



Delårsrapport  
januari-mars  
2020

# Delårsrapport januari-mars 2020

## Sammanfattning av första kvartalet 2020

- Antalet lönetimmar i kärnuppdraget uppgick till 7,9 (7,7) miljoner timmar
- Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 1,0 (1,0) miljoner timmar
- Antalet övergångar till annan arbetsgivare uppgick till 273 (268) personer
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 48 (68) procent
- Nettoomsättningen uppgick till 781 (758) miljoner kronor
- Rörelseresultatet uppgick till -34 (-4) miljoner kronor
- Periodens resultat uppgick till -66 (22) miljoner kronor
- Räntabiliteten på genomsnittligt eget kapital uppgick till -1 (9) procent
- Soliditeten uppgick till 34 (34) procent
- Totalt anställdes under delårsperioden 1 063 (1 177) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till praktik inom arbetsmarknadstjänster var 1004 (1 274) personer
- Till följd av Samhalls höga måluppfyllelse beslutade ägaren att utöka Samhalls kärnuppdrag med 1 miljon lönetimmar under 2020
- Spridningen av det nya coronaviruset påverkar Samhalls verksamhet påtagligt. Såväl ekonomiskt resultat som arbetsmarknadspolitisk måluppfyllelse kan komma att påverkas negativt av en vikande efterfrågan och svagare arbetsmarknad

## EKONOMISK REDOVISNING

| MSEK                                                         | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Nettoomsättning                                              | 781               | 758               | 3 050         |
| Merkostnadsersättning                                        | 1 569             | 1 486             | 6 080         |
| Bruttovinst                                                  | 693               | 664               | 2 697         |
| Bruttovinstmarginal, %                                       | 89                | 88                | 88            |
| Rörelseresultat                                              | -34               | -4                | 16            |
| Periodens resultat                                           | -66               | 22                | 74            |
| Rörelsemarginal, %                                           | -4                | -1                | 1             |
| Kassalikviditet                                              | 139               | 143               | 144           |
| Kassaflöde                                                   | 438               | 193               | -95           |
| Soliditet, %                                                 | 34                | 34                | 35            |
| Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital <sup>1</sup> , % | -1                | 9                 | 6             |

1) Avser rullande 12-månadersvärden

## UPPDRAG

Vårt uppdrag är att skapa utvecklande arbeten åt personer med olika funktionsnedsättningar

## VISION

Samhalls vision är att bidra till ett Sverige där alla ses som en tillgång på arbetsmarknaden

## AFFÄRSIDÉ

Är att genom ett unikt arbetssätt och en väl utvecklad matchningsmetodik ge personer med funktionsnedsättning möjlighet att utvecklas genom arbete och därmed leverera viktig samhällsnytta och hållbara servicetjänster till svenskt näringsliv och offentlig sektor.



Varje dag gör Samhalls fantastiska medarbetare sitt yttersta för att kunna upprätthålla våra viktiga kunders verksamheter."

## VD-ord

Vi befinner oss just nu i en av de mest utmanande situationerna i modern tid. Det gäller för var och en av oss, för vårt gemensamma samhälle och det gäller för Samhall. I denna situation, där trycket på våra centrala samhällsfunktioner ökar, blir det tydligt att Samhalls roll och uppdrag är viktigare än kanske någonsin tidigare.

Samhalls medarbetare bidrar varje dag till att viktiga verksamheter fortsatt kan hålla öppet genom att säkerställa en renhållning som förebygger smittor. Vi är också en del av den konkreta hanteringen av pandemin genom att delta i produktionen av skyddsvisir och viktig medicinsk utrustning. Men samtidigt ser vi hur många av Samhalls kunder, inom framförallt våra branschlösningar, tvingas stänga ner och avsluta sina samarbeten med Samhall.

Genom en väl förankrad ledningsprocess, som innehåller både tydliga riktlinjer och arbetsinstruktioner, har Samhall på ett ändamålsenligt sätt kunnat upprätthålla verksamheten, trots en exceptionell situation med en kraftigt förhöjd sjukfrånvaro. Den höga sjukfrånvaron innebär utmaningar för de arbetslag som fortsatt ska garantera höga kvalitetsnivåer gentemot våra kunder. Men den ställer också krav på bolagets chefer som nu lägger ned mycket tid på att säkerstäl-

la att våra medarbetare alltid arbetar på de arbetsplatser där de utifrån sina förmågor kan göra som störst nytta för våra kunder.

Trots rådande pandemi har Samhall haft en god start på det nya decenniet, sett till antalet skapade arbeten. Vår bruttovinst ökar i kvartalet med 4,5 procent och rörelseresultatet ligger i linje med lagd budget. Effekterna av det nya coronavirusets spridning påverkar dock kvartalets resultat, då en god tillväxt inom tjänsteverksamheten äts upp av en betydligt tuffare tid inom våra branschlösningar.

Givet den utveckling vi ser i skrivande stund finns det betydande risker för att vi under återstoden av 2020 inte kommer att kunna uppvisa samma goda tillväxt som vi sett under årets första kvartal. Bedömningen är att den rådande pandemin kommer att slå mot såväl Samhalls ekonomiska resultat som mot möjligheten att nå ägarens målsättning kring övergångar, det vill säga antalet medarbetare som övergår till arbete hos en annan arbetsgivare. Ett analysarbete pågår dock i syfte att säkerställa att organisationen ges förutsättningar och möjligheter att kunna leverera på de arbetsmarknadspolitiska målen.

Ett återkommande inslag i debatten om Samhalls uppdrag och målstyrning

är frågan om rimligheten i bolagets vinstkrav. I tider som dessa blir det oerhört tydligt varför Samhall som företag måste ha en långsiktigt hållbar ekonomi där de överskott vi genererar återinvesteras i bolaget och skapar en riskbuffert.

Jag är stolt över att arbeta i ett bolag som erbjuder arbete till de som behöver det allra mest – och som inte heller säger upp medarbetare i de arbetsmarknadspolitiska uppdragen vid arbetsbrist. Fram till dess att situationen på arbetsmarknaden återigen stabiliseras ges Samhall nu möjlighet att både trygga viktiga arbeten och att investera i medarbetarnas yrkeskunnande.

Varje dag i hela landet, gör Samhalls fantastiska medarbetare nu sitt yttersta för att kunna upprätthålla våra viktiga kunders verksamheter. Därigenom visar vi tydligare än kanske någonsin tidigare att vi är Sveriges viktigast företag.

Samhall kommer att vidta alla till buds stående åtgärder för att säkerställa att bolagets medarbetare, trots utmanande tider, även fortsatt kan erbjudas trygga och utvecklande arbeten i hela landet.

Monica Lingegård  
April 2020

# Vårt uppdrag 2020

## Vårt kärnuppdrag

Samhalls uppdrag från staten är att utveckla och visa anställningsbarheten hos medarbetarna. Staten fastställer årligen de antal arbetstillfällen som Samhall skall erbjuda uttryckt i minsta volym lönetimmar. Målgruppen är personer vars arbetsförmåga är så nedsatt att personen inte kan få något annat arbete och vars behov inte kan tillgodoses genom andra arbetsmarknadspolitiska insatser. Samhall ska undvika att säga upp anställda med funktionsnedsättning, på grund av arbetsbrist. Vi ska finnas i hela landet där behoven finns. Den geografiska fördelningen överenskomms årligen med Arbetsförmedlingen som bedömer behovet.

### Anställningar med lönebidrag för utveckling i anställning

Samhall ska erbjuda tidsbegränsad anställning med lönebidrag för utveckling i anställning, LFU. Anställning erbjuds personer med funktionsnedsättning och långa tider utan arbete. Unga vuxna under 30 år är prioriterade. Den sammanlagda anställningstiden beslutas årsvis och får inte vara längre än två år.

### Övergångar till annan arbetsgivare

I Samhalls uppdrag ingår att vi ska rusta medarbetarna och ge dem rätt förutsättningar för en anställning på den reguljära arbetsmarknaden utanför Samhall, så kallade övergångar. Detta mäts i antalet personer och avser medarbetare i kärnuppdraget samt anställda för utveckling i anställning. Det innebär att Samhall samtidigt får utrymme att anställa nya personer som står utanför arbetsmarknaden. Om man övergår till arbetsgivare utanför Samhall har man dock rätt till återanställning hos oss inom 12 månader.

### Prioriterade grupper

Arbetsförmedlingen bestämmer vem som skall arbeta hos oss, genom att anvisa personer till anställning på Samhall. Vårt samarbete med Arbetsförmedlingen är därför viktigt i alla skeden under anställningen. En viss andel av Samhalls medarbetare ska komma ur särskilt prioriterade grupper vars funktionsnedsättning(ar) innebär särskilt stora svårigheter att komma in på arbetsmarknaden.

Arbetsförmedlingen gör bedömningen om vilka som tillhör de prioriterade grupperna.

### Våra ekonomiska mål

Ekonomi i balans är viktigt för att vi på ett hållbart sätt ska utföra våra uppdrag med den finansiering vi har. För att Samhall ska ha en ekonomi i balans och kunna möta ökade personalkostnader i bolagets arbetsmarknadspolitiska uppdrag framöver måste Samhall ständigt arbeta för effektivare arbetssätt och ökad tillväxt. I Samhalls bolagsordning finns ett utdelningsförbud, vilket innebär att eventuell vinst ska användas till Samhalls fortsatta utveckling. För Samhalls ekonomi har angivits ambitionsmål över en konjunkturykel, uttryckt i ett räntabilitets- och ett soliditetsmål.

**MÅL 2020**

**LÖNETIMMAR  
KÄRNUPPDRAGET**

**32,7**

MILJONER TIMMAR

**LÖNETIMMAR LFU**

**4,07**

MILJONER TIMMAR

**ÖVERGÅNGAR**

**1 500**

PERSONER

**PRIORITERAD  
REKRYTERING:**

**40%**

**SOLIDITET**

**30%**

**RÄNTABILITET**

**7%**

# Redovisning av vårt uppdrag

## Antal medarbetare

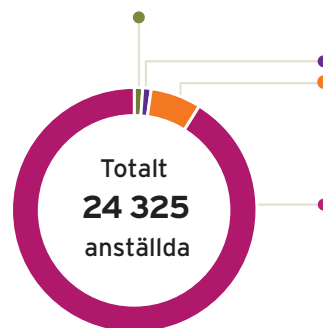
Antalet anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 20 124 (19 785) varav 8 864 (8 770) kvinnor, motsvarande 44 (44) procent. Samhall hade även vid delårsperiodens slut 352 (359) personer anställda med 75 procents sjukersättning. Dessutom var 2 457 (2 608) personer anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Samhall hade totalt under delårsperioden anställt 570 (645) personer i detta uppdrag varav 69 (69) procent var under 30 år.

Totalt antal anställda uppgick vid delårsperiodens slut till 24 325 (24 106) varav 1 392 (1 354) tjänstemän.

Utöver anställda medarbetare hade Samhall vid delårsperiodens slut 1 494 (1 736) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgarantin).

## Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Totalt anställdes under delårsperioden 1 063 (1 177) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till praktik inom Arbetsmarknadstjänster var 1 004 (1 274) personer. Detta innebär att Samhall erbjudit totalt 2 067 (2 451) personer anställning eller påbörjad praktik under första kvartalet. 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.



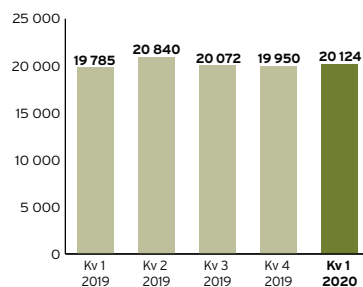
## ANSTÄLLDA

Antal vid delårsperiodens slut

- 352 personer med 75% sjukersättning
- 2 457 Anställda med lönebidrag för utveckling i anställning
- 1 392 tjänstemän
- 20 124 anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget

## ANTAL ANSTÄLLDA I KÄRNUPPDRAGET

Antal i kvartalet



## PERSONALOMSÄTTNING I DET ARBETSMARKNADSPOLITISKA UPPDRAGET

| IN                                                                 | ANTAL MEDARBETARE 2020 | UT                                                                                          |        |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Antal personer som fått en anställning under 2020                  | 1 063                  | Övergångar                                                                                  | 273    |
| Antal personer som fått praktik inom Jobb- och utvecklingsgarantin | 1 004                  | Tidsbegränsad anställning upphört LFU                                                       | 285    |
|                                                                    |                        | Tidsbegränsad praktik har upphört                                                           | 376    |
|                                                                    |                        | Övriga avgångar                                                                             | 462    |
|                                                                    |                        |                                                                                             |        |
|                                                                    |                        |                                                                                             |        |
|                                                                    |                        |                                                                                             |        |
|                                                                    |                        |                                                                                             |        |
| Totalt antal nyanställda och praktikanter                          | 2 067                  | Totalt antal anställda                                                                      | 22 933 |
|                                                                    |                        | Antal personer i praktik inom Jobb- och utvecklingsgarantin/ Projekt med Arbetsförmedlingen | 1 494  |
|                                                                    |                        | Totalt antal anställda och praktikanter som slutade                                         | 1 896  |

## 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.

Målet för 2020 uppgår till 1 500 personer som gjort övergång. Samhall ska enligt ägaranvisningen "verka för att andelen kvinnliga anställda som lämnar bolaget för ett reguljärt arbete ökar".

Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under det första kvartalet till 273 (268) varav 126 (123) personer avser anställda för utveckling i anställning. Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 31 (34) procent.

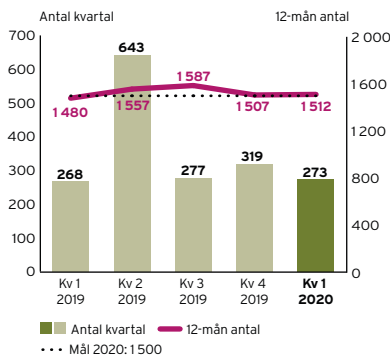
De tillsvidareanställda medarbetarna i kärnuppdraget som lämnar Samhall för övergång har rätt att gå tillbaka till Samhall inom ett år, så kallad återgång. Återgångsrätten finns reglerad i de kollektivavtal som gäller för anställda i Samhalls kärnuppdrag och finns också med i ägaranvisningen från staten. Anställda för utveckling i anställning har en visstidsanställning och saknar återgångsrätt.

Antalet återgångar under delårsperioden uppgick till 53 (84) personer, av dessa har 10 (5) återvänt från årets övergångar. De flesta återgångar berodde på att visstidsanställningarna upphörde.

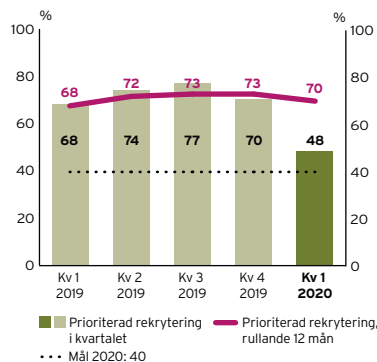
## Prioriterade grupper

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.

## ÖVERGÅNGAR

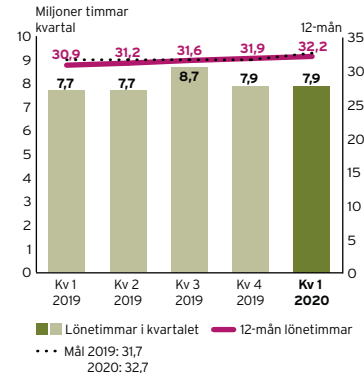


## PRIORITERAD REKRYTERING

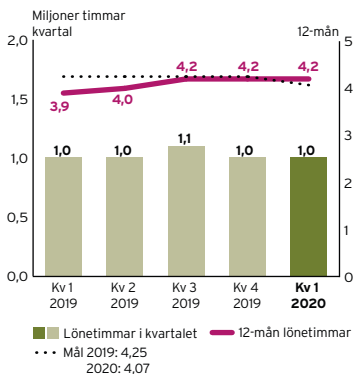


Rekryteringen från prioriterade grupper uppgick vid delårsperiodens slut till 48 (68) procent av antalet nyanställda personer i kärnuppdraget. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Personer ur de prioriterade grupperna har störst behov av en anställning i Samhall och det är denna profil Arbetsförmedlingen anvisar. Andelen rekryteringar från prioriterade grupper gällande kvinnor uppgick till 61 (67) procent.

## LÖNETIMMAR I KÄRNUPPDRAGET



## LÖNETIMMAR I LFU



## Lönetimmar

Antalet lönetimmar i kärnuppdraget uppgick i första kvartalet till 7,9 (7,7) miljoner, varav för kvinnor 3,3 (3,2) miljoner. Statens mål uppgår till 32,7 miljoner timmar för helåret 2020. Antalet lönetimmar i för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 1,0 (1,0) miljoner. Statens mål uppgår till 4,07 miljoner timmar för helåret 2020.

## SOCIAL REDOVISNING

| ANTAL                                                                        | KVARTAL 1 2020 | KVARTAL 1 2019 | HELÅR 2019    |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Antal övergångar, kärnuppdraget och anställda för utveckling i anställning   | 273            | 268            | 1507          |
| Rekrytering från prioriterade grupper, %                                     | 48             | 68             | 73            |
| Antal lönetimmar för personer med funktionsnedsättning, kärnuppdraget, tusen | 7 912          | 7 652          | 31 912        |
| Antal lönetimmar för anställda för utveckling i anställning, tusen           | 978            | 1 042          | 4 248         |
| Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget                      | 20 124         | 19 785         | 19 950        |
| Antal anställda med 75 % sjukersättning                                      | 352            | 359            | 360           |
| Antal anställda för utveckling i anställning                                 | 2 457          | 2 608          | 2 433         |
| Antal tjänstemän                                                             | 1 392          | 1 354          | 1 381         |
| <b>Totalt antal anställda</b>                                                | <b>24 325</b>  | <b>24 106</b>  | <b>24 124</b> |
| Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster                                   | 1 494          | 1 736          | 1 513         |

# Ekonomisk utveckling



## Nettoomsättning och bruttovinst

### FÖRSTA KVARTALET

Nettoomsättningen i det första kvartalet uppgick till 781 (758) miljoner kronor, en ökning med 23 miljoner kronor motsvarande 3 procent, jämfört med samma period föregående år. Av ökningen står affärsområde Tjänster för 33 miljoner kronor. Både branschlösningar och industri och förpackning/montering tappar något.

Bruttovinsten uppgick till 693 (664) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 29 miljoner, motsvarande 4 procent. Bruttovinstmarginalen uppgick till 89 (88) procent, vilket främst beror på ökade affärsmarginaler inom främst Tjänster.

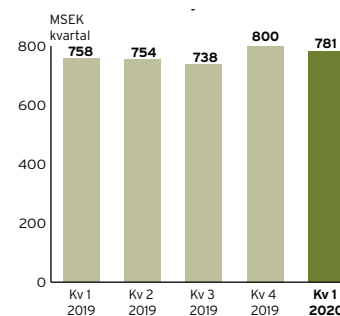
### MERKOSTNADERSÄTTNING

Samhall tillhandahåller en tjänst av allmänt ekonomiskt intresse där vi får ersättning från staten. Ersättningen avser de merkostnader som de arbetsmarknadspolitiska uppdragen medför. Någon annan statlig ersättning för kärnuppdraget förekommer inte. Villkoren och förutsättningarna för bolagets verksamhet och

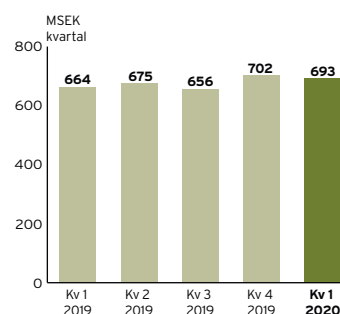
ersättningen från staten framgår av förordningen (2018:1528) om statlig ersättning till Samhall Aktiebolag för en tjänst av allmänt ekonomiskt intresse samt av Samhalls ägaranvisning. Från 2019 trädde en ny förordning om statlig ersättning i kraft. I förordningen infördes bland annat en ersättnings- och kontrollmekanism för att säkra att ingen överkompensation sker samt att Samhalls uppdrag ska omprövas minst vart tionde år. Dessutom infördes särskilda krav på redovisningen.

Merkostnadsersättningen till Samhall uppgår till 6 316 miljoner kronor för 2020. Ersättningen redovisas som en intäkt och periodiseras med utgångspunkt från de lönekostnader som ersättningen är avsett att kompensera för. Delårsperiodens intäktsförda merkostnadsersättning uppgick till 1 569 (1 486) miljoner kronor.

### NETTOOMSÄTTNING



### BRUTTOVINST



## Rörelseresultat och periodens resultat

### FÖRSTA KVARTALET

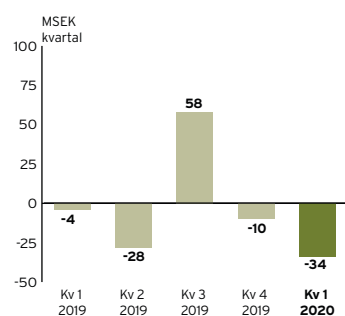
Rörelseresultatet i första kvartalet uppgick till -34 (-4) miljoner kronor. Trots fortsatt tillväxt under kvartalet har inte tillväxten nått upp i tillräcklig hög nivå för att möta utökat uppdrag och avtalsenliga löneökningar med bibehållen resultatnivå.

Periodens rörelseresultat påverkades positivt av reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar om 3 miljoner kronor. Till följd av Coronapandemin har reserveringen för förväntade kreditförluster höjts, vilket påverkat rörelseresultatet negativt under kvartalet med 4 miljoner kronor.

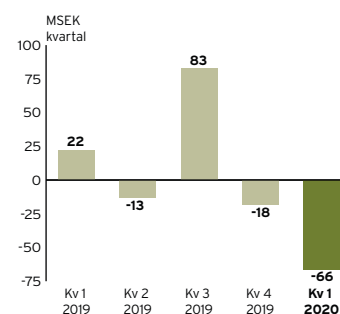
Resultat från finansiella poster uppgick till -35 (26) miljoner kronor främst orsakat av nedgång i marknadsvärden på våra finansiella placeringar. Nedgången motsvarar -1,5 procent av totalt kapital.

Periodens resultat uppgick till -66 (22) miljoner kronor.

### RÖRELSERESULTAT



### PERIODENS RESULTAT



## Finansiell ställning

Det egna kapitalet uppgick den 31 mars 2020 till 1 280 miljoner kronor vilket var 66 miljoner mindre än vid årsskiftet.

### FÖRSTA KVARTALET

Kortfristiga placeringar minskade med 440 miljoner kronor, vilket främst beror på försäljning av placeringar samt negativ utveckling av marknadsvärdet. Anläggningstillgångarna ökade med 12 mkr. Räntabiliteten på eget kapital i rullande 12-måndersvärden uppgick till -1 (9) procent och soliditeten till 34 (34) procent.

### INVESTERINGAR

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick i första kvartalet till 23 (25) miljoner kronor och består främst av implementation av nya IT system samt investering i finansiella anläggningstillgångar.

### KASSAFLÖDE

Samhalls kassa/bank uppgick vid periodens slut till 942 (790) miljoner kronor och de kortfristiga placeringarna med en löptid < 3 månader uppgick till 0 (2) miljoner kronor. Samhalls totala likvida medel uppgick därmed till 942 (792) miljoner kronor.

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 63 (220) miljoner kronor. Periodens kassaflöde uppgick till 438 (193) miljoner kronor. Skillnaden mot föregående år beror främst på försäljning av kortfristiga placeringar.





# Övrig information

## VÄSENTLIGA RISKER 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 riskhantering grundas på en riskanalys utifrån upprättat riskregister vilket omfattar såväl finansiella risker, som hållbarhetsrisker, risker inom informations säkerhet och digitalisering, varumärkesrisker och risker kopplade till den operativa driften. Här ingår även förändrade marknadsförutsättningar och övriga omvärldsförändringar som kan ha en negativ effekt på Samhall. För varje risk finns åtgärder för hantering av risken samt ansvarig för uppföljningen. För närmare redogörelse av bolagets riskhantering hänvisas till Samhalls års- och hållbarhetsredovisning 2019.

## Risker avseende Coronapandemin och vidtagna åtgärder

Samhall agerar i enlighet med beslut och rekommendationer från regering och myndigheter och med medarbetarnas hälsa och välmående som högsta prioritet. Det är i dagsläget omöjligt att uppskatta den långsiktiga påverkan som Coronapandemin kommer att få för bolaget. Bedömningen är att den rådande pandemin kommer ge en väsentlig negativ påverkan på Samhalls ekonomiska resultat samt möjligheterna att nå ägarens målsättning kring övergångar. Samhall följer utvecklingen noga och är beredda att vidta ytterligare åtgärder om det behövs för att minska de negativa effekterna på verksamheten.

## VÄSENTLIGA HÄNDELSE EFTER BALANSDAGEN

Utöver coronapandemin så har inga väsentliga händelser inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 31 mars 2020.

# Försäkran

Verkställande direktören har bemyndigande av styrelsen att underteckna denna rapport.

Undertecknad försäkrar att delårsrapporten för januari-mars 2020 ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Stockholm den 23 april 2020

Monica Lingeård  
Verkställande direktör

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

# Kort om Samhall

Vårt uppdrag är att skapa utvecklande arbeten åt personer med olika funktionsnedsättningar. Genom att matcha rätt person till rätt arbete i konkurrensutsatta kunduppdrag skapar vi varje år nya möjligheter till arbete för tusentals personer som tidigare stått långt ifrån arbetsmarknaden.

Med våra drygt 24 000 medarbetare runt om i hela landet är vi en av landets största arbetsgivare och världsledande i att skapa utvecklande arbeten åt personer med funktionsnedsättning.

Samhall ägs av svenska staten och omsätter årligen cirka 3 miljarder kronor i kunduppdrag. I likhet med andra företag behöver Samhall generera ett ekonomiskt resultat för att utvecklas. Överskottet stannar i bolaget och investeras bland annat i att utveckla nya affärer, i utbildning och kompetensutveckling för våra medarbetare.

## PRESSMEDDELANDEN OCH ÖVRIGA NYHETER I URVAL, KVARTAL 1

2020-01-31 Samhall håller extra bolagsstämma, där bl.a. bolagets kärnuppdrag utökas med en miljon lönetimmar.

2020-02-07 Samhalls bokslutskommuniké för 2019 publiceras.

2020-03-05 Samhall och Postnord TPL offentliggör att de gemensamt avser att etablera centran för returhantering inom e-handeln.

2020-03-10 Samhalls vd Monica Lingegård informerar om att hon efter sommaren tillträder som ny vd och koncernchef för SJ.

2020-03-31 Samhalls Års- och Hållbarhetsredovisning för 2019 publiceras.



Samhallnytta  
helt enkelt

## Kontakt

Kontaktperson beträffande denna delårsrapport och information om Samhall i övrigt, CFO Paul Lidbom, telefon 08-553 411 35  
Kommunikationschef Albin Falkmer, telefon 08-553 411 59

## SAMHALL AB

Organisationsnummer: 556448-1397  
Postadress: Box 27705, 115 91 Stockholm  
Besöksadress: Klarabergsviadukten 90  
Telefon: 08-55341100  
Mail: [info@samhall.se](mailto:info@samhall.se)  
Hemsida: [www.samhall.se](http://www.samhall.se)

## KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

|                                                           |                 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|
| Årsstämma                                                 | 23 april 2020   |
| Delårsrapport avseende perioden januari-juni 2020         | 21 augusti 2020 |
| Delårsrapport avseende perioden januari-september 2020    | 29 oktober 2020 |
| Bokslutskommuniké avseende perioden januari-december 2020 | 8 februari 2021 |

# Finansiella rapporter i sammandrag

## Resultaträkning i sammandrag

| MSEK                                                                        | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>RÖRELSENS INTÄKTER</b>                                                   |                   |                   |               |
| Nettoomsättning                                                             | 781               | 758               | 3050          |
| Förändring av produkter i arbete och färdiga varor                          | 1                 | 1                 | -             |
| Merkostnadsersättning                                                       | 1569              | 1486              | 6 080         |
| Övriga rörelseintäkter                                                      | 39                | 45                | 165           |
| <b>Summa intäkter</b>                                                       | <b>2 390</b>      | <b>2 290</b>      | <b>9 295</b>  |
| <b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>                                                  |                   |                   |               |
| Råvaror och förnödenheter                                                   | -89               | -95               | -353          |
| Övriga externa kostnader                                                    | -185              | -163              | -683          |
| Personalkostnader                                                           | -2 141            | -2 028            | -8 200        |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -9                | -8                | -37           |
| Övriga rörelsekostnader                                                     | -                 | -                 | -6            |
| <b>Summa kostnader</b>                                                      | <b>-2 424</b>     | <b>-2 294</b>     | <b>-9 279</b> |
| <b>RÖRELSERESULTAT</b>                                                      | <b>-34</b>        | <b>-4</b>         | <b>16</b>     |
| <b>Resultat från finansiella poster</b>                                     | <b>-35</b>        | <b>26</b>         | <b>61</b>     |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    | <b>-69</b>        | <b>22</b>         | <b>77</b>     |
| <b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>                                                  | <b>-69</b>        | <b>22</b>         | <b>77</b>     |
| Skatt                                                                       | 3                 | 0                 | -3            |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>                                                   | <b>-66</b>        | <b>22</b>         | <b>74</b>     |

Rapport över totalresultatet har inte upprättats då det inte skett några transaktioner som skall ingå i övrigt totalresultat.

# Balansräkning i sammandrag

| MSEK                                  | 2020-03-31   | 2019-03-31   | 2019-12-31   |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                     |              |              |              |
| <b>Anläggningstillgångar</b>          |              |              |              |
| Immateriella anläggningstillgångar    | 109          | 49           | 98           |
| Materiella anläggningstillgångar      | 110          | 113          | 114          |
| Finansiella anläggningstillgångar     | 55           | 47           | 50           |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>    | <b>274</b>   | <b>209</b>   | <b>262</b>   |
| <b>Omsättningstillgångar</b>          |              |              |              |
| Varulager m m                         | 64           | 63           | 60           |
| Kortfristiga fordringar               | 670          | 712          | 670          |
| Övriga kortfristiga placeringar       | 1858         | 1983         | 2 298        |
| Kassa och bank                        | 942          | 790          | 504          |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>    | <b>3 534</b> | <b>3 548</b> | <b>3 532</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>               | <b>3 808</b> | <b>3 757</b> | <b>3 794</b> |
| <b>Eget kapital och skulder</b>       |              |              |              |
| Eget kapital                          | 1280         | 1294         | 1346         |
| <b>Summa eget kapital</b>             | <b>1 280</b> | <b>1 294</b> | <b>1 346</b> |
| Avsättningar                          | 30           | 31           | 36           |
| Kortfristiga skulder                  | 2 498        | 2 432        | 2 412        |
| <b>Summa skulder</b>                  | <b>2 528</b> | <b>2 463</b> | <b>2 448</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b> | <b>3 808</b> | <b>3 757</b> | <b>3 794</b> |

# Förändring i eget kapital i sammandrag

| MSEK                                                                                | 2020-03-31   | 2019-03-31   | 2019-12-31   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Eget kapital vid periodens ingång enligt fastställd balansräkning, 1 januari</b> | 1346         | 1272         | 1272         |
| Periodens resultat                                                                  | -66          | 22           | 74           |
| <b>EGET KAPITAL VID PERIODENS UTGÅNG</b>                                            | <b>1 280</b> | <b>1 294</b> | <b>1 346</b> |

Totala antalet 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                                                                                | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>                                                     |                   |                   |               |
| Rörelseresultat                                                                     | -34               | -4                | 16            |
| Erhållen ränta, kuponger, utdelning och vinster från kapitalförvaltningen           | 11                | 4                 | 20            |
| Erlagd ränta och förluster från kapitalförvaltningen                                | 0                 | 0                 | -1            |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m                             | 4                 | 6                 | 40            |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>-19</b>        | <b>6</b>          | <b>75</b>     |
| Ökning/minskning av varulager                                                       | -4                | 1                 | 4             |
| Ökning/minskning av fordringar                                                      | 0                 | 25                | 67            |
| Ökning/minskning av skulder                                                         | 86                | 188               | 168           |
| <b>Summa förändring i rörelsekapital</b>                                            | <b>82</b>         | <b>214</b>        | <b>239</b>    |
| <b>KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                     | <b>63</b>         | <b>220</b>        | <b>314</b>    |
| <b>Investeringsverksamheten</b>                                                     |                   |                   |               |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar                                       | -13               | -16               | -74           |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar                                         | -5                | -9                | -40           |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar                                     | 4                 | 0                 | 6             |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar                                        | -5                | 0                 | -4            |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar                                    | 0                 | 0                 | 6             |
| Ökning/Minskning av kortfristiga placeringar                                        | 394               | -2                | -303          |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>375</b>        | <b>-27</b>        | <b>-409</b>   |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>                                                    |                   |                   |               |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten                                           | -                 | -                 | -             |
| <b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>                                                             | <b>438</b>        | <b>193</b>        | <b>-95</b>    |
| Likvida medel vid årets början                                                      | 504               | 599               | 599           |
| <b>LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT</b>                                             | <b>942</b>        | <b>792</b>        | <b>504</b>    |

# Noter

## Not 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för Samhall är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering, Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporteringens rekommendation RFR 2, Redovisning för juridiska personer samt statens Riktlinjer för extern rapportering i bolag med statligt ägande. Redovisningsprinciper är oförändrad jämfört med dem som tillämpats i Års- och hållbarhetsredovisningen för 2019. Nya och ändrade standarder och tolkningar från IASB respektive IFRIC har inte haft någon väsentlig påverkan på finansiella rapporter.

## Not 2 Uppdelning av intäkter från avtal med kunder

| JANUARI-MARS                             | TJÄNSTER   |            |              | BRANSCHLÖSNINGAR |            |            | INDUSTRI OCH FÖRPACKNING/MONTERING |            |            | TOTALT FÖRETAGET |            |              |
|------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------------|------------|------------|------------------------------------|------------|------------|------------------|------------|--------------|
|                                          | KV1 2020   | KV1 2019   | HELÅR 2019   | KV1 2020         | KV1 2019   | HELÅR 2019 | KV1 2020                           | KV1 2019   | HELÅR 2019 | KV1 2020         | KV1 2019   | HELÅR 2019   |
| <b>TSEK</b>                              |            |            |              |                  |            |            |                                    |            |            |                  |            |              |
| <b>Intäkter per marknadsområde</b>       |            |            |              |                  |            |            |                                    |            |            |                  |            |              |
| Nord <sup>1)</sup>                       | 110        | 109        | 427          | 26               | 32         | 113        | 44                                 | 48         | 180        | 180              | 189        | 720          |
| Mälardalen <sup>1)</sup>                 | 117        | 112        | 466          | 31               | 28         | 116        | 3                                  | 3          | 9          | 151              | 143        | 591          |
| Mitt <sup>1)</sup>                       | 119        | 111        | 458          | 46               | 50         | 194        | 11                                 | 11         | 49         | 176              | 172        | 701          |
| Syd <sup>1)</sup>                        | 143        | 124        | 527          | 93               | 90         | 365        | 38                                 | 40         | 146        | 274              | 254        | 1038         |
| <b>Summa Intäkter per marknadsområde</b> | <b>489</b> | <b>456</b> | <b>1 878</b> | <b>196</b>       | <b>200</b> | <b>788</b> | <b>96</b>                          | <b>102</b> | <b>384</b> | <b>781</b>       | <b>758</b> | <b>3 050</b> |
| <b>Redovisade intäkter</b>               |            |            |              |                  |            |            |                                    |            |            |                  |            |              |
| Över tid                                 | 489        | 456        | 1 878        | 196              | 200        | 788        | -                                  | -          | -          | 685              | 656        | 2 666        |
| Vid en viss tidpunkt                     | -          | -          | -            | -                | -          | -          | 96                                 | 102        | 384        | 96               | 102        | 384          |
| <b>Summa Redovisade intäkter</b>         | <b>489</b> | <b>456</b> | <b>1 878</b> | <b>196</b>       | <b>200</b> | <b>788</b> | <b>96</b>                          | <b>102</b> | <b>384</b> | <b>781</b>       | <b>758</b> | <b>3 050</b> |

1) Samhall är uppdelat i fyra marknadsområden som i sin tur är indelade i 27 distrikt. Indelningen av såväl marknadsområden som distrikt baseras på geografisk placering i Sverige.

## Not 3 Finansiella instrument värderade till verkligt värde

Samhalls finansiella instrument består av kundfordringar, upplupna intäkter, långfristiga och kortfristiga placeringar, likvida medel, leverantörs-skulder icke-räntebärande skulder samt upplupna kostnader. Långfristiga och kortfristiga placeringar värderas till verkligt värde via resultaträkningen baserat på indata motsvarande nivå 2 och nivå 1 enligt IFRS 7. Övriga finansiella tillgångar och skulder har korta löptider. Därav bedöms de verkliga värdena på samtliga finansiella instrument approximativt motsvara bokförda värden, nivå 2. Bolaget innehar inga finansiella instrument värderade enligt nivå 3 i värdehierarkin. Några väsentliga överföringar av finansiella instrument mellan de olika nivåerna i värdehierarkin har inte ägt rum.

## Not 4 Alternativa nyckeltal

Alternativa nyckeltal är finansiella mått över historisk eller framtida resultatutveckling, finansiell ställning, finansiellt resultat eller kassaflöde. Denna rapport innehåller alternativa nyckeltal som Samhall anser ger värdefull information. Dessa nyckeltal finns inte definierade enligt IFRS (International Financial Reporting Standards) och behöver således inte vara jämförbara med liknande nyckeltal som presenterats av andra bolag.

### BRUTTOVINST

Definition: Nettoomsättning, förändring av produkter i arbete och färdiga varor minus råvaror och förnödenheter, det vill säga kostnader för material och underentreprenörer.

Kommentar: Nyckeltalet visar hur många kronor som kan användas för att täcka andra kostnader i bolaget.

| MSEK                                               | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Nettoomsättning                                    | 781               | 758               | 3 050         |
| Förändring av produkter i arbete och färdiga varor | 1                 | 1                 | -             |
| Minus råvaror och förnödenheter                    | -89               | -95               | -353          |
| <b>BRUTTOVINST</b>                                 | <b>693</b>        | <b>664</b>        | <b>2 697</b>  |

### BRUTTOVINSTMARGINAL

Definition: Nettoomsättning, förändring av produkter i arbete och färdiga varor minus råvaror och förnödenheter i procent av nettoomsättning.

Kommentar: Nyckeltalet visar hur många kronor i procent på nettoomsättningen som kan användas för att täcka andra kostnader i bolaget.

| MSEK                                               | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Nettoomsättning                                    | 781               | 758               | 3 050         |
| Förändring av produkter i arbete och färdiga varor | 1                 | 1                 | -             |
| Minus råvaror och förnödenheter                    | -89               | -95               | -353          |
| Dividerat med nettoomsättning                      |                   |                   |               |
| <b>= BRUTTOVINSTMARGINAL %</b>                     | <b>89%</b>        | <b>88%</b>        | <b>88%</b>    |

### RÖRELSEMARGINAL

Definition: Resultat före finansiella poster (rörelseresultat) i förhållande till nettoomsättning.

Kommentar: Nyckeltalet visar hur stor del av varje omsatt krona som är kvar till att täcka eventuella räntor, skatt och ge eventuell vinst.

| MSEK                             | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Nettoomsättning                  | 781               | 758               | 3 050         |
| Resultat före finansiella poster | -34               | -4                | 16            |
| Dividerat med nettoomsättning    |                   |                   |               |
| <b>=RÖRELSEMARGINAL, %</b>       | <b>-4%</b>        | <b>-1%</b>        | <b>1%</b>     |

### SOLIDITET

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

Kommentar: Nyckeltalet visar på företagets finansiella styrka och anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital.

| MSEK                             | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Balansomslutning                 | 3 808             | 3 757             | 3 794         |
| Eget kapital                     | 1 280             | 1 294             | 1 346         |
| Dividerat med balansomslutningen |                   |                   |               |
| <b>=SOLIDITET I %</b>            | <b>34%</b>        | <b>34%</b>        | <b>35%</b>    |

## RÄNTABILITET PÅ GENOMSNITTLIGT EGET KAPITAL, RULLANDE 12 MÅNADER

Definition: Periodens resultat i förhållande till under året genomsnittligt eget kapital.

Kommentarer: Nyckeltalet mäter företagets avkastning under året på det kapital som ägaren satt in i verksamheten.

| MSEK                                                                        | KVARTAL 1<br>2020 | KVARTAL 1<br>2019 | HELÅR<br>2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Eget kapital IB                                                             | 1294              | 1190              | 1274          |
| Eget kapital UB                                                             | 1280              | 1294              | 1346          |
| Genomsnittligt eget kapital (IB+UB)/2                                       | 1287              | 1242              | 1310          |
| Årets resultat, rullande 12 mån                                             | -14               | 106               | 74            |
| Dividerat med genomsnittligt kapital                                        |                   |                   |               |
| <b>RÄNTABILITET PÅ GENOMSNITTLIGT EGET KAPITAL, % (RULLANDE 12 MÅNADER)</b> | <b>-1%</b>        | <b>9%</b>         | <b>6%</b>     |



# Definitioner

## ANSTÄLLDA MED 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

Arbetsmarknadspolitiska uppdrag med Arbetsförmedlingen som kund. Uppdragen omfattar jobb- och utvecklingsgarantin, ungdomsgarantin och etablering/nyanlända. Medarbetare i detta uppdrag är inte anställda av Samhall utan på tidsbegränsad arbetsstråning för att validera och utveckla sin arbetsförmåga.

## DISTRIKT

Den operativa nivån i bolaget. Samhall är geografiskt indelat i distrikt, som verkar på den lokala marknaden och har den direkta kontakten med kunder och övrigt näringsliv.

## 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 en funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga och därmed kan anvisas ett arbete i Samhall.

## GRI

"Global Reporting Initiative", normgivande internationella riktlinjer för hållbarhetsredovisning som ska göra det lättare att bedöma och jämföra bolag ur socialt, miljömässigt och ekonomiskt perspektiv.

## HÅLLBARHETSREDOVISNING

Ska mäta och presentera för bolagets intressenter vad bolaget uppnått i sitt arbete mot en hållbar utveckling. Redovisar bolagets ekonomiska, sociala och miljömässiga påverkan.

## KÄRNUPPDRAGET

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

## LÖNETIMMAR

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

## MERKOSTNADSERSÄTTNING

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.

## MIA

M.I.A. (medarbetare i arbete) uttrycks som en faktor vilken anger Samhalls genomsnittliga intäkt i förhållande till marknaden och visar hur bra vi är på att erbjuda våra medarbetare utvecklande arbetsuppgifter hela arbetsdagen. Den påverkas också av hur bra vi är på att utbilda och matcha våra medarbetare till lämpliga arbetsuppgifter och av hur vi arbetar med att förebygga arbetsolyckor och sjukfrånvaro. Att vi har en god affärstillväxt och att vi planerar vårt arbete och hanterar logistiken i våra kunduppdrag på ett bra sätt påverkar också M.I.A.-faktorn positivt.

## 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.

## TJÄNSTEMÄN

Begreppet "tjänstemän" används för anställda som inte ingår i de arbetsmarknadspolitiska uppdragen utan som anställts direkt från den reguljära arbetsmarknaden.

## ÅTERGÅNG

Tidigare Samhallanställd 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 och utvecklingsanställda som slutar i Samhall för att börja anställning hos annan arbetsgivare.

## KASSALIKVIDITET

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