

# Delårsrapport

Januari–juni 2018

---

## Innehåll

Sammandrag	3
VD-ord	5
Väsentliga händelser	5
Samhalls uppdrag	6
Social redovisning	6
Ekonomisk redovisning	9
Övrig information	10
Finansiell översikt	11
Definitioner	15

# Sammandrag

Delårsrapporten och rapportperioden omfattar januari–juni 2018. Om inget annat anges avser alla angivna belopp miljoner kronor. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år. Avrundningsdifferenser kan förekomma.

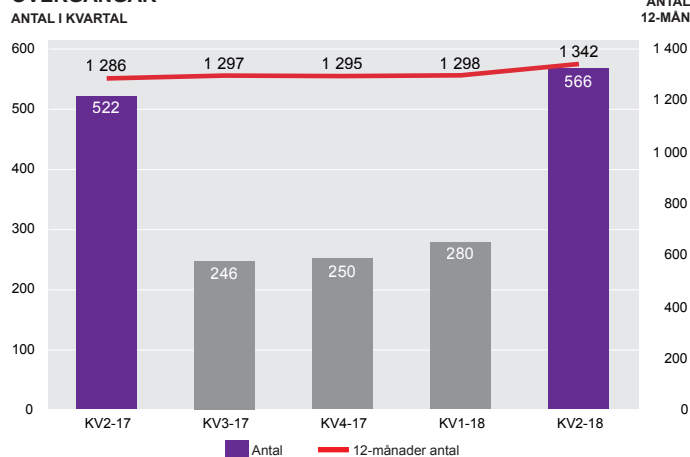
## Januari–juni 2018 i sammandrag

- Antalet anställda med funktionsnedsättning som övergått till anställning hos annan arbetsgivare uppgick till 846 (799) personer.
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 66 (60) procent.
- Antalet lönetimmar för anställda med funktionsnedsättning uppgick till 14,7 (14,7) miljoner timmar. Detta motsvarade 20 213 (19 604) personer inom kärnuppdraget vid delårsperiodens slut. Samhall hade vid delårsperiodens slut även 363 (355) personer anställda med 75 procents sjukersättning. Dessutom var 2 364 (2 713) anställda för utveckling i anställning enligt Samhalls särskilda uppdrag från staten.
- Totalt anställdes under delårsperioden 3 333 (3 093) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till Arbetsmarknadstjänster var 1 500 (1 553) personer.
- Vid delårsperiodens slut var 1 394 (1 545) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgarantin, ungdomsgarantin och etablering/nyanlända).
- Summa intäkter inklusive erhållen merkostnadsersättning uppgick till 4 621 (4 125) miljoner kronor, varav nettoomsättning 1 667 (1 411) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till 10 (-176) miljoner kronor.
- Resultat efter finansiella poster uppgick till 21 (-161) miljoner kronor. Periodens resultat uppgick till 20 (-161) miljoner kronor.
- Räntabiliteten på genomsnittligt eget kapital i rullande 12-månadersvärden uppgick till -5 (-17) procent och soliditeten till 33 (35) procent.

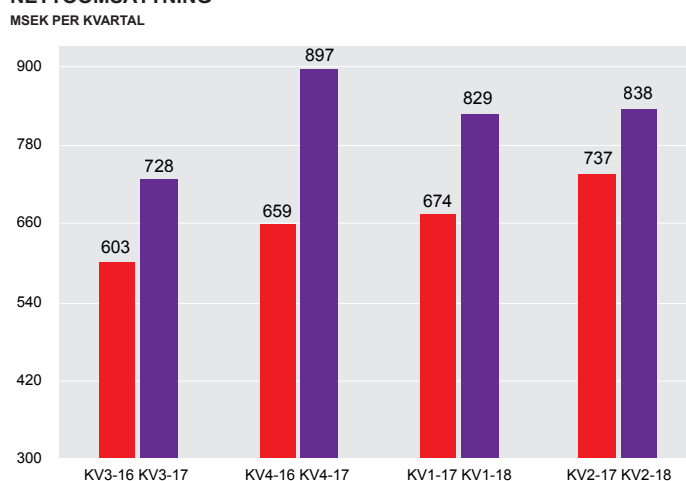
## Andra kvartalet i sammandrag

- Antalet anställda med funktionsnedsättning som övergått till anställning hos annan arbetsgivare uppgick till 566 (522) personer.
- Summa intäkter inklusive erhållen merkostnadsersättning uppgick till 2 350 (2 134) miljoner kronor, varav nettoomsättning 838 (737) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till 2 (-83) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster uppgick till 12 (-78) miljoner kronor. Periodens resultat uppgick till 11 (-78) miljoner kronor.

### ÖVERGÅNGAR

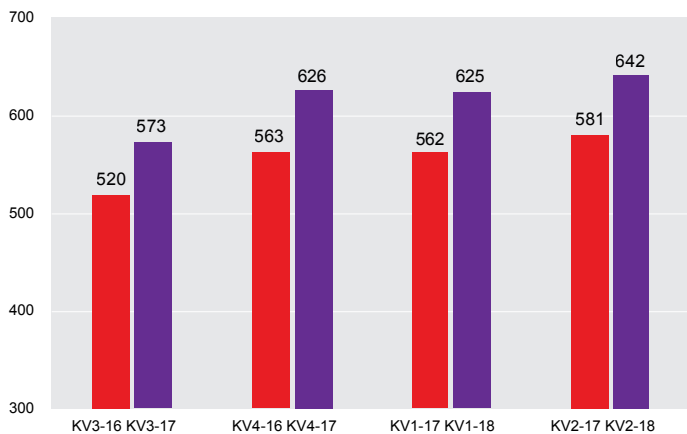


### NETTOOMSÄTTNING



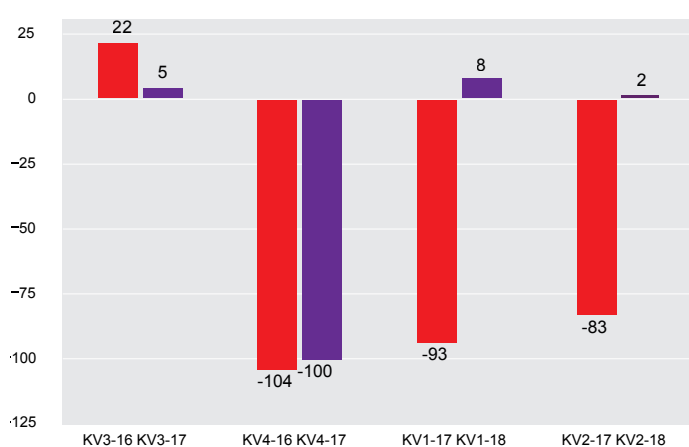
## BRUTTOVINST

MSEK PER KVARTAL



## RÖRELSERESULTAT

MSEK PER KVARTAL



## Nyckeltal

	KV2 2018	KV2 2017	FÖR- ÄNDRING	6 MÅN 2018	6 MÅN 2017	FÖR- ÄNDRING	HELÅR 2017	
<b>SOCIAL REDOVISNING</b>								
Övergångar, kärnuppdraget och anställda för utveckling i anställning	antal	566	522	44	846	799	47	1 295
Rekrytering från prioriterade grupper	%	67	61	6	66	60	6	60
Antal lönetimmar för personer med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	tusen	7 435	7 183	252	14 662	14 651	11	29 619
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	20 213	19 604	609	20 213	19 604	609	18 391
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	363	355	8	363	355	8	357
Antal anställda för utveckling i anställning	antal	2 364	2 713	-349	2 364	2 713	-349	3 149
Antal tjänstemän	antal	1 305	1 291	14	1 305	1 291	14	1 296
<b>Totalt antal anställda</b>	antal	24 245	23 963	282	24 245	23 963	282	23 193
Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster	antal	1 394	1 545	-151	1 394	1 545	-151	1 679
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	14,4	14,6	-0,2	15,7	15,8	-0,1	15,5
Sjukfrånvaro, anställda för utveckling i anställning	%	14,5	13,1	1,4	15,9	14,3	1,6	14,5
Sjukfrånvaro, tjänstemän	%	3,6	3,9	-0,3	4,0	4,3	-0,3	3,9
<b>EKONOMISK REDOVISNING</b>								
Nettoomsättning	msek	838	737	101	1 667	1 411	256	3 036
Merkostnadsersättning	msek	1 289	1 183	106	2 488	2 322	166	4 405
Bruttovinst	msek	642	581	61	1 267	1 143	124	2 342
Rörelseresultat	msek	2	-83	85	10	-176	186	-271
Resultat efter finansiella poster	msek	12	-78	90	21	-161	182	-237
Rörelsemarginal	%	0,2	-11,3	11,5	0,6	-12,5	13,1	-8,9
Bruttovinstmarginal	%	76,6	78,8	-2,2	76,0	81,0	-5,0	77,1
Kassalikviditet	%	143	148	-5	143	148	-5	147
Kassaflöde	msek	48	-64	112	199	-69	268	-9
Soliditet	%	33	35	-2	33	35	-2	35
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital <sup>1)</sup>	%	-5	-17	13	-5	-17	13	-18

<sup>1)</sup> Avser rullande 12-månadersvärden.

---

## VD-ord

Vi inledde året med att vända det tidigare negativa resultatet och i det andra kvartalet fortsätter den positiva utvecklingen, då vi växer med 14 procent. Totalt levererar vi ett rörelseresultat som är klart bättre än föregående år, 2 (-83) miljoner kronor. För att fortsatt hålla denna nivå måste vi vid sidan av god tillväxt jobba vidare med att utveckla vår planerings- och matchningsförmåga. Därigenom får fler personer möjlighet till god utveckling inom Samhall.

Affärsområde Tjänster bidrar med en tillväxt om 14 procent i det andra kvartalet. Satsningar på affärer som ger arbete hela dagen samt nysatsningar inom omsorg och tvätt är viktiga bidragande områden.

Riktigt glädjande är att affärsområde Bemannade lösningar växer med 15 procent i kvartalet. Vi ser fortsatt stor efterfrågan i en generellt god konjunktur inom affärsområdet. Vår satsning inom strategiska tillväxtområden inom framför allt lager/logistik, e-handel och automotive ger resultat.

Även affärsområde Industri och Förpackning/Montering växer, de levererar en tillväxt om 11 procent i kvartalet. Vi ser ett positivt läge för vår industriella verksamhet efter en lång period av strukturomvandling.

Tillväxt och förstärkt merkostnadsersättning möjliggör en ekonomi i balans. Tillsammans med ett utökat uppdrag och större krav på utrekrytering har vi nu bättre förutsättningar att utveckla kvalitén i vårt arbete, men också att leverera en hållbar ekonomi.

Det ökade uppdraget innebär att antalet anställda i kärnuppdraget har ökat med 609 personer jämfört med föregående år. När vi nu framåt ska erbjuda utveckling genom arbete för ännu flera medarbetare, totalt 1 000 personer 2018 och ytterligare 1 000 personer 2019, så kan fokus på affärer och tillväxt inte avstanna.

Sist men inte minst – våra övergångar. 846 stycken ackumulerat för helåret, vilket är 47 bättre än föregående år vid denna tid. Vi har ett tufft mål att möta då årsmålet nu är höjt med 400 personer till 1 500 övergångar. För att nå detta förstärker vi vår rekryteringsorganisation i våra fyra marknadsområden.

*Stockholm i augusti 2018*

*Monica Lingegård, verkställande direktör*

---

## Väsentliga händelser

### Under andra kvartalet

Samhalls årsstämma genomfördes den 26 april 2018, i anslutning till den hölls ett frukostseminarium på temat "Samhalls uppdrag då och nu".

Samhall har fått förnyad Svanenlicens för städtjänsten inklusive golvvård. Den nya licensen innebär att Samhall klarat Svanens nya krav och att vår städtjänst inklusive golvvård därmed fortsatt är Svanenmärkt. Den nya licensen gäller från april 2018.

### Efter balansdagens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 30 juni 2018.

## Samhalls uppdrag 2018

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 2018 gällande medarbetare inom Samhalls kärnuppdrag:

- Antal arbetstillfällen för personer med funktionsnedsättning, uttryckt i minsta volym lönetimmar – minst 30,2 miljoner.
- Andelen rekrytering från prioriterade grupper – minst 40 procent.
- Övergångar från Samhall till annan arbetsgivare från anställda i kärnuppdraget och anställda för utveckling i anställning – minst 1 500 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 2 500 anställda för utveckling i anställning, med långa tider utan arbete och 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.

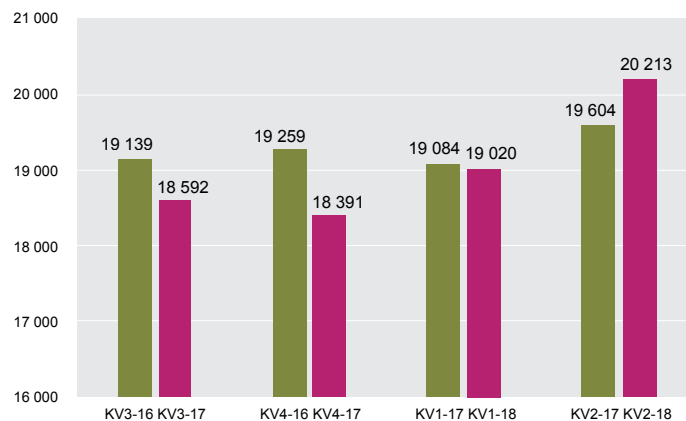
## Social redovisning

### Antal anställda

Antalet anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 20 213 (19 604) varav 8 988 (8 885) kvinnor, motsvarande 44 (45) procent.

#### ANSTÄLLDA I KÄRNUPPDRAGET

ANTAL VID DELÅRSPERIODENS SLUT

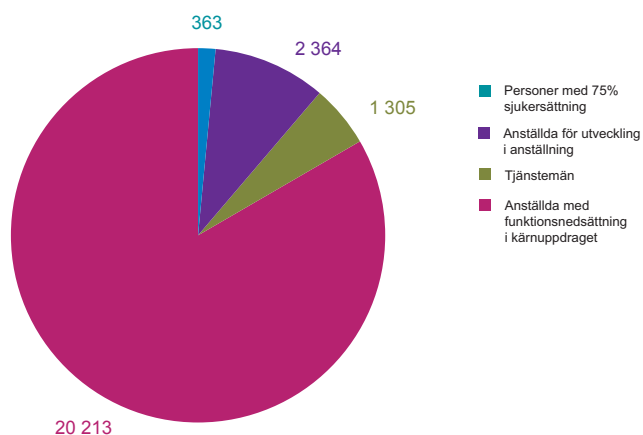


För anställda i kärnuppdraget uppgick medelantalet årsanställda till 15 115 (15 197) varav 6 539 (6 614) kvinnor. Att antalet anställda överstiger medelantalet årsanställda beror bland annat på deltidsanställningar. Samhall erbjuder alla heltidstjänst, deltid förekommer beroende på medarbetarens personliga förutsättningar.

Samhall hade 2 364 (2 713) personer inom det särskilda uppdraget avseende anställda för utveckling i anställning vid utgången av delårsperioden. Målet för 2018 är att minst 2 500 personer ska vara anställda i detta uppdrag vid årets slut. Anställning sker succesivt under året. Samhall hade totalt under delårsperioden anställt 862 (1 883) personer i detta uppdrag, varav 71 (72) procent var under 30 år.

Totalt antal anställda uppgick vid delårsperioden slut till 24 245 (23 963) varav 1 305 (1 291) tjänstemän.

## ANSTÄLLDA ANTAL VID DELÅRSPERIODENS SLUT



## Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Antalet personer som fått en anställning eller påbörjat praktik under det första halvåret uppgick till 4 833 (4 646) personer. Under första halvåret har anställningar genomförts för att möta kravet på ökat antal medarbetare i Samhall.

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 anställda för utveckling i anställning.

Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under det första halvåret till 846 (799) varav 406 (322) personer avser anställda för utveckling i anställning. Samhall ska enligt ägaravisningen "verka för att andelen kvinnliga anställda som lämnar bolaget för ett reguljärt arbete ökar". Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 33 (30) 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 ägaravisningen från staten. Anställda för utveckling i anställning har en visstidsanställning och saknar återgångsrätt.

Antalet återgångar under delårsperioden uppgick till 91 (185) personer, av dessa har 17 (36) 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 2018	3 333
Jobb- och utvecklingsgarantin/Nyanlända/Projekt utanför JOB/UGA	1 500
<b>Totalt antal anställda och praktikanter IN</b>	<b>4 833</b>

### Antal medarbetare 30/6 2018

Kärnuppdraget	20 213
Anställda med 75% sjukersättning	363
Utvecklingsanställning	2 364
<b>Totalt antal anställda</b>	<b>22 940</b>
Jobb- och utvecklingsgarantin/Nyanlända	
Projekt utanför JOB/UGA	1 394

### UT

<b>Övergångar till annat företag</b>	
kärnuppdraget	440
anställda för utveckling i anställning	406
Övriga avgångar	3 229*
<b>Totalt antal anställda och praktikanter UT</b>	<b>4 075</b>

\*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

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. Definitionen är överenskommen mellan Samhall och Arbetsförmedlingen och gäller vid rekrytering till kärnuppdraget.

Rekryteringen från prioriterade grupper uppgick vid delårsperiodens slut till 66 (60) procent av antalet nyanställda personer i kärnuppdraget. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Personer ur de prioriterade grupperna har störst behov av en anställning i Samhall och det är denna profil Arbetsförmedlingen anvisar. Andelen rekryteringar från prioriterade grupper gällande kvinnor uppgick till 69 (63) procent.

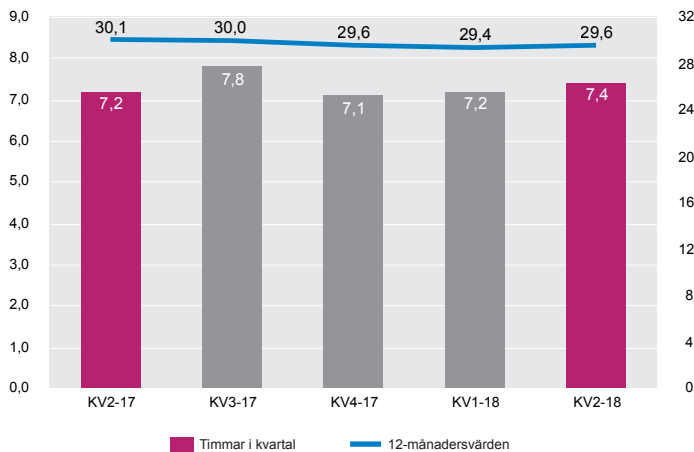
Antalet lönetimmar i kärnuppdraget uppgick i andra kvartalet till 7 435 (7 183) tusen, varav för kvinnor 3 090 (3 033) tusen.

Statens mål uppgår till 30,2 miljoner timmar för helåret 2018.

I rullande 12-månadersvärden uppgick timmarna till 29,6 miljoner vid delårsperiodens utgång.

### ANTAL LÖNETIMMAR I KÄRNUPPDRAGET

MILJONER TIMMAR PER KVARTAL



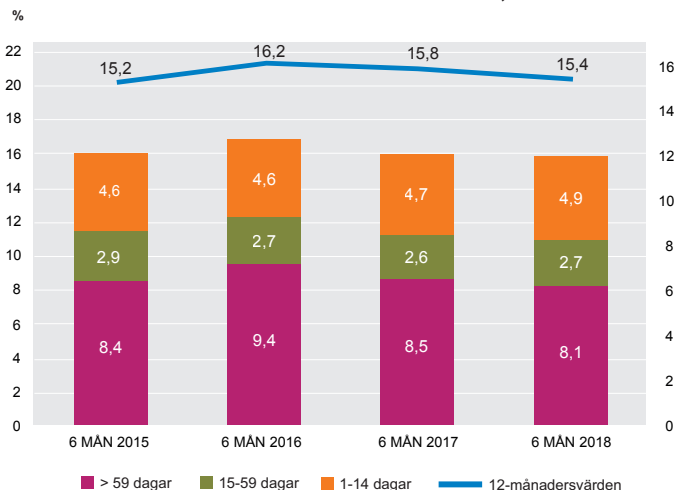
## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron bland anställda i kärnuppdraget minskade med 0,1 procentenheter under perioden och uppgick till 15,7 (15,8) procent av den kontrakterade tiden. Jämfört med utgången av 2017 har sjukfrånvaron ökat med 0,2 procentenheter och förklaras främst av att den korta sjukfrånvaron har ökat.

I rullande 12-månadersvärden minskade sjukfrånvaron och uppgick till 15,4 (15,8). Vid delårsperiodens slut uppgick sjukfrånvaron för tjänstemän till 4,0 (4,3) procent. Den långa sjukfrånvaron > 59 dagar uppgick till 2,1 (2,4) procent.

De sammanlagda sjuklönekostnaderna för delårsperioden uppgick till 128 (117) miljoner kronor, varav för anställda med funktionsnedsättning 106 (99) miljoner kronor.

### SJUKFRÅNVARO ANSTÄLLDA I KÄRNUPPDRAGET, ACK





# Ekonomisk redovisning

## Nettoomsättning och bruttovinst

### Andra kvartalet

Nettoomsättningen i det andra kvartalet uppgick till 838 (737) miljoner kronor, en ökning med 101 miljoner kronor motsvarande 14 procent, jämfört med samma period föregående år. Nettoomsättningen innehåller vidarefakturerade kostnader till kunden FMV om 104 (75) miljoner kronor. Effekten på rörelseresultatet är 0 miljon kronor.

Bruttovinsten uppgick till 642 (581) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 61 miljoner, vilket innebar en ökning på 10 procent.

Inom Tjänster ökade nettoomsättningen med 69 miljoner kronor varav 29 miljoner kronor avser vidarefakturerade kostnader till kunden FMV. Gällande Bemannade lösningar ökade nettoomsättningen med 25 miljoner kronor. Inom Industri och Förpackning/Montering ökade nettoomsättningen sammanlagt med 10 miljoner kronor.

### Delårsperioden

Nettoomsättningen i delårsperioden uppgick till 1 667 (1 411) miljoner kronor, en ökning med 256 miljoner kronor motsvarande 18 procent, jämfört med samma period föregående år. Nettoomsättningen innehåller vidarefakturerade kostnader till kunden FMV om 193 (103) miljoner kronor. Effekten på rörelseresultatet är 0 miljon kronor.

Bruttovinsten uppgick till 1 267 (1 143) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 124 miljoner, vilket innebar en ökning på 11 procent.

Inom Tjänster ökade nettoomsättningen med 194 miljoner kronor varav 90 miljoner kronor avser vidarefakturerade kostnader till kunden FMV. Gällande Bemannade lösningar ökade nettoomsättningen med 39 miljoner kronor. Inom Industri och Förpackning/Montering ökade nettoomsättningen sammanlagt med 25 miljoner kronor.

## Upplysningar om bolagets rörelsegrenar

NETTOOMSÄTTNING, MERKOSTNADSERSÄTTNING OCH ÖVRIGA INTÄKTER PER RÖRELSEGREN, MSEK <sup>1)</sup>	KV2 2018	KV2 2017	FÖR- ÄNDRING	6 MÅN 2018	6 MÅN 2017	FÖR- ÄNDRING	HELÅR 2017
Tjänster	1 351 <sup>3)</sup>	1 187 <sup>3)</sup>		2 669 <sup>3)</sup>	2 339 <sup>3)</sup>		4 795 <sup>3)</sup>
varav nettoomsättning	553	484	14%	1 093	899	22%	1 990
Bemannade lösningar	544	484		1 076	1 001		1 935
varav nettoomsättning	191	166	15%	375	336	12%	674
Industri och Förpackning/Montering	154	146		320	303		602
varav nettoomsättning	97	87	11%	201	176	14%	369
Gemensamma intäkter/Ofördelat	339	353		635	553		1 105
varav nettoomsättning	-3	0		-2	0		3
Elimineringar <sup>2)</sup>	-38	-36		-79	-71		-156
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>2 350</b>	<b>2 134</b>		<b>4 621</b>	<b>4 125</b>		<b>8 281</b>
varav nettoomsättning	<b>838</b>	<b>737</b>		<b>1 667</b>	<b>1 411</b>		<b>3 036</b>

<sup>1)</sup> Inkluderar interna intäkter som elimineras på företagsnivå.

<sup>2)</sup> Intäkter mellan rörelsegrenar som inte har fördelats.

<sup>3)</sup> Inkluderar vidarefakturerade kostnader om 104 (75) miljoner kronor för andra kvartalet och 193 (103) miljoner kronor för första halvåret.

## Rörelseresultat och periodens resultat

### Andra kvartalet

Rörelseresultatet i andra kvartalet uppgick till 2 (-83) miljoner kronor. Periodens resultat påverkades positivt av lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 3 (3) miljoner kronor, samt negativt av avsättningar om 1 (-) miljon kronor. Resultatet för det andra kvartalet föregående år påverkades positivt genom avyttring av anläggningstillgångar uppgående till 4 miljoner kronor samt återbetalning av AGS och löneskatt om 15 miljoner kronor.

Beaktat dessa poster uppgick det justerade rörelseresultatet till 0 (-105) miljon kronor. Rörelseresultatet påverkades främst av ökad bruttovinst om 61 miljoner kronor och nettoeffekt av justerad merkostnadsersättning och löner i kärnuppdraget.

Resultat från finansiella poster uppgick till 10 (5) miljoner kronor och resultatet efter finansiella poster uppgick till 12 (-78) miljoner kronor. Periodens resultat uppgick till 11 (-78) miljoner kronor. I det andra kvartalet har en uppskjuten skattekostnad om 1 miljon kronor redovisats, till följd av en ökad marknadsvärdering av kortfristiga placeringar.

### Delårsperioden

Rörelseresultatet i delårsperioden uppgick till 10 (-176) miljoner kronor. Periodens resultat påverkades positivt av lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 7 (8) miljoner kronor. Resultatet har vidare påverkats positivt genom avyttring av anläggningstillgångar uppgående till 3 (12) miljoner kronor. Nettoeffekten av förändring av avsättningar uppgår för delårsperioden till 0 (-) miljon kronor. Föregående års delårsresultat påverkades positivt av återbetalning av AGS och löneskatt om 15 miljoner kronor.

Beaktat dessa poster uppgick det justerade rörelseresultatet till 0 (-211) miljon. Rörelseresultatet påverkades främst av ökad bruttovinst om 123 miljoner kronor samt nettoeffekt av justerad merkostnadsersättning och löner i kärnuppdraget.

Resultat från finansiella poster uppgick till 11 (15) miljoner kronor och resultatet efter finansiella poster uppgick till 21 (-161) miljoner kronor. Periodens resultat uppgick till 20 (-161) miljoner kronor. I delårsperioden har en uppskjuten skattekostnad om 1 miljon kronor redovisats, till följd av en ökad marknadsvärdering av kortfristiga placeringar.

## 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 uppgår till 4 975 miljoner kronor för 2018, vilket är en ökning med 570 miljoner kronor jämfört med föregående år. Erhållen merkostnadsersättning intäktsförs under löpande år med utgångspunkt från merkostnadsersättningens andel av lönekostnaderna för anställda i kärnuppdraget beräknat på årsbasis.

Delårsperiodens intäktsförda merkostnadsersättning uppgick till 2 488 (2 322) 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 -5 (-17) procent och en soliditet på 33 (35) procent.

## Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick i andra kvartalet till 26 (7) miljoner kronor och avyttringar av anläggningstillgångar till 0 (5) miljon kronor.

## Kassaflöde

Samhalls kassa/bank uppgick vid delårsperiodens slut till 649 (354) miljoner kronor och de kortfristiga placeringarna med en löptid < 3 månader uppgick till 2 (38) miljoner kronor. Samhalls totala likvida medel uppgick därmed till 651 (392) miljoner kronor.

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 265 (-43) miljoner kronor och skillnaden mot föregående delår berodde främst på ett ökat rörelseresultat samt förändring av rörelsekapital. Periodens kassaflöde uppgick till 199 (-69) miljoner kronor, vilket främst påverkades av kassaflödet från den löpande verksamheten och förändringen i rörelsekapitalet.

## 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. För närmare redogörelse av bolagets riskhantering hänvisas till senast avgivna årsredovisning.

### Framtida utveckling

Med regeringens beslutade resursförstärkning för 2018 samt en bedömning om en fortsatt stabil efterfrågan så ser vi ett gynnsammare läge under 2018. De ökade kostnaderna för den utökning av kärnuppdraget som regeringen förväntar sig dämpar dock möjligheten till att nå ett avkastningsmål i nivå med ägarens mål.

### Redovisningsprinciper

Upplysningar lämnas såväl i noter som på annan plats i delårsrapporten med undantag för upplysningar om segment. Från och med 1 januari 2017 upprättar Samhall inte segmentsredovisning med hänvisning till "Statens ägarpolicy och riktlinjer för bolag med statligt ägande 2017". Denna rapport har upprättats i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 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	KV2 2018	KV2 2017	6 MÅN 2018	6 MÅN 2017	HELÅR 2017
Nettoomsättning	838	737	1 667	1 411	3 036
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	0	1	0	2	1
Merkostnadsersättning	1 289	1 183	2 488	2 322	4 405
Övriga rörelseintäkter	223	213	466	390	839
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>2 350</b>	<b>2 134</b>	<b>4 621</b>	<b>4 125</b>	<b>8 281</b>
Råvaror och förnödenheter	-196	-157	-400	-270	-695
Övriga externa kostnader	-153	-140	-298	-278	-563
Personalkostnader	-1 991	-1 913	-3 898	-3 739	-7 265
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-8	-7	-15	-14	-29
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-2 348</b>	<b>-2 217</b>	<b>-4 611</b>	<b>-4 301</b>	<b>-8 552</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>2</b>	<b>-83</b>	<b>10</b>	<b>-176</b>	<b>-271</b>
Resultat från finansiella poster	10	5	11	15	34
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>12</b>	<b>-78</b>	<b>21</b>	<b>-161</b>	<b>-237</b>
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	-
<b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>	<b>12</b>	<b>-78</b>	<b>21</b>	<b>-161</b>	<b>-237</b>
Skatt	-1	0	-1	0	0
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>11</b>	<b>-78</b>	<b>20</b>	<b>-161</b>	<b>-237</b>

## Balansräkning i sammandrag

MSEK	18-06-30	17-06-30	17-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	17	1	3
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	18	22	19
Maskiner och inventarier	84	82	78
Pågående nyanläggningar	0	0	1
	<b>102</b>	<b>104</b>	<b>98</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	0	0	0
Andra långfristiga fordringar	16	16	16
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>135</b>	<b>121</b>	<b>117</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Varulager m m	63	67	62
	<b>63</b>	<b>67</b>	<b>62</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	554	479	618
Övriga fordringar	115	106	71
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	126	194	101
	<b>795</b>	<b>779</b>	<b>790</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	2 003	2 226	1 993
Kassa och bank	649	354	416
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>3 510</b>	<b>3 426</b>	<b>3 261</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 645</b>	<b>3 547</b>	<b>3 378</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Bundet eget kapital	786	786	786
Fritt eget kapital	415	471	395
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>	<b>1 201</b>	<b>1 257</b>	<b>1 181</b>
Avsättningar	26	26	28
Kortfristiga skulder	2 418	2 264	2 169
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>3 645</b>	<b>3 547</b>	<b>3 378</b>

## Förändring i eget kapital i sammandrag

MSEK	18-06-30	17-06-30	17-12-31
Eget kapital vid årets ingång enligt fastställd balansräkning, 1 januari	1 181	1 418	1 418
Periodens resultat	20	-161	-237
<b>EGET KAPITAL VID DELÅRSPERIODENS UTGÅNG</b>	<b>1 201</b>	<b>1 257</b>	<b>1 181</b>

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	KV2 2018	KV2 2017	6 MÅN 2018	6 MÅN 2017	HELÅR 2017
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital	10	-79	22	-156	-228
Förändring av rörelsekapital	67	21	243	113	12
<b>KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>	<b>77</b>	<b>-58</b>	<b>265</b>	<b>-43</b>	<b>-216</b>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-29	-6	-66	-26	207
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-	-	-
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>48</b>	<b>-64</b>	<b>199</b>	<b>-69</b>	<b>-9</b>
Likvida medel vid periodens början	603	456	452	461	461
Likvida medel vid periodens slut	651	392	651	392	452

Definition av likvida medel: Kassa/bank 649 (354) miljoner kronor, och kortfristiga placeringar med en löptid < 3 månader 2 (38) miljoner kronor, totala likvida medel uppgick till 651 (392) miljoner kronor.

Periodens realiserade vinster/förluster uppgick till 9 (-8) miljoner kronor, medan realiserade vinster/förluster uppgick till -1 (19) miljoner kronor och utdelningar till 2 (3) miljoner kronor.

## Kvartalsdata

	KV3 2016	KV4 2016	KV1 2017	KV2 2017	KV3 2017	KV4 2017	KV1 2018	KV2 2018	
<b>SOCIAL REDOVISNING</b>									
Övergångar, kärnuppdraget och anställda för utveckling i anställning, kvinnor	antal	82	83	102	141	78	92	102	176
Övergångar, kärnuppdraget och anställda för utveckling i anställning, män	antal	153	169	175	381	168	158	178	390
Rekrytering från prioriterade grupper	%	55	59	56	61	53	76	64	67
Antal lönetimmar, kärnuppdraget	tusen	7 919	7 543	7 468	7 183	7 821	7 147	7 227	7 435
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	19 139	19 259	19 084	19 604	18 592	18 391	19 020	20 213
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	359	357	353	355	355	357	359	363
Antal anställda för utveckling i anställning	antal	1 838	2 015	2 283	2 713	2 886	3 149	2 692	2 364
Antal tjänstemän	antal	1 221	1 206	1 235	1 291	1 293	1 296	1 298	1 305
Totalt antal anställda	antal	22 557	22 837	22 955	23 963	23 126	23 193	23 369	24 245
Antal personer, Arbetsmarknadstjänster	antal	1 170	1 496	1 448	1 545	1 469	1 679	1 533	1 394
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	14,6	16,9	17,0	14,6	14,0	16,4	17,1	14,4
Sjukfrånvaro, anställda för utveckling i anställning	%	13,5	16,1	15,5	13,1	13,4	15,9	17,0	14,5
Sjukfrånvaro, tjänstemän	%	4,0	4,8	4,7	3,9	3,2	3,9	4,4	3,6
<b>EKONOMISK REDOVISNING</b>									
Nettoomsättning	msek	603	659	674	737	728	897	829	838
Merkostnadsersättning	msek	986	1 163	1 139	1 183	966	1 117	1 199	1 289
Bruttovinst	msek	520	563	562	581	573	626	625	642
Rörelseresultat	msek	22	-104	-93	-83	5	-100	8	2
Resultat efter finansiella poster	msek	41	-99	-83	-78	12	-88	9	12
Rörelsemarginal	%	3,6	-15,8	-13,8	-11,3	0,7	-11,1	1,0	0,2
Bruttovinstmarginal	%	86,2	85,4	83,4	78,8	78,7	69,8	75,4	76,6
Kassalikviditet	%	171	165	156	148	153	147	145	143
Kassaflöde	msek	-139	-21	-5	-64	82	-22	151	48
Soliditet	%	44	42	38	35	38	35	34	33
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital <sup>1)</sup>	%	-3	-12	-14	-17	-19	-18	-11	-5

<sup>1)</sup> Avser rullande 12-månadersvärden.

## Kommande rapporttillfällen

Delårsrapport avseende perioden januari–september 2018 kommer att publiceras den 26 oktober 2018.

Bokslutskommuniké avseende perioden januari–december 2018 kommer att publiceras den 5 februari 2019.

## 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 2018*

Erik Strand  
*Ordförande*

Dario Aganovic  
*Ledamot*

Bertil Carlsén  
*Ledamot*

Hillevi Engström  
*Ledamot*

Helen Fasth Gillstedt  
*Ledamot*

Angelica Frithiof  
*Ledamot*

Leif Ljungqvist  
*Ledamot*

Marie Nilsson  
*Ledamot*

Ann-Christin Andersson  
*Arbetstagarrepresentant*

Pia Litbo  
*Arbetstagarrepresentant*

Hans Abrahamsson  
*Arbetstagarrepresentant*

Monica Lingegård  
*Verkställande direktör*

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

Samhall är Sveriges viktigaste företag. Vi har 25 000 medarbetare i hela landet och erbjuder tjänster inom allt från städ, tvätt och fastighetsskötsel till logistik, tillverkning, handel och omsorg. Samhall ägs av svenska staten och omsätter över åtta miljarder kronor per år. Vårt uppdrag är att skapa utvecklande arbeten åt personer med funktionsnedsättning genom att matcha rätt person till rätt arbete i konkurrensutsatta kunduppdrag.

---

# 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 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 svårillgängligt.

## LÖNEBIDRAG FÖR UTVECKLING I ANSTÄLLNING

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

Försäljning av arbetslivsinriktade tjänster med Arbetsförmedlingen som kund. Tjänsterna omfattar personer med funktionsnedsättning inom målgrupperna jobb- och utvecklingsgarantin, jobbgarantin för ungdomar och etableringsuppdraget. Deltagare i dessa tjänster 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 anställda för utveckling i anställning som slutar i Samhall för att börja anställning hos annan arbetsgivare.

## EKONOMISKA DEFINITIONER:

### BRUTTOVINST

Nettoomsättning minus råvaror och förnödenheter, det vill säga kostnader för material och underentreprenörer.

### BRUTTOVINSTMARGINAL

Nettoomsättning minus råvaror och förnödenheter i procent av nettoomsättningen.

### 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  
bokslutskommuniké CFO Paul Lidbom,  
08-553 411 35.