt under andra kvartalet. Periodens resultat uppgick till -50 (-79) miljoner kronor.

Delårsperioden

Rörelseresultatet i delårsperioden uppgick till -127 (-113) miljoner kronor. Resultatet föregående år påverkades positivt genom ersättning för högkostnadsskydd för sjuklönekostnader och lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 51 miljoner kronor. Årets resultat påverkades positivt av lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 14 miljoner kronor. Resultatet har vidare påverkats positivt genom avyttring av anläggningstillgångar och återföring av tidigare gjorda avsättningar uppgående till 5 (3) miljoner kronor. Beaktat dessa poster uppgick det justerade rörelseresultatet till -146 (-167) miljoner kronor, en förbättring med 21 miljoner kronor jämfört med föregående år. Det förbättrade rörelseresultatet berodde främst på ökad bruttovinst om 52 miljoner kronor, påverkad av högre intäkter men även lägre direkta materialinköp inom Industri. Ökat antal tjänstemän har påverkat lönekostnaderna med cirka 17 miljoner kronor jämfört med samma period föregående år. Övriga rörelsekostnader har påverkats av en reserv för osäkra fordringar om 5 miljoner kronor.

Resultat från finansiella poster uppgick till 23 (5) miljoner kronor och resultatet efter finansiella poster uppgick till -104 (-108) miljoner kronor. Sjunkande marknadsräntor påverkade marknadsvärdet på Samhalls kapitalplaceringar positivt under första kvartalet. Periodens resultat uppgick till -104 (-105) miljoner kronor.

Affärer och segmentsrapportering

Delårsperioden

Samhalls affärsverksamhet utgör grunden för att utveckla personer med funktionsnedsättning genom arbete. Rörelsegrenarna i segmentsredovisningen redovisas i likhet med föregående år, Industri och Förpackning/Montering redovisas tillsammans då den senare rörelsegrenen uppgår till ringa värden och är under omstrukturering. I rörelseresultatet ingår kostnader för ej debiterbara timmar. Debiteringsgraden totalt för alla rörelsegrenar uppgick till 79 (75) procent.

Nettoomsättningen inom **Tjänster** ökade under delårsperioden med 59 miljoner kronor motsvarande 9 procent jämfört med samma period föregående år, medan bruttovinstmarginalen sjönk med 1 procentenhet. Rörelseresultatet uppgick till -107 (-89) miljoner kronor. Förbättrad nettoomsättning berodde på tillväxt inom framför allt nationella kunder inom städ. Resultatet påverkades av högre personalkostnader.

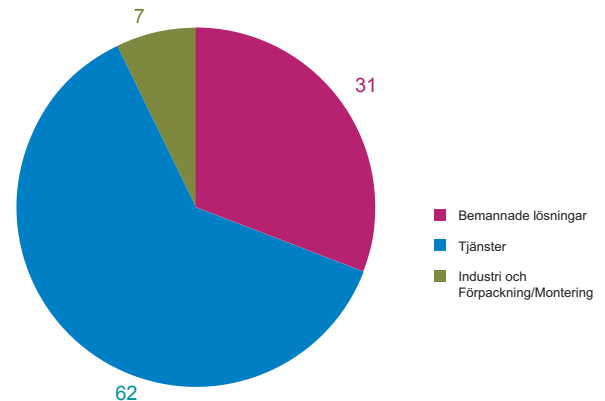
Nettoomsättningen inom **Bemannade lösningar** ökade under delårsperioden med 33 miljoner kronor motsvarande 12 procent jämfört med samma period föregående år. Rörelseresultatet uppgick till -10 (-23) miljoner kronor. Förbättrad nettoomsättning berodde bland annat på tillväxt inom framför allt lager/logistik och industriproduktion. Resultatet påverkades av ökad affärsvolym i kombination med lägre personalkostnader, vilket kommer av färre antal anställda inom affärsområdet jämfört med föregående år.

Nettoomsättningen inom **Industri och Förpackning/Montering** minskade under delårsperioden med 62 miljoner kronor, motsvarande 22 procent jämfört med samma period föregående år, medan bruttovinstmarginalen ökade med 3 procentenheter. Den minskade omsättningen är främst hänförlig till kunder inom träproduktion och elektronik och följer den långsiktiga planen. Rörelseresultatet uppgick till -4 (-8) miljoner kronor. Det förbättrade resultatet kan förklaras av lägre personalkostnader och övriga rörelsekostnader.

Intäkter från Arbetsförmedlingen för **Arbetsmarknadstjänster** redovisas som Övriga rörelseintäkter och uppgick till 47 (52) miljoner kronor. Affären uppfyller inte väsentlighetskriteriet för ett fristående segment och redovisas därför inom Gemensamma intäkter enligt tabellen nedan. Intäkter gällande utredningstjänster inom Arbetsmarknadstjänster redovisas som Omsättning och uppgick till 1 (3) miljoner kronor.

Statens uppdrag gällande utvecklingsanställda är ett separat uppdrag. Detta uppdrag redovisas som Övriga rörelseintäkter i Gemensamma intäkter. Erhållna intäkter uppgick till 177 (123) miljoner kronor.

ANSTÄLLDA INOM RESPEKTIVE RÖRELSEGREN, KÄRNUPPDRAGET VID DELÅRSPERIODENS SLUT %



UPPLYSNINGAR OM BOLAGETS RÖRELSEGRENNAR

NETTOOMSÄTTNING, MERKOSTNADERSÄTTNING OCH ÖVRIGA INTÄKTER PER RÖRELSEGREN, MSEK*	Q2 2016	Q2 2015	FÖRÄND.	Q1-Q2 2016	Q1-Q2 2015	FÖRÄND. HELÅR 2015
Tjänster	1 056	998		2 061	1 990	4 000
varav nettoomsättning	369	338	9,2%	721	662	1 368
Bemannade lösningar	487	466		945	937	1 806
varav nettoomsättning	157	140	12%	304	271	544
Industri och Förpackning/Montering	196	239		398	494	928
varav nettoomsättning	112	139	-19%	219	281	536
Gemensamma intäkter/Ofördelat	222	167		401	282	582
varav nettoomsättning	0	2		1	3	5
Elimineringar **	-34	-22		-69	-43	-88
SUMMA INTÄKTER	1 927	1 848		3 736	3 660	7 228
varav nettoomsättning	638	619		1 245	1 217	2 453

* Inkluderar interna intäkter som elimineras på företagsnivå.

** Intäkter mellan rörelsegrenar som inte har fördelats.

Merkostnadsersättning

Merkostnadsersättningen är en ersättning som utges av staten för att Samhall genomför sitt arbetsmarknadspolitiska uppdrag, att utveckla personer med funktionsnedsättning. Ersättningen ska täcka de särskilda uppdragsrelaterade merkostnader som Samhall har jämfört med andra företag. Det är främst en kompensation för medarbetarnas nedsatta arbetsförmåga eftersom Samhall inte får lönebidrag från Arbetsförmedlingen för anställda i kärnuppdraget.

Merkostnadsersättningen till Samhalls kärnuppdrag för år 2016 uppgår till 4 405 miljoner kronor. Den statliga merkostnadsersättningen för kärnuppdraget är oförändrad på årsbasis sedan åtta år. Erhållen merkostnadsersättning intäktsförs under löpande år med utgångspunkt från merkostnadsersättningens andel av lönekostnaderna för anställda i kärnuppdraget beräknat på årsbasis.

Delårsperiodens merkostnadsersättning uppgick till 2 256 (2 256) miljoner kronor.

Avkastning och soliditet

Staten har två ekonomiska ambitionsmål för Samhall över en konjunkturcykel, 7 procents räntabilitet på genomsnittligt eget kapital och en soliditet på minst 30 procent. Samhall uppnådde en avkastning i rullande 12-månadersvärden på -4 (0) procent och en soliditet på 42 (43) procent.

Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick i andra kvartalet till 9 (6) miljoner kronor och avyttringar av anläggningstillgångar till 3 (7) miljoner kronor.

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick i delårsperioden till 13 (11) miljoner kronor och avyttringar av anläggningstillgångar till 3 (16) miljoner kronor.

Kassaflöde

Samhalls kassa/bank uppgick vid delårsperiodens slut till 520 (465) miljoner kronor och de kortfristiga placeringarna med en löptid < 3 månader uppgick till 101 (154) miljoner kronor. Samhalls totala likvida medel uppgick därmed till 621 (619) miljoner kronor.

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 75 (-14) miljoner kronor och förbättringen mot föregående år berodde främst på ett förbättrat rörelsekapital. Periodens kassaflöde uppgick till 9 (126) miljoner kronor, vilket främst påverkades av tillfälliga kortfristiga placeringar.

Övrig information

Riskhantering och osäkerhetsfaktorer

Riskhantering inom Samhall är en del av den strategiska planeringen och ska bidra till att uppsatta mål nås, samtidigt som negativa operationella eller finansiella effekter minimeras. Samhall fastställer årligen en riskhanteringsplan grundad på en riskanalys utifrån upprättat riskregister. För varje risk finns en strategi och åtgärder för hantering av risken samt ansvarig för uppföljningen. De strategiska riskerna har grupperats inom följande områden: Kundnytta, Medarbetarnytta och Samhällsnytta. De största utmaningarna och riskerna är att ekonomin påfrestras av oförändrad merkostnadsersättning för åttonde året i rad, att den geografiska spridningen är svår att behålla i områden utan marknadsmässig efterfrågan samt att tillväxtökningen inte räcker för att eliminera undersysselsättningen. För närmare redogörelse av bolagets riskhantering hänvisas till senast avgivna årsredovisning.

Framtida utveckling

Under år 2016 bedöms Samhall ställas inför betydande utmaningar för att kunna säkerställa de ekonomiska målen då lönekostnaderna i kärnuppdraget beräknas öka med cirka 160 miljoner kronor, vilket inte kompenseras av ökad ersättning.

Redovisningsprinciper

Denna rapport har upprättats i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2007:1 Frivillig Delårsrapportering. Vidare har tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen tillämpats. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i denna rapport som i den senast avgivna årsredovisningen.

Finansiell översikt

Resultaträkning i sammandrag

MSEK	Q2 2016	Q2 2015	Q1-Q2 2016	Q1-Q2 2015	HELÅR 2015
Nettoomsättning	638	619	1 245	1 217	2 453
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	0	1	2	1	-1
Merkostnadsersättning	1 155	1 136	2 256	2 256	4 405
Övriga rörelseintäkter	134	92	233	186	371
SUMMA INTÄKTER	1 927	1 848	3 736	3 660	7 228
Råvaror och förnödenheter	-91	-100	-178	-201	-400
Övriga externa kostnader	-138	-127	-264	-252	-507
Personalkostnader	-1 757	-1 665	-3 408	-3 306	-6 371
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-7	-7	-13	-14	-30
SUMMA KOSTNADER	-1 993	-1 899	-3 863	-3 773	-7 308
RÖRELSERESULTAT	-66	-51	-127	-113	-80
Resultat från finansiella poster	16	-31	23	5	-3
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-50	-82	-104	-108	-83
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	8
RESULTAT FÖRE SKATT	-50	-82	-104	-108	-75
Skatt	-	3	-	3	12
PERIODENS RESULTAT	-50	-79	-104	-105	-63
Resultat per aktie* i kronor	-10,0	-15,8	-20,8	-21,0	-12,6

*Antalet aktier för samtliga perioder uppgår till fem miljoner.

Balansräkning i sammandrag

MSEK	16-06-30	15-06-30	15-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	2	2	2
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	25	32	26
Maskiner och inventarier	75	69	76
Pågående nyanläggningar	3	18	3
	103	119	105
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	11	1	11
Andra långfristiga fordringar	19	17	17
	30	18	28
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	135	139	135
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager m m	79	86	74
	79	86	74
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	418	420	382
Övriga fordringar	103	104	79
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	125	114	60
	646	638	521
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	2 193	2 255	2 171
Kassa och bank	520	465	493
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	3 438	3 444	3 259
SUMMA TILLGÅNGAR	3 573	3 583	3 394
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital	786	786	786
Fritt eget kapital	703	765	807
SUMMA EGET KAPITAL	1 489	1 551	1 593
Obeskattade reserver	0	8	0
Avsättningar	19	26	29
Kortfristiga skulder	2 065	1 998	1 772
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 573	3 583	3 394
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	0,3	0,3	0,3

Förändring i eget kapital i sammandrag

MSEK	16-06-30	15-06-30	15-12-31
Eget kapital vid årets ingång enligt fastställd balansräkning, 1 januari	1 593	1 656	1 656
Periodens resultat	-104	-105	-63
EGET KAPITAL VID ÅRETS UTGÅNG	1 489	1 551	1 593

Totalt antal aktier uppgår till 5 000 000. Samtliga aktier innehas av staten. Aktierna medför inte rätt till utdelning. Uppkommer vinst ska vinstmedlen balanseras i ny räkning för främjande av bolagets fortsatta verksamhet.

Kassaflödesanalys i sammandrag

MSEK	Q2 2016	Q2 2015	Q1-Q2 2016	Q1-Q2 2015	HELÅR 2015
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital</i>	-59	-33	-88	-102	-25
Förändring av rörelsekapital	40	48	163	88	-9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-19	15	75	-14	-34
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-11	37	-66	140	153
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-	-	-
PERIODENS KASSAFLÖDE	-30	52	9	126	119
Likvida medel vid periodens början	651	567	612	493	493
Likvida medel vid periodens slut	621	619	621	619	612

Definition av likvida medel: Kassa/bank 520 (465) miljoner kronor, och kortfristiga placeringar med en löptid < 3 månader 101 (154) miljoner kronor, totala likvida medel uppgick till 621 (619) miljoner kronor.

Periodens realiserade vinster/förluster uppgick till 14 (17) miljoner kronor, medan realiserade vinster/förluster uppgick till 33 (18) miljoner kronor och utdelningar till 3 (4) miljoner kronor.

Kvartalsdata

		Q3 2014	Q4 2014	Q1 2015	Q2 2015	Q3 2015	Q4 2015	Q1 2016	Q2 2016
SOCIAL REDOVISNING									
Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda kvinnor	antal	71	107	75	123	58	102	61	172
Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda män	antal	147	184	149	281	98	173	148	311
Rekrytering från prioriterade grupper	%	24	52	35	57	5	67	62	57
Antal lönetimmar, kärnuppdraget	tusen	7 966	7 460	7 292	7 199	7 923	7 125	6 853	7 233
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	19 243	19 660	19 199	19 775	18 827	18 528	18 569	19 460
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	306	321	323	335	343	351	346	362
Antal utvecklingsanställda, 2012-2014 ¹	antal	306	29	0	0	0	0	0	0
Antal utvecklingsanställda	antal	1 020	1 014	943	1 070	1 050	1 027	1 318	1 780
Antal tjänstemän	antal	1 219	1 217	1 183	1 219	1 196	1 252	1 223	1 248
Totalt antal anställda	antal	22 094	22 241	21 648	22 399	21 416	21 158	21 456	22 850
Antal personer, Arbetsmarknadstjänster	antal	1 311	1 311	1 353	1 094	1 113	1 265	1 272	1 152
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	13,5	15,7	16,7	15,0	14,4	17,1	17,7	15,7
Sjukfrånvaro, utvecklingsanställda	%	16,2	20,2	19,5	16,6	17,5	19,9	18,9	12,7
Sjukfrånvaro, tjänstemän	%	4,0	4,1	4,3	3,8	3,4	4,7	5,4	4,5
EKONOMISK REDOVISNING									
Nettoomsättning	msek	590	640	598	619	591	645	607	638
Merkostnadsersättning	msek	970	1 187	1 120	1 136	956	1 193	1 101	1 155
Bruttovinst	msek	474	509	497	520	503	533	521	547
Rörelseresultat	msek	38	32	-62	-51	19	14	-61	-66
Resultat efter finansiella poster	msek	58	56	-26	-82	13	11	-54	-50
Rörelsemarginal	%	6,4	5,0	-10,4	-8,2	3,2	2,2	-10,0	-10,3
Bruttovinstmarginal	%	80,3	79,5	83,1	84,0	85,1	82,6	85,8	85,7
Kassalikviditet	%	177	181	176	168	175	180	170	163
Kassaflöde	msek	-85	133	74	52	123	-130	39	-30
Soliditet	%	47	47	46	43	46	47	44	42
Resultat per aktie	kronor	9,8	10,8	-5,2	-15,8	3,8	4,4	-10,8	-10,0
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital ²	%	-2	5	5	0	-2	-4	-6	-4

¹⁾ Avser tidsbegränsade utvecklingsanställningar för personer som varit långtidssjukskrivna enligt ett särskilt uppdrag från staten.

²⁾ Avser rullande 12-månadersvärden.

Kommande rapporttillfällen

- Delårsrapport avseende perioden januari – september 2016 kommer att publiceras den 28 oktober 2016.
- Bokslutskommuniké avseende perioden januari – december 2016 kommer att publiceras den 31 januari 2017

Undertecknande

Styrelsen och den verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten ger en rättvisande översikt av företagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget står inför.

Stockholm den 15 augusti 2016

Erik Strand
Ordförande

Hans Abrahamsson

Ann-Christin Andersson

Dario Aganovic

Bertil Carlsén

Helen Fasth Gillstedt

Angelica Frithiof

Kenneth Johansson

Pia Litbo

Leif Ljungqvist

Maria Nilsson

Monica Lingegård
Verkställande direktör

Denna rapport har ej varit föremål för översiktlig granskning av bolagets revisorer.

Samhall är Sveriges viktigaste företag. Vi erbjuder tjänster med leveransgaranti inom allt från städ, tvätt och fastighet till logistik och tillverkning. Företaget är rikstäckande med närmare 23 000 medarbetare på cirka 200 orter och omsätter årligen drygt sju miljarder kronor. Genom våra kunduppsdrag utvecklar vi personer med funktionsnedsättning och vi lyckas så bra för att vi är bäst på att matcha rätt person till rätt arbete. Det ger en kombination av kundnytta, medarbetarnytta och samhällsnytta som inget annat företag kan leverera.

Definitioner

FUNKTIONSNEDSÄTTNING

Funktionsnedsättning innebär nedsättning av fysisk, psykisk eller intellektuell funktionsförmåga. Funktionshinder innebär begränsning som en funktionsnedsättning innebär för en person i relation till omgivningen. Arbetsförmedlingen bedömer om en person har ett funktionshinder som medför nedsatt arbetsförmåga och därmed kan anvisas ett arbete i Samhall.

KÄRNUPPDRAGET

Samhalls uppdrag att anställa personer med funktionsnedsättning för vilken merkostnadsersättning erhålls.

LÖNETIMMAR

Med lönetimmar avses alla timmar som den anställde får lön för, vilket inkluderar semestertimmar, sjuklön etc.

MERKOSTNADERSÄTTNING

Den ersättning som Samhall får från staten för de merkostnader som följer av statens uppdrag. Merkostnaderna beror på behov av lägre arbetstakt, utvecklingsinsatser, anpassning av arbetsplatser, förstärkt anställningstrygghet, samt kraven på geografisk spridning och mångfald av uppdrag.

PRIORITERADE GRUPPER

Definitionen är överenskommen mellan Samhall och Arbetsförmedlingen och gäller vid rekrytering till kärnuppdraget. Prioriterade grupper omfattar personer med personer med psykisk funktionsnedsättning, personer med generellt nedsatt inlärningsförmåga, personer med specifik kognitiv funktionsnedsättning i kombination med hörselskada, synnedsättning eller psykisk funktionsnedsättning samt personer med mer än en funktionsnedsättning som tillsammans medför omfattande nedsättning av arbetsförmågan enligt särskild specifikation.

TJÄNSTEMÅN

Begreppet "tjänstemån" används för anställda som inte ingår i de arbetsmarknadspolitiska uppdragen utan som anställda direkt från den reguljära arbetsmarknaden. Tidigare har begreppet "direktanställda" använts, men detta begrepp bedöms som svårtillgängligt.

UTVECKLINGSANSTÄLLNINGAR

En arbetsmarknadspolitisk åtgärd som innebär anställning med tidsbegränsat lönebidrag. Anställningen ska vara anpassad efter den arbetssökandes förutsättningar och särskilda behov. Under anställningen ska det vara möjligt att utveckla sin kompetens och arbetsförmåga.

ARBETSMARKNADSTJÄNSTER

Uppdrag med Arbetsförmedlingen som kund. Uppdragen omfattar deltagare inom jobb- och utvecklingsgarantin, jobbgarantin för ungdomar och etableringsuppdraget. Deltagare i dessa uppdrag är inte anställda av Samhall utan har en tidsbegränsad arbetsträning för att validera och utveckla sin arbetsförmåga.

ÅTERGÅNG

Tidigare Samhallanställd i kärnuppdraget som blivit anställd av annan arbetsgivare, och som utnyttjar sin rätt till återanställning. Återanställningsrätten gäller i 12 månader från övergången.

ÖVERGÅNG

Avser tillsvidareanställda i kärnuppdraget samt utvecklingsanställda som slutar i Samhall för att börja anställning hos annan arbetsgivare.

EKONOMISKA DEFINITIONER:

KASSALIKVIDITET

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

RÄNTABILITET PÅ GENOMSNITTLIGT EGET KAPITAL

Periodens resultat i förhållande till under året genomsnittligt eget kapital.

SOLIDITET

Justerat eget kapital i förhållande till balansomslutningen vid utgången av respektive år.

RÖRELSEMARGINAL

Resultat före finansiella poster (rörelseresultat) i förhållande till omsättningen.



Samhall AB Klarabergsviadukten 90
Box 27705 115 91 Stockholm
Tel 08-553 411 00 Fax 08-553 411 01
info@samhall.se
www.samhall.se
Organisationsnummer: 556448-1397
Säte: Stockholm

Kontaktperson beträffande denna
delårsrapport: Ekonomichef
Therése Jern tel 013-37 34 60