

Delårsrapport
januari-juni
2021

samhall

Delårsrapport januari-juni 2021

Sammanfattning av april - juni 2021

- Antalet lönetimmar för anställda i skyddat arbete uppgick till 8,2 (7,8) miljoner timmar
- Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 0,8 (1,0) miljoner timmar
- Antalet övergångar till annan arbetsgivare uppgick till 589 (382) personer
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 60 (54) procent
- Nettoomsättningen uppgick till 832 (762) miljoner kronor
- Rörelseresultatet uppgick till 86 (81) miljoner kronor
- Periodens resultat uppgick till 106 (104) miljoner kronor

Sammanfattning av januari-juni 2021

- Antalet lönetimmar för anställda i skyddat arbete uppgick till 16,3 (15,7) miljoner timmar
- Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 1,7 (2,0) miljoner timmar
- Antalet övergångar till annan arbetsgivare uppgick till 806 (655) personer
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 60 (53) procent
- Nettoomsättningen uppgick till 1 652 (1 543) miljoner kronor
- Rörelseresultatet uppgick till 195 (47) miljoner kronor
- Periodens resultat uppgick till 235 (38) miljoner kronor
- Räntabiliteten på genomsnittligt justerat eget kapital uppgick till 26 (8) procent
- Soliditeten uppgick till 41 (34) procent
- Totalt anställdes under halvårsperioden 2 024 (2 820) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till praktik inom arbetsmarknadstjänster var 1 986 (1 768) personer

UPPDRA

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

EKONOMISK REDOVISNING

MSEK	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Nettoomsättning	832	762	1 652	1 543	3 119
Merkostnadsersättning	1 738	1 591	3 456	3 160	6 293
Bruttovinst	728	668	1 444	1 361	2 767
Bruttovinstmarginal, %	88	88	87	88	89
Rörelseresultat	86	81	195	47	282
Periodens resultat	106	104	235	38	232
Rörelsemarginal, %	10	11	12	3	9
Kassalikviditet	139	140	139	140	140
Kassaflöde	-24	210	-50	648	613
Soliditet, %	41	34	41	34	39
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital ¹⁾ , %	26	8	26	8	16

1) Avser rullande 12-månadersvärden

VD-ord

Jag är stolt över att få leda ett företag med ett världsunikt uppdrag – att ge personer med funktionsvariationer ett riktigt arbete att gå till. Tillsammans skapar Samhall omkring 25 000 riktiga jobb åt personer som tidigare stått långt ifrån arbetsmarknaden. Det är jobb som behövs i samhället. Men det är framför allt jobb som skapar mening och utveckling för många som annars kanske inte hade fått chansen att nå sin fulla potential på en arbetsplats. Och vårt uppdrag stannar inte vid att skapa jobb genom Samhall: Vi ska hjälpa många att ta steget vidare, till andra arbetsgivare.

Ett av Samhalls viktigaste mål är att skapa så kallade övergångar. Det innebär att våra medarbetare utvecklar sina förmågor så mycket att de kan ta ett nytt jobb hos annan arbetsgivare. Möjligheterna för våra medarbetare att göra övergångar har varit starkt begränsade till följd av pandemin. Men under det andra kvartalet har antalet övergångar ökat markant. Detta positiva trendbrott är en följd av hårt arbete i våra distrikt, samtidigt som samhället gradvis öppnas och vi ser en förbättrad arbetsmarknad. Vi kommer att fortsätta arbeta fokuserat för att nå ägarens mål om 1 500 övergångar under 2021, även om vi också ser att pandemins kraftigt negativa effekter under det första kvartalet gör målet utmanande att nå.

Samhall har tagit flera viktiga steg under det andra kvartalet. Bland annat blev det klart att vi fått förtroende från Försvarmakten i deras upphandling inom kontraktssområde syd. Avtalet ger långsiktiga jobb och utveckling åt cirka 350 medarbetare inom bland annat lokalvård, service-tjänster och logiverksamhet. Vi har också fortsatt vår omfattande digitalisering på ett kraftfullt sätt för att



Vi ska utveckla och förbättra Samhall på ett långsiktigt hållbart sätt och vi ska skapa nya möjligheter för de tusentals personer som stängs ute från arbetsmarknaden."

ytterligare underlätta den verksamhet som bedrivs över hela landet.

Att Samhall spelar en viktig roll i samhället märks på många sätt. Våren har även präglats av en debatt om Samhall och det uppdrag staten gett oss. Det välkomnar vi – Samhall ska tåla att granskas och diskuteras. Jag uppskattar den konstruktiva dialog som jag har haft med medarbetare, kunder, fackliga organisationer och alla andra som vi samverkar med. Det tar vi nu med oss i vårt fortsatta utvecklingsarbete, som blir mycket viktigt.

Under hösten kommer en stor del av min energi att ägnas åt just detta: Att på ett strategiskt sätt skapa bästa möjliga förutsättningar att klara det arbetsmarknadspolitiska uppdraget när vi fortsätter resan framåt. Vi ska utveckla och förbättra Samhall på ett långsiktigt hållbart sätt – vi ska skapa nya möjligheter för de tusentals

personer som stängs ute från arbetsmarknaden, trots fantastiska förmågor. Detta ska vi klara när arbetsmarknaden fortsätter att förändras i en hög takt.

Samhalls bruttovinst har ökat med 6%, vilket innebär en ökning med 83 MSEK jämfört med första halvåret 2020. Totalt uppvisar Samhall ett resultat om 235 MSEK efter finansiella poster och skatt. Vi bedömer att vi vid årets slut kommer att uppvisa ett positivt resultat och därmed leva upp till kravet att bedriva en långsiktigt ekonomiskt hållbar verksamhet. Att göra överskott är viktigt, men inte för att det har ett egenvärde. Det är viktigt för att varje krona ska kunna återinvesteras i Samhall – för att utveckla och stärka våra medarbetare.

Sara Revell Ford

Verkställande direktör
Augusti 2021

Vårt uppdrag 2021

Anställningar med skyddat arbete

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 nedsatt till den grad att de inte kan få något annat arbete och vars behov inte kan tillgodoses genom andra arbetsmarknadspolitiska insatser. I målgruppen ingår även personer med trefjärdedels sjukersättning eller aktivitetsersättning. 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 lång frånvaro från arbetsmarknaden. 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 skyddat arbete samt anställda för utveckling i anställning. Det innebär att Samhall samtidigt får utrymme att anställa nya personer som står utanför arbetsmarknaden. Om övergång sker till arbetsgivare utanför Samhall har medarbetare 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 konjunkturcykel, uttryckt i ett räntabilitets- och ett soliditetsmål.

MÅL 2021

LÖNETIMMAR SKYDDAT ARBETE

32,84
MILJONER TIMMAR

LÖNETIMMAR LFU

3,26
MILJONER TIMMAR

ÖVERGÅNGAR

1 500
PERSONER

PRIORITERAD REKRYTERING:

40%

SOLIDITET

30%

RÄNTABILITET

5%

Redovisning av vårt uppdrag

Antal medarbetare

Antalet anställda med skyddat arbete uppgick vid halvårsperiodens slut till 21 485 (21 152). Av dessa var 9 493 (9 398) kvinnor, motsvarande 44 (44) procent. Inkluderade i antalet anställda med skyddat arbete är 345 (348) personer anställda med 75 procents sjukersättning. Dessutom var 1 929 (2 529) personer anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Samhall hade totalt under halvårsperioden anställt 893 (1 221) personer i detta uppdrag varav 72 (70) procent var under 30 år.

Totalt antal anställda uppgick vid halvårsperiodens slut till 24 822 (25 076) varav 1 408 (1 395) tjänstemän.

Utöver anställda medarbetare hade Samhall vid halvårsperiodens slut 1 559 (1 407) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgarantin).

Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Totalt anställdes under halvårsperioden 2 024 (2 820) personer till Samhalls olika uppdrag. Inlödet till praktik inom Arbetsmarknadstjänster var 1 986 (1 768) personer. Detta innebär att Samhall erbjudit totalt 4 010 (4 588) personer anställning eller påbörjad praktik under halvårsperioden. 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.

Övergångsarbete

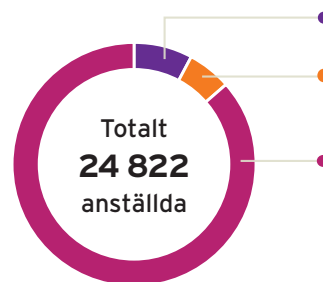
En väsentlig del av Samhalls uppdrag är att rusta medarbetarna så att de kan lämna Samhall för anställning hos andra arbetsgivare, så kallade övergångar. Detta mäts i antal personer och avser medarbetare från skyddat arbete samt anställda för utveckling i anställning. Målet för 2021 uppgår till 1 500 personer som gjort övergång.

Samhall ska enligt ägaravisningen "verka för att andelen kvinnliga anställda som lämnar bolaget för ett reguljärt arbete ökar". Ett gemensamt utvecklingsarbete pågår mellan Samhall och Arbetsförmedlingen där gemensamma mål överenskomits för att öka andelen kvinnor som gör övergångar till den reguljära arbetsmarknaden.

APRIL - JUNI 2021

Utbudet av arbetstillfällen och praktikplatser som möjliggör övergångar har påverkats negativt av coronapandemin. Under det andra kvartalet har antalet övergångar ökat jämfört med tidigare kvartal under pandemin. Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under det andra kvartalet till 589 (382) varav 270 (143) personer avser anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 28 (28) procent.

Antalet återgångar under andra kvartalet uppgick till 34 (67) personer, av dessa har 11 (30) återvänt från årets övergångar.



ANSTÄLLDA

Antal vid delårsperiodens slut

- 1 929 Anställda med lönebidrag för utveckling i anställning
- 1 408 tjänstemän
- 21 485 anställda med funktionsnedsättning, anställning i skyddat arbete varav 345 med 75 % sjukersättning

ANTAL ANSTÄLLDA I SKYDDAT ARBETE

Antal i kvartalet



Personalomsättning i det arbetsmarknadspolitiska uppdraget 2021

Medarbetare som börjat under året



Anställda med skyddat arbete i Samhall & LFU

2 024

Praktik inom Jobb- och utvecklingsgarantin (Arbetsmarknadstjänster)

1 986



Totalt

4 010

Medarbetare som slutat under året



Övergångar till nytt arbete

806

Tidsbegränsat arbete upphört (LFU)

682

Tidsbegränsad praktik upphört

1 663

Pensioner och övriga avgångar

952



Totalt

4 103

Antal medarbetare vid halvårets slut



Anställda med skyddat arbete i Samhall

21 485

Tidsbegränsad anställning (LFU)

1 929

Praktikanter

1 559



Totalt

24 973

JANUARI - JUNI 2021

Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick i halvårsperioden till 806 (655) varav 383 (269) personer avser anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 30 (29) procent.

De tillsvidareanställda medarbetarna i skyddat arbete 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 Samhalls anställda i skyddat arbete och finns också med i ägaranvisningen från staten. Anställda med lönebidrag för utveckling i anställning har en visstidsanställning och saknar återgångs rätt.

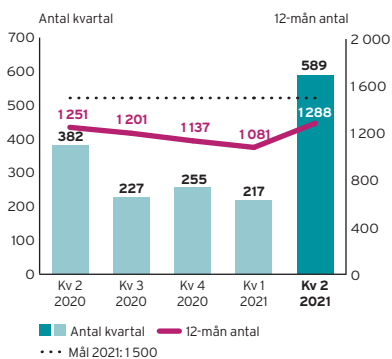
Antalet återgångar under halvårsperioden uppgick till 85 (120) personer, av dessa har 13 (40) återvänt från årets övergångar. De flesta återgångar berodde på att visstidsanställningarna upphörde.

Prioriterade grupper

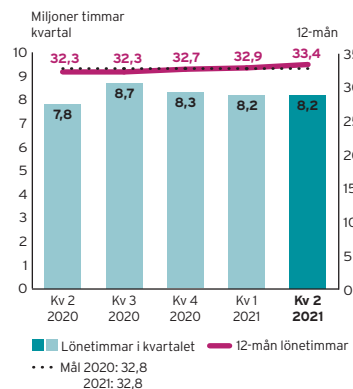
Prioriterade grupper omfattar personer med psykisk funktionsnedsättning, personer med generellt nedsatt inlärningsförmåga, personer med specifik kognitiv funktionsnedsättning i kombination med hörselskada, synnedsättning eller psykisk funktionsnedsättning samt personer med mer än en funktionsnedsättning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

Rekryteringen från prioriterade grupper uppgick vid halvårsperiodens slut till 60 (53) procent av antalet nyanställda personer i skyddat arbete. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Av personer i prioriterade grupper avsåg 38 (38) procent kvinnor. Personer ur de prioriterade grupperna har störst behov av en anställning i Samhall och det är denna profil Arbetsförmedlingen anvisar.

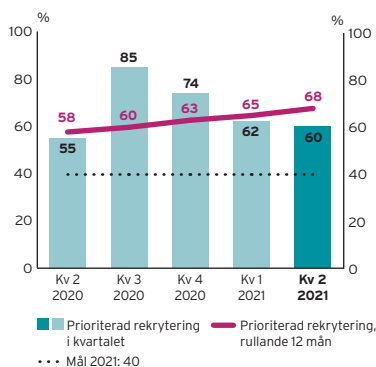
ÖVERGÅNGAR



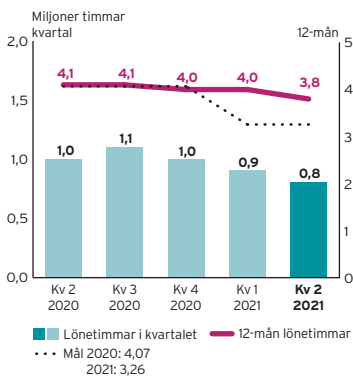
LÖNETIMMAR I SKYDDAT ARBETE



PRIORITERAD REKRYTERING



LÖNETIMMAR I LFU



Lönetimmar

Statens mål för antal lönetimmar för anställningar i skyddat arbete för helåret 2021 uppgår till 32,84 miljoner timmar. För anställda med lönebidrag för utveckling i anställning är målet 3,26 miljoner timmar.

APRIL - JUNI 2021

Antalet lönetimmar med skyddat arbete uppgick i andra kvartalet till 8,2 (7,8) miljoner, varav för kvinnor 3,4 (3,2) miljoner. Av lönetimmar avser 0,03 (0,03) miljoner anställda med 75% sjukersättning. Antalet lönetimmar

för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 0,8 (1,0) miljoner.

JANUARI - JUNI 2021

För halvårsperioden uppgick antalet lönetimmar med skyddat arbete till 16,3 (15,7) miljoner, varav 6,7 (6,5) miljoner avsåg kvinnor. Av lönetimmar avser 0,07 (0,07) miljoner anställda med 75% sjukersättning. För anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick lönetimmarerna till 1,7 (2,0) miljoner under halvåret.

SOCIAL REDOVISNING

ANTAL	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Antal övergångar, anställda i skyddat arbete och anställda för utveckling i anställning, antal	589	382	806	655	1 137
Rekrytering från prioriterade grupper, %	60	54	60	53	63
Antal lönetimmar för anställda med skyddat arbete, tusen	8 157	7 759	16 324	15 706	32 743
Antal lönetimmar för anställda för utveckling i anställning, tusen	824	989	1 727	1 966	4 042
Antal anställda med funktionsnedsättning, anställning i skyddat arbete, antal	21 485	21 152	21 485	21 152	21 225
Antal anställda för utveckling i anställning, antal	1 929	2 529	1 929	2 529	2 340
Antal tjänstemän, antal	1 408	1 395	1 408	1 395	1 427
Totalt antal anställda, antal	24 822	25 076	24 822	25 076	24 992
Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster, antal	1 559	1 407	1 559	1 407	1 501

Ekonomisk utveckling

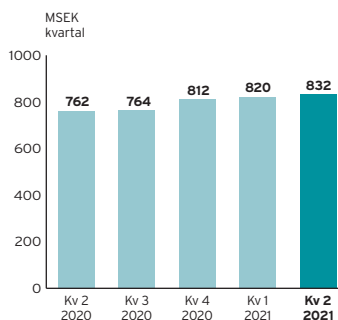
Nettoomsättning och bruttovinst

APRIL - JUNI 2021

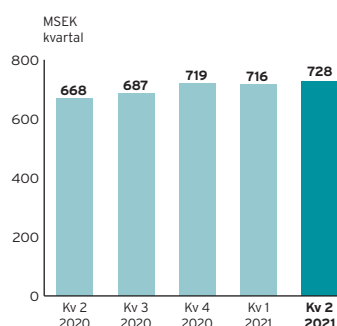
Nettoomsättningen i det andra kvartalet uppgick till 832 (762) miljoner kronor, en ökning med 70 miljoner kronor motsvarande 9 procent jämfört med samma period föregående år. Av ökningen står affärsområde Tjänster för 13 miljoner kronor, affärsområde Branchlösningar för 29 miljoner kronor och affärsområde Industri & förpackning/montering för 28 miljoner kronor.

Bruttovinsten uppgick till 728 (668) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 60 miljoner, motsvarande 9 procent. Bruttovinstmarginalen uppgick till 88 (88) procent.

NETTOOMSÄTTNING



BRUTTOVINST



JANUARI - JUNI 2021

Nettoomsättningen har under halvårsperioden ökat med 7 procent jämfört med samma period föregående år och ligger på 1 652 (1 543) miljoner kronor i halvårsslutet, en ökning med 109 miljoner kronor. Av ökningen står affärsområde Tjänster för 57 miljoner kronor, affärsområde Branchlösningar står för 25 miljoner kronor och

affärsområde Industri & förpackning/montering för 27 miljoner kronor.

Bruttovinsten uppgick till 1 444 (1 361) miljoner kronor och ökade jämfört med samma period föregående år med 83 miljoner, motsvarande 6 procent. Bruttovinstmarginalen uppgick till 87 (88) procent.

Merkostnadsersättning

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 anställda i skyddat arbete 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 ägaravvisning. 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 6 615 miljoner kronor för 2021. Ersättningen redovisas som en intäkt och periodiseras med utgångspunkt från de lönekostnader som ersättningen är avsedd att kompensera för.

APRIL - JUNI 2021

Kvartalets intäktsförda merkostnadsersättning uppgick till 1 738 (1 591) miljoner kronor.

JANUARI - JUNI 2021

Under halvårsperioden uppgick den intäktsförda merkostnadsersättningen till 3 456 (3 160) miljoner kronor.

Rörelseresultat och periodens resultat

APRIL - JUNI 2021

Rörelseresultatet i andra kvartalet uppgick till 86 (81) miljoner kronor. Rörelseresultatet påverkas fortsatt av utökade kostnader kopplat till Coronapandemin, främst genom högre sjuklönekostnader. Samhall har under kvartalet erhållit 60 miljoner kronor i ersättning för sjuklönekostnader genom statens stödpaket vilket har bidragit till ett starkare resultat under kvartalet. Ersättningen har redovisats som en övrig rörelseintäkt.

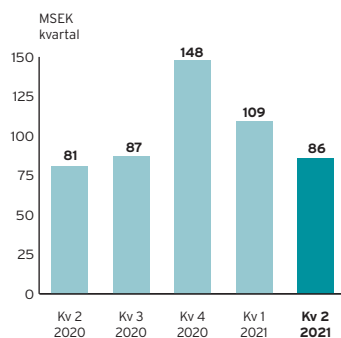
Resultat från finansiella poster uppgick till 24 (23) miljoner kronor främst orsakat av förändring av marknadsvärden på våra finansiella placeringar.

Periodens resultat uppgick till 106 (104) miljoner kronor.

JANUARI - JUNI 2021

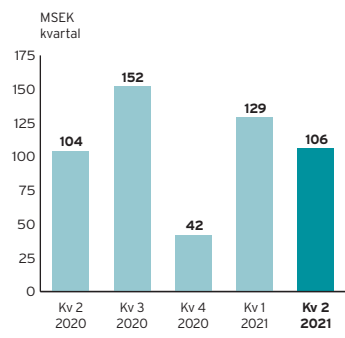
Rörelseresultatet per sista juni uppgick till 195 (47) miljoner kronor. Halvårsperiodens rörelseresultat påverkades av utökade kostnader kopplat till Coronapandemin, främst genom

RÖRELSERESULTAT



högre sjuklönekostnader. Samhall har under halvårsperioden därtill erhållit 142 miljoner kronor i ersättning för sjuklönekostnader genom statens stödpaket, vilket har dämpat pandemins negativa ekonomiska påverkan men även bidragit till ett starkare resultat. Ersättningen har redovisats som en övrig rörelseintäkt.

PERIODENS RESULTAT



Resultat från finansiella poster uppgick till 48 (-12) miljoner kronor främst orsakat av förändring av marknadsvärden på våra finansiella placeringar.

Periodens resultat uppgick till 235 (38) miljoner kronor.

Finansiell ställning

Det egna kapitalet uppgick den 30 juni 2021 till 1 813 miljoner kronor vilket var 235 miljoner högre än vid årsskiftet. Ökningen kan i sin helhet hänföras till periodens resultat.

JANUARI - JUNI 2021

Kortfristiga placeringar minskade med 4 miljoner kronor under halvårsperioden. Anläggningstillgångarna ökade med 195 miljoner kronor under perioden. Räntabiliteten på justerat eget kapital i rullande 12-måndersvärden uppgick till 26 (8) procent och soliditeten till 41 (34) procent.

Investeringar

APRIL - JUNI 2021

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick i andra kvartalet till 97 (32) miljoner kronor och består främst av investering i finansiella anläggningstillgångar. Avyttringar av anläggningstillgångar uppgick till 6 (0) miljoner kronor.

JANUARI - JUNI 2021

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick under halvårsperioden till 181 (55) miljoner kronor och består främst av implementation av nya IT system samt investering i finansiella anläggningstillgångar. Avyttringar av anläggnings-tillgångar uppgick till 6 (4) miljoner kronor.

Kassaflöde

Samhalls kassa/bank uppgick den 30 juni 2021 till 1 067 (1 152) miljoner kronor.

APRIL - JUNI 2021

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 69 (105) miljoner kronor. Kvartalets totala kassaflöde uppgick till -24 (210) miljoner kronor.

JANUARI - JUNI 2021

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 128 (168) miljoner kronor. Halvårets totala kassaflöde uppgick till -50 (648) miljoner kronor. Skillnaden mot föregående år beror främst på investeringar i finansiella anläggningstillgångar.



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. Samhalls riskhantering grundas på en riskanalys utifrån upprättat riskregister vilket omfattar såväl finansiella risker, som hållbarhetsrisker, risker inom informationssäkerhet 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 2020.

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 fortfarande svårt att uppskatta den mer långsiktiga påverkan som Coronapandemin kommer att få för bolaget. Stödpaketen som Samhall har tagit del av har hittills kraftigt dämpat de kortsiktiga ekonomiska effekterna men fortfarande finns en osäkerhet kring hur eventuellt fortsatta restriktioner kommer påverka Samhalls ekonomiska resultat och möjligheterna att nå ägarens uppdragsmål. Samhall följer utvecklingen noga och är beredda att vidta ytterligare åtgärder om det behövs för att minska de negativa effekterna på verksamheten.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 30 juni 2021.

Försäkran

Undertecknade försäkrar att Delårsrapport januari-juni 2021 ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Stockholm den 20 augusti 2021

Cecilia Schelin Seidegård
Ordförande

Hans Abrahamsson

Ann-Christin Andersson

Bertil Carlsén

Hillevi Engström

Lars Engström

Ylva Berg

Angelica Frithiof

Pia Litbo

Leif Jungqvist

Lars Gustafsson Täuber

Ylva Thörn

Sara Revell Ford
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 omkring 25 000 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.



KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

Delårsrapport avseende perioden januari-september 2021	28 oktober 2021
Bokslutskommuniké avseende perioden januari-december 2021	3 februari 2022
Års- och Hållbarhetsredovisning för 2021	17 mars 2022

Samhallnytta
helt enkelt

Kontakt

Kontaktperson beträffande denna delårsrapport
CFO Paul Lidbom, telefon 08-553 411 35
För information om Samhall i övrigt
Presschef Felix Östman,
telefon 08-553 411 30

SAMHALL AB

Organisationsnummer: 556448-1397
Postadress: Box 27705, 115 91 Stockholm
Besöksadress: Klarabergsviadukten 90
Telefon: 08-55341100
Mail: info@samhall.se
Hemsida: www.samhall.se

Finansiella rapporter i sammandrag

Resultaträkning i sammandrag

MSEK	KVARTAL 2		HALVÅR		HELÅR
	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	2020
RÖRELSENS INTÄKTER					
Nettoomsättning	832	762	1 652	1 543	3 119
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	-1	1	-2	2	-6
Merkostnadsersättning	1 738	1 591	3 456	3 160	6 293
Övriga rörelseintäkter	91	180	207	219	437
Summa intäkter	2 660	2 534	5 313	4 924	9 843
RÖRELSENS KOSTNADER					
Råvaror och förnödenheter	-103	-95	-206	-184	-346
Övriga externa kostnader	-193	-173	-378	-358	-735
Personalkostnader	-2 265	-2 174	-4 510	-4 315	-8 429
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-12	-10	-23	-19	-38
Övriga rörelsekostnader	-1	-1	-1	-1	-13
Summa kostnader	-2 574	-2 453	-5 118	-4 877	-9 561
RÖRELSERESULTAT	86	81	195	47	282
Resultat från finansiella poster	24	23	48	-12	15
Resultat efter finansiella poster	110	104	243	35	297
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	-65
RESULTAT FÖRE SKATT	110	104	243	35	232
Skatt	-4	0	-8	3	0
PERIODENS RESULTAT	106	104	235	38	232

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

Balansräkning i sammandrag

MSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	159	124	142
Materiella anläggningstillgångar	120	112	123
Finansiella anläggningstillgångar	529	60	348
Summa anläggningstillgångar	808	296	613
Omsättningstillgångar			
Varulager m m	72	68	69
Kortfristiga fordringar	948	790	688
Övriga kortfristiga placeringar	1 697	1 740	1 701
Kassa och bank	1 067	1 152	1 117
Summa omsättningstillgångar	3 784	3 750	3 575
SUMMA TILLGÅNGAR	4 592	4 046	4 188
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	1 813	1 384	1 578
Summa eget kapital	1 813	1 384	1 578
Obeskattade reserver	65	0	65
Avsättningar	39	31	35
Kortfristiga skulder	2 675	2 631	2 510
Summa skulder	2 779	2 662	2 610
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 592	4 046	4 188

Förändring i eget kapital i sammandrag

MSEK	2021-06-30	2020-06-30	2020-12-31
Eget kapital vid periodens ingång enligt fastställd balansräkning, 1 januari	1 578	1 346	1 346
Periodens resultat	235	38	232
EGET KAPITAL VID PERIODENS UTGÅNG	1 813	1 384	1 578

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 2		HALVÅR		HELÅR
	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat	86	81	195	47	282
Erhållen ränta, kuponger, utdelning och vinster från kapitalförvaltningen	2	4	4	15	7
Erlagd ränta och förluster från kapitalförvaltningen	0	0	0	0	-1
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m	16	11	27	15	47
Skatt på årets resultat	-	-	-	-	-18
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	104	96	226	77	317
Ökning/minskning av varulager	-1	-4	-3	-8	-9
Ökning/minskning av fordringar	-77	-120	-260	-120	-18
Ökning/minskning av skulder	43	133	165	219	98
Summa förändring i rörelsekapital	-35	9	-98	91	71
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	69	105	128	168	388
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-9	-17	-24	-30	-62
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-6	-10	-14	-15	-41
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	0	4	6
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-82	-5	-143	-10	-275
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	6	0	6	0	0
Förvärv av kortfristiga placeringar	-2	-145	-3	-228	-1372
Försäljning av kortfristiga placeringar	-	282	-	759	1969
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-93	105	-178	480	225
Finansieringsverksamheten					
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-	-	-
ÅRETS KASSAFLÖDE	-24	210	-50	648	613
Likvida medel vid årets början	1 091	942	1 117	504	504
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	1 067	1 152	1 067	1 152	1 117

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för Samhall är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering, Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapporterings 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 2020. 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

APRIL-JUNI MSEK	TJÄNSTER		BRANSCHLÖSNINGAR		INDUSTRI OCH FÖRPACKNING/MONTERING		TOTALT FÖRETAGET	
	KV 2 2021	KV 2 2020	KV 2 2021	KV 2 2020	KV 2 2021	KV 2 2020	KV 2 2021	KV 2 2020
Intäkter per marknadsområde								
Nord ¹⁾	113	111	24	22	52	38	189	171
Mälardalen ¹⁾	131	125	27	26	1	1	159	152
Mitt ¹⁾	135	130	50	38	11	11	196	179
Syd ¹⁾	158	153	91	77	44	30	293	260
Justeringar ²⁾	-5	0	0	0	0	0	-5	0
Summa Intäkter per marknadsområde	532	519	192	163	108	80	832	762
Redovisade intäkter								
Över tid	532	519	192	163	-	-	724	682
Vid en viss tidpunkt	-	-	-	-	108	80	108	80
Summa Redovisade intäkter	532	519	192	163	108	80	832	762

JANUARI-JUNI MSEK	TJÄNSTER			BRANSCHLÖSNINGAR			INDUSTRI OCH FÖRPACKNING/MONTERING			TOTALT FÖRETAGET		
	KV 2 2021	KV 2 2020	HELÅR 2020	KV 2 2021	KV 2 2020	HELÅR 2020	KV 2 2021	KV 2 2020	HELÅR 2020	KV 2 2021	KV 2 2020	HELÅR 2020
Intäkter per marknadsområde												
Nord ¹⁾	229	221	442	48	48	94	96	82	162	373	351	698
Mälardalen ¹⁾	260	242	491	56	57	111	3	4	9	319	303	611
Mitt ¹⁾	266	249	514	100	84	171	21	22	41	387	355	726
Syd ¹⁾	315	296	605	180	170	348	82	68	131	577	534	1084
Justeringar ²⁾	-5	0	1	0	0	0	1	0	-1	-4	0	0
Summa Intäkter per marknadsområde	1 065	1 008	2 053	384	359	724	203	176	342	1 652	1 543	3 119
Redovisade intäkter												
Över tid	1 065	1 008	2 053	384	359	724	-	-	-	1 449	1 367	2 777
Vid en viss tidpunkt	-	-	-	-	-	-	203	176	342	203	176	342
Summa Redovisade intäkter	1 065	1 008	2 053	384	359	724	203	176	342	1 652	1 543	3 119

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.

2) Bolagsövergripande intäkter eller intäktsreservationer som avser flera marknadsområden

Not 3 Finansiella instrument värderade till verkligt värde

Samhalls finansiella instrument består av kundfordringar, upplupna intäkter, långfristiga och kortfristiga placeringar, likvida medel, leverantörsskulder 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	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Nettoomsättning	832	762	1 652	1 543	3 119
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	-1	1	-2	2	-6
Minus råvaror och förnödenheter	-103	-95	-206	-184	-346
BRUTTOVINST	728	668	1 444	1 361	2 767

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	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Nettoomsättning	832	762	1 652	1 543	3 119
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	-1	1	-2	2	-6
Minus råvaror och förnödenheter	-103	-95	-206	-184	-346
Dividerat med nettoomsättning					
= BRUTTOVINSTMARGINAL %	88	88	87	88	89

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	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Nettoomsättning	832	762	1 652	1 543	3 119
Resultat före finansiella poster	86	81	195	47	282
Dividerat med nettoomsättning					
=RÖRELSEMARGINAL, %	10	11	12	3	9

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	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Balansomslutning	4 592	4 046	4 592	4 046	4 188
Eget kapital	1 864	1 384	1 864	1 384	1 630
Dividerat med balansomslutningen					
=SOLIDITET I %	41	34	41	34	39

RÄNTABILITET PÅ GENOMSNITTLIGT JUSTERAT EGET KAPITAL, RULLANDE 12 MÅNADER

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

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

MSEK	APRIL-JUNI 2021	APRIL-JUNI 2020	JAN-JUNI 2021	JAN-JUNI 2020	HELÅR 2020
Eget kapital IB	1 384	1 281	1 384	1 281	1 346
Eget kapital UB	1 864	1 384	1 864	1 384	1 630
Genomsnittligt eget kapital (IB+UB)/2	1 624	1 333	1 624	1 333	1 488
Årets resultat, rullande 12 mån	429	103	429	103	232
Dividerat med genomsnittligt kapital					
RÄNTABILITET PÅ GENOMSNITTLIGT EGET KAPITAL, % (RULLANDE 12 MÅNADER)	26	8	26	8	16

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.

ANSTÄLLDA MED SKYDDAT ARBETE

Samhalls uppdrag att anställa personer med funktionsnedsättning med skyddad anställning, för vilken merkostnadsersättning erhålls. Här ingår även personer med trefjärdedels sjukersättning eller aktivitetsersättning.

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 arbetsträning 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.

KASSALIKVIDITET

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

LÖNETIMMAR

Med lönetimmar avses alla timmar som den anställda 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 av anställda med skyddat arbete. 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 med skyddat arbete samt anställda med lönebidrag för utveckling i anställning som slutar i Samhall för att börja anställning hos annan arbetsgivare.