

# Delårsrapport

Januari–mars 2016

---

## Innehåll

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

# Sammandrag

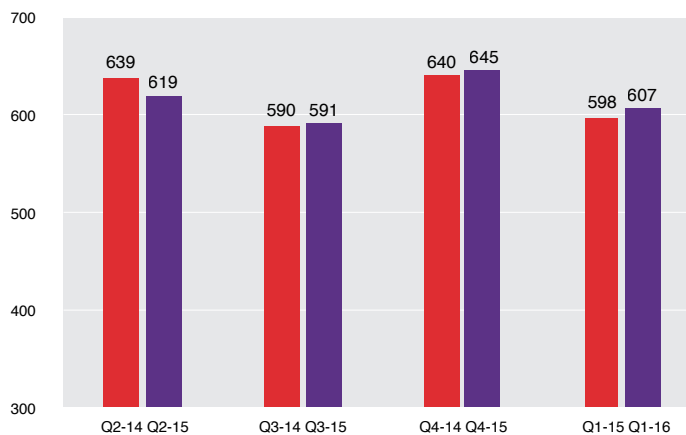
Delårsrapporten omfattar perioden januari-mars 2016 vilket även är rapportperioden. Om inget annat anges avser alla angivna belopp miljoner kronor. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år. Avrundningsdifferenser kan förekomma.

## Januari–mars 2016 i sammandrag

- Summa intäkter inklusive erhållen merkostnadsersättning uppgick till 1 809 (1 812) miljoner kronor, varav nettoomsättning 607 (598) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till -61 (-62) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster uppgick till -54 (-26) miljoner kronor.
- Totalt anställdes under delårsperioden 1 071 (581) personer till Samhalls olika uppdrag. Inom Arbetsmarknadstjänster har dessutom totalt 728 (763) personer haft en praktik under perioden.
- Antalet lönetimmar för anställda med funktionsnedsättning uppgick till 6,9 (7,3) miljoner timmar. Detta motsvarade 18 569 (19 199) personer inom kärnuppdraget vid delårsperiodens slut. Samhall hade vid delårsperiodens slut även 346 (323) personer anställda med 75 procents sjukersättning. Dessutom var 1 318 (943) anställda med utvecklingsanställning enligt Samhalls särskilda uppdrag från staten.
- Vid delårsperiodens slut var 1 272 (1 353) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgarantin, ungdomsgarantin och etablering/nyanlända).
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick vid delårsperiodens slut till 62 (35) procent.
- Antalet anställda med funktionsnedsättning som övergått till anställning hos annan arbetsgivare uppgick till 209 (224) personer.
- Räntabiliteten på genomsnittligt eget kapital uppgick i rullande 12-månadersvärden till -6 (5) procent och soliditeten till 44 (46) procent.

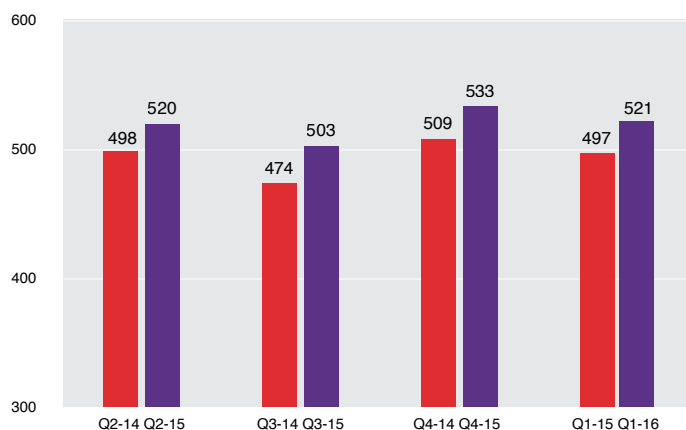
### NETTOOMSÄTTNING

MSEK PER KVARTAL



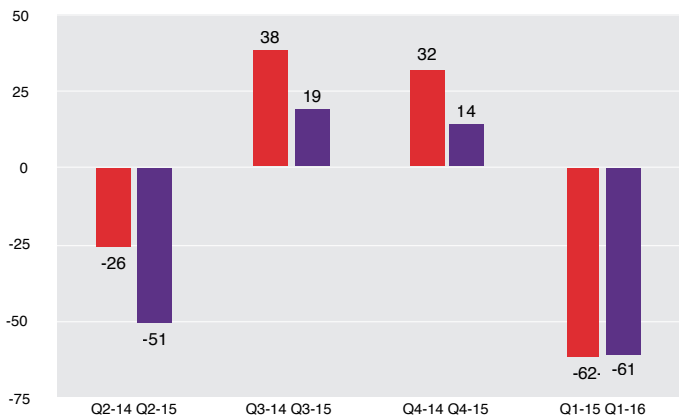
### BRUTTOVINST

MSEK PER KVARTAL



## RÖRELSERESULTAT

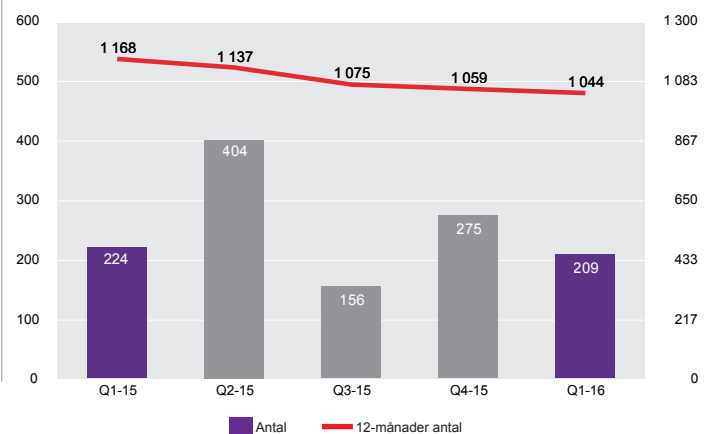
MSEK PER KVARTAL



## ÖVERGÅNGAR

ANTAL I KVARTAL

ANTAL  
12-MÅN



## Nyckeltal

		Q1 2016	Q1 2015	FÖRÄND.	HELÅR 2015
<b>SOCIAL REDOVISNING</b>					
Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda	antal	209	224	-15	1 059
Rekrytering från prioriterade grupper	%	62	35	27	46
Antal lönetimmar för personer med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	tusen	6 853	7 292	-439	29 539
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	18 569	19 199	-630	18 528
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	346	323	23	351
Antal utvecklingsanställda	antal	1 318	943	375	1 027
Antal tjänstemän	antal	1 223	1 183	40	1 252
<i>Totalt antal anställda</i>	antal	21 456	21 648	-192	21 158
Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster	antal	1 272	1 353	-81	1 265
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	17,7	16,7	1,0	15,8
Sjukfrånvaro, utvecklingsanställda	%	18,9	19,5	-0,6	18,4
Sjukfrånvaro, tjänstemän	%	5,4	4,3	1,1	4,0
<b>EKONOMISK REDOVISNING</b>					
Nettoomsättning	msek	607	598	9	2 453
Merkostnadsersättning	msek	1 101	1 120	-19	4 405
Bruttovinst	msek	521	497	24	2 052
Rörelseresultat	msek	-61	-62	1	-80
Resultat efter finansiella poster	msek	-54	-26	-28	-83
Rörelsemarginal <sup>1</sup>	%	-3,2	-0,7	-2,5	-3,3
Bruttovinstmarginal	%	85,8	83,1	2,7	83,7
Kassalikviditet	%	170	176	-6	180
Kassaflöde	msek	39	74	-35	119
Soliditet	%	44	46	-2	47
Resultat per aktie	kronor	-10,8	-5,2	-5,6	-12,6
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital <sup>1</sup>	%	-6	5	-11	-4

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

## VD-ord

I januari kallade vi till en extra bolagsstämma, där ägaren fattade beslut om Samhalls nya uppdrag kring utvecklingsanställda. Enligt det nya uppdraget från staten ska 2 000 personer med funktionsnedsättning och långa tider av arbetslöshet erbjudas utvecklingsanställningar, där personer under 30 år ska prioriteras. Det nya uppdraget känns både spännande och utmanande och jag ser fram emot att välkomna alla till Samhall. Nu börjar ett lika viktigt som hårt arbete – att hitta utvecklande arbeten åt var och en av dem.

Under det första kvartalet har vi vunnit en rad affärer hos såväl nya som gamla kunder, både inom Tjänster och Bemannade lösningar. Detta innebär att vi även fortsättningsvis kan erbjuda fler bra och utvecklande arbeten i hela landet.

Vi har också fortsatt vår utveckling inom omsorg med nya affärer. Detta är oerhört viktiga affärer då de skapar en unik kombination av nytta för kunden, samhället och för våra medarbetare.

Under årets första kvartal har vi fortsatt en tillväxt på drygt 5 procent. Det betyder cirka 25 miljoner kronor högre bruttovinst 2016 jämfört med 2015. Det gläder mig då tillväxt är en förutsättning för att trygga arbetstillfällen för våra medarbetare.

Vårt varumärke är starkare än någonsin. Jag tror det är en kombination av att vi gör riktigt bra saker både för våra medarbetare och för våra kunder. Men också för att vi ligger helt rätt i tiden. Socialt ansvarstagande och hållbarhet står högt på många företags agenda idag.

*Stockholm i april 2016*

Monica Lingegård, verkställande direktör

## Väsentliga händelser

### Under första kvartalet

En ny ägaranvisning antogs den 12 januari 2016 vid en extra bolagsstämma. I ägaranvisningen fastställs att Samhalls kärnuppdrag ska vara oförändrat. Dessutom ska Samhall under 2016 erbjuda utvecklingsanställningar till minst 2 000 personer med funktionsnedsättning och långa tider utan arbete, där unga vuxna under 30 år ska prioriteras.

Budgetunderlaget för 2017-2019 har lämnats till regeringen. Samhall föreslår oförändrade volymer i kärnuppdraget samt en ökning med 1 000 utvecklingssanställningar. Samhall tar även upp behovet av att förstärka merkostnadsersättningen för att behålla kvalitén i uppdraget.

Samhall har i februari fått uppdaterade certifikat avseende ISO9001 och ISO14001 med anledning av ändrad organisation 2015. Regionerna är ersatta av Marknadsområde (MO) Nord, MO Mitt, MO Syd, Affärsområde (AO) Tjänster och AO Bemannade lösningar.

Medarbetarundersökning för tjänstemän har genomförts i februari. Svarsfrekvensen uppgick till 89 procent och resultatet är fortsatt starkt.

### Efter balansdagens utgång

Försvarets materielverk (FMV) och Samhall har tecknat ett fyra-årsavtal om service management. Avtalet är en av de största svenska serviceaffärerna i år och innebär att närmare 500 av Samhalls medarbetare kommer att arbeta i FMV:s verksamheter. Enligt avtalet kommer Samhall att svara för service-tjänster såsom lokalvård, vaktmästartjänster, tvätt, receptionstjänster i FMV:s lokaler.

Den 1 april lanserade Samhall sin digitala årsredovisning för 2015. Att Samhall 2015 utsågs till hela Europas mest hållbara företag förpliktigar. För att ligga i både teknisk och hållbarhetsmässig framkant kompletterar Samhall års- och hållbarhetsredovisningen med en digital redovisning. Det blir mer tillgängligt, överskådligt och vi sparar på miljön.

Inga ytterligare väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 31 mars 2016.

## Samhalls uppdrag 2016

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

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

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

För kärnuppdraget gäller också följande krav enligt ägaravisningen från staten:

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

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

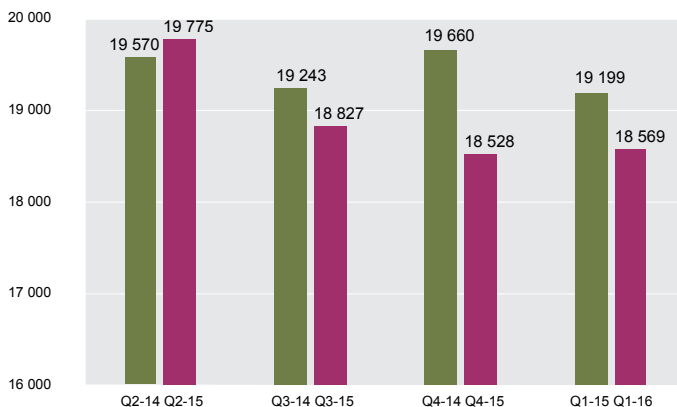
För Samhalls ekonomi har angivits ambitionsmål över en konjunkturcykel, uttryckt i ett räntabilitets- och ett soliditetsmått. Aktierna medför inte rätt till utdelning. Vinstmedlen balanseras i ny räkning för främjande av bolagets fortsatta verksamhet.

## Social redovisning

### Antal anställda

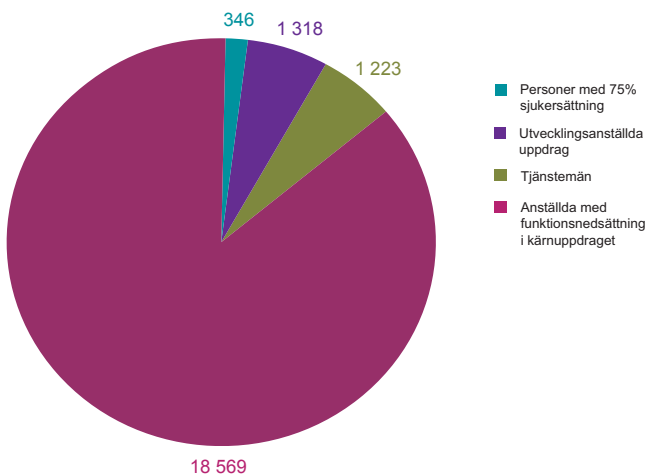
Antalet anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 18 569 (19 199) varav 8 551 (8 854) kvinnor, motsvarande 46 (46) procent.

**ANSTÄLLDA MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING I KÄRNUPPDRAGET**  
ANTAL VID DELÅRSPERIODENS SLUT



För anställda i kärnuppdraget uppgick medelantalet årsanställda till 14 667 (15 458) varav 6 453 (6 806) kvinnor. Att antalet anställda överstiger medelantalet årsanställda beror bland annat på deltidanställningar. Samhall erbjuder alla heltidstjänst, deltid förekommer beroende på medarbetarens personliga förutsättningar. Den genomsnittliga tjänstgöringsgraden i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 90,5 (90,2) procent.

**ANSTÄLLDA**  
ANTAL VID DELÅRSPERIODENS SLUT



Totalt antal anställda uppgick vid delårsperiodens slut till 21 456 (21 648) varav 1 223 (1 183) tjänstemän.

## Utvecklingsanställningar

Enligt statens ägaranvisning ska Samhall erbjuda 2 000 utvecklingsanställningar för personer med funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga, med fokus på målgruppen från sysselsättningsfasen inom jobb- och utvecklingsgarantin. Unga vuxna under 30 år ska prioriteras.

Samhall har byggt upp en särskild rikstäckande organisation för detta uppdrag. I samverkan med Arbetsförmedlingen har arbetssätt skapats för att så många personer som möjligt snabbt ska få en anställning och gå vidare på övergång till arbete på den reguljära arbetsmarknaden.

Samhall hade 1 318 (943) personer inom detta uppdrag vid utgången av delårsperioden. Målet för år 2016 är att minst 2 000 personer ska ha varit anställda i detta uppdrag. Anställning sker succesivt under året. Samhall hade totalt under delårsperioden anställt 656 (403) personer i detta uppdrag varav 65 (71) procent var under 30 år. 70 (60) medarbetare har gått vidare till en anställning hos annan arbetsgivare på den reguljära arbetsmarknaden.

## Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Antalet personer som fått en anställning eller påbörjat praktik under första kvartalet uppgick till 1 799 (1 344) personer. Att rekryteringen ökade under första kvartalet jämfört med föregående år berodde främst på att antalet anställda vid ingången av året var lågt relaterat till statens årsmål om 29,4 miljoner lönetimmar, men även på att målet för antalet utvecklingsanställningar enligt det nya uppdraget från staten har ökat vilket har påverkat anställningsbehovet.

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

IN	
Antal personer som fått en anställning under januari–mars 2016	1 071
Jobb- och utvecklingsgarantin/ Nyanlända	728
<b>Totalt antal anställda och praktikanter IN</b>	<b>1 799</b>

Antal medarbetare 31/3 2016	
Kärnuppdraget	18 569
Anställda med 75% sjukersättning	346
Utvecklingsanställning	1 318
<b>Totalt antal anställda</b>	<b>20 233</b>
Jobb- och utvecklingsgarantin/ Nyanlända	1 272

UT	
Övergångar till annat företag kärnuppdraget utvecklingsanställda	139 70
Övriga avgångar*	1 256*
<b>Totalt antal anställda och praktikanter UT</b>	<b>1 465</b>

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

## Övergångsarbete

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

Antal övergångar utanför Samhall uppgick under första kvartalet till 209 (224) varav 70 (60) personer avser utvecklingsanställda. Samhall ska enligt ägaranvisningen "verka för att andelen kvinnliga anställda som lämnar bolaget för ett reguljärt arbete ökar". Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 29 (33) procent.

De tillsvidareanställda medarbetarna i kärnuppdraget som lämnar Samhall för övergång har rätt att gå tillbaka till Samhall inom ett år, så kallad återgång. Återgångsrätten finns reglerad i de kollektivavtal som gäller för anställda i Samhalls kärnuppdrag och finns också med i ägaranvisningen från staten. Utvecklingsanställda har en visstidsanställning och saknar återgångsrätt. Antalet återgångar under delårsperioden uppgick till 92 (89) personer, av dessa har 3 (4) återvänt från årets övergångar. De flesta återgångar berodde på att visstidsanställningarna upphörde eller på nedskärningar i verksamheten hos den nye arbetsgivaren.

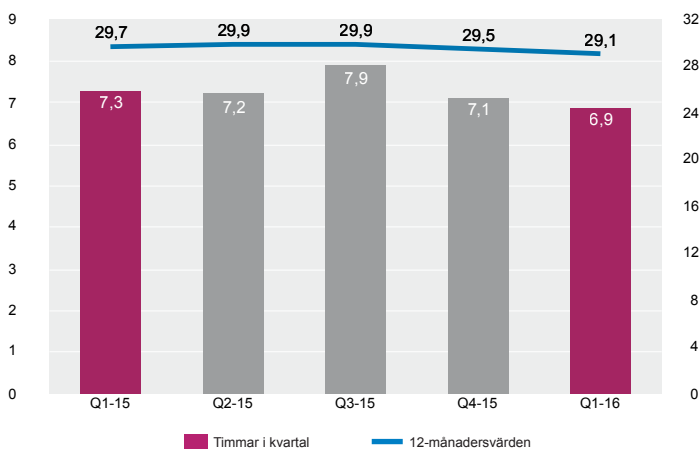
## Prioriterade grupper och lönetimmar

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

Rekryteringen från prioriterade grupper uppgick vid delårsperiodens slut till 62 (35) procent av antalet nyanställda personer i kärnuppdraget. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Andelen rekryteringar från prioriterade grupper gällande kvinnor uppgick till 61 (40) procent.

Antalet lönetimmar i kärnuppdraget uppgick i första kvartalet till 6 853 (7 292) tusen, varav för kvinnor 2 910 (3 115) tusen. Statens mål uppgår till 29,4 miljoner timmar för helåret. I rullande 12-månadersvärden uppgick timmarna till 29,1 miljoner vid delårsperiodens slut.

**ANTAL LÖNETIMMAR I KÄRNUPPDRAGET**  
MILJONER TIMMAR PER KVARTAL

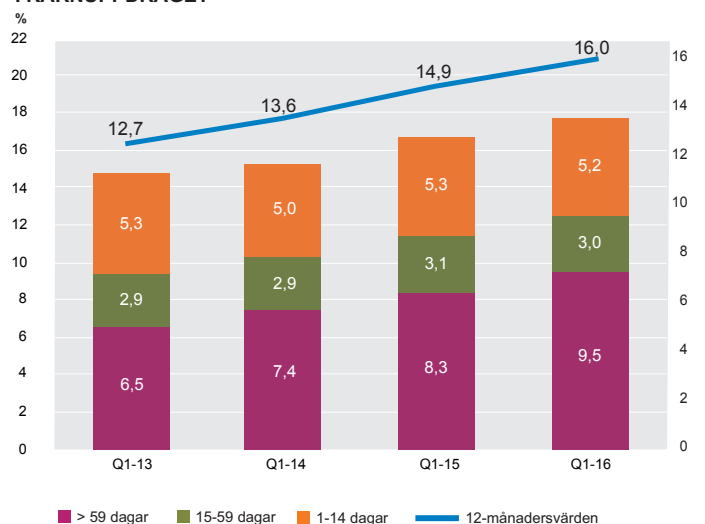


## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron bland anställda i kärnuppdraget ökade med 1,0 procentenheter till 17,7 (16,7) procent av den kontrakterade tiden jämfört med samma period föregående år. Den långa sjukfrånvaron > 59 dagar står för den större delen av ökningen. För tjänstemän är sjukfrånvaron fortsatt låg, vid delårsperiodens slut uppgick den till 5,4 (4,3) procent. Den långa sjukfrånvaron > 59 dagar uppgick till 2,9 (2,1) procent.

De sammanlagda sjuklönekostnaderna minskade jämfört med samma period föregående år och uppgick till 58 (60) miljoner kronor exklusive ersättning för högkostnadsskydd, varav för anställda med funktionsnedsättning 52 (55) miljoner kronor. Ersättning för högkostnadsskydd uppgick till - (9) miljoner kronor.

**SJUKFRÅNVARO ANSTÄLLDA MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING I KÄRNUPPDRAGET**





# Ekonomisk redovisning

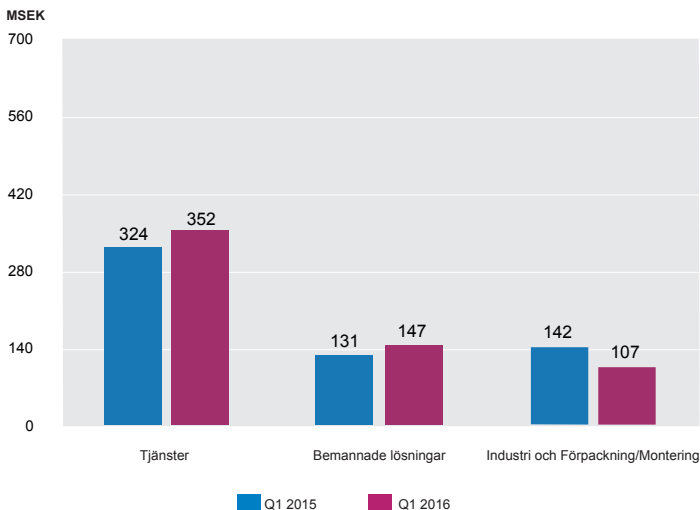
## Nettoomsättning och bruttovinst

### Första kvartalet

Nettoomsättningen i första kvartalet uppgick till 607 (598) miljoner kronor, en ökning med 9 miljoner kronor jämfört med samma period föregående år. Gällande Tjänster och Bemannade lösningar ökade omsättningen med 28 respektive 16 miljoner kronor, vilket motsvarade en ökning på 9 respektive 12 procent. Inom Industri och Förpackning/Montering, vilka är under omstrukturering, minskade nettoomsättningen sammanlagt med 35 miljoner kronor, motsvarande 25 procent. Inom Industri och Förpackning/Montering är minskningen främst hänförlig till kunder inom träproduktion och fordonsindustrin, vilket följer Samhalls långsiktiga plan. 1 (1) miljon kronor avsåg omsättning som inte är hänförlig till något av de huvudsakliga tjänsteområdena. För affärsområdenas utveckling, se vidare under stycket Affärer och segmentsrapportering.

Bruttovinsten uppgick till 521 (497) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 24 miljoner kronor, vilket innebar en ökning på 5 procent. Bruttovinstmarginalen ökade 3 procentenheter och uppgick till 86 (83) procent. Ändrad affärsstruktur med ökad omsättning inom Tjänster och Bemannade lösningar bidrog till detta samtidigt som omsättningen gällande affärer med lägre bruttovinstmarginaler minskade.

### NETTOOMSÄTTNING PER RÖRELSEGRUPP UNDER DELÅRSPERIODEN



## Rörelseresultat och periodens resultat

### Första kvartalet

Rörelseresultatet i första kvartalet uppgick till -61 (-62) miljoner kronor. Resultatet föregående år påverkades positivt genom ersättning för högkostnadsskydd för sjuklönekostnader och lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 21 miljoner kronor. Årets resultat påverkades positivt av lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 5 miljoner kronor. Resultatet har vidare påverkats positivt från avyttring av anläggningstillgångar och återföring av tidigare gjorda avsättningar uppgående till 1 (5) miljon kronor. Beaktat dessa poster uppgick det justerade rörelseresultatet till -67 (-88) miljoner kronor, en förbättring med 21 miljoner kronor jämfört med föregående år. Det förbättrade rörelseresultatet beror främst på ökad bruttovinst om 24 miljoner kronor, påverkad av högre intäkter men även lägre direkta materialinköp inom Industri. Ökat antal tjänstemän har påverkat lönekostnaderna jämfört med samma period föregående år med cirka 8 miljoner kronor.

Resultat från finansiella poster uppgick till 7 (36) miljoner kronor och resultatet efter finansiella poster uppgick till -54 (-26) miljoner kronor. Sjunkande marknadsräntor påverkade marknadsvärdet på Samhalls kapitalplaceringar positivt under första kvartalet. Periodens resultat uppgick till -54 (-26) miljoner kronor.

## Affärer och segmentsrapportering

### Första kvartalet

Samhalls affärsverksamhet utgör grunden för att utveckla personer med funktionsnedsättning genom arbete. Rörelsegrenarna i segmentsredovisningen redovisas i likhet med föregående år, Industri och Förpackning/Montering redovisas tillsammans då den senare rörelsegrenen uppgår till ringa värden och är under omstrukturering. I rörelseresultatet ingår kostnader för ej debiterbara timmar. Debiteringsgraden totalt för alla rörelsegrenar uppgick till 75 (74) procent.

### Rörelsegrenar

Nettoomsättningen inom **Tjänster** ökade under delårsperioden med 28 miljoner kronor motsvarande 9 procent jämfört med samma period föregående år, med oförändrad bruttovinstmarginal. Rörelseresultatet uppgick till -57 (-54) miljoner kronor. Förbättrad nettoomsättning berodde på tillväxt inom framför allt nationella kunder inom städ vilket innebär att undersysselsättningen minskat.

Nettoomsättningen inom **Bemannade lösningar** ökade under delårsperioden med 16 miljoner kronor motsvarande 12 procent jämfört med samma period föregående år. Rörelseresultatet uppgick till -8 (-20) miljoner kronor. Förbättrad nettoomsättning berodde bland annat på tillväxt inom framför allt lager/logistik och industriproduktion. Resultatet påverkades positivt av att bruttovinsten per debiterbar timme ökat, vilket berodde på den ökade affärsvolymen samt en lägre lönekostnad vilket kommer av färre antal anställda jämfört med föregående år.

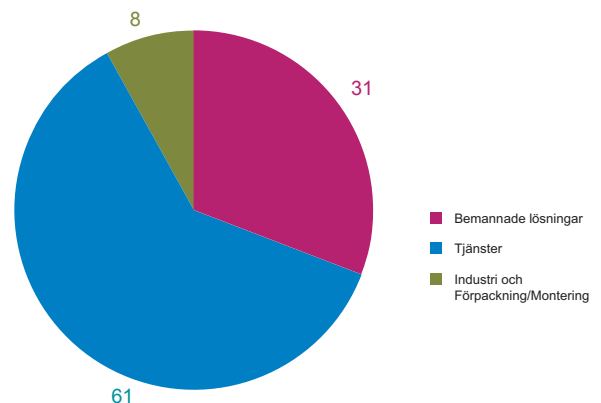
Nettoomsättningen inom **Industri och Förpackning/Montering** minskade under delårsperioden med 35 miljoner kronor, motsvarande 25 procent jämfört med samma period föregående år, medan bruttovinstmarginalen ökade med 5 procent. Den minskade omsättningen är främst hänförlig till kunder inom träproduktion och fordonsindustrin och följer den långsiktiga

planen. Rörelseresultatet uppgick till -4 (-8) miljoner kronor. Det förbättrade resultatet kan förklaras av en förbättrad bruttovinstmarginal och lägre lönekostnader.

Intäkter från Arbetsförmedlingen för **Arbetsmarknadstjänster** redovisas som Övriga rörelseintäkter och uppgick till 24 (26) miljoner kronor. Affären uppfyller inte väsentlighetskriteriet för ett fristående segment och redovisas därför inom Gemensamma intäkter enligt tabellen nedan. Intäkter gällande utredningstjänster inom Arbetsmarknadstjänster redovisas som Omsättning och uppgick till 1 (1) miljoner kronor.

Statens uppdrag gällande utvecklingsanställda är ett separat uppdrag. Detta uppdrag redovisas som Övriga rörelseintäkter i Gemensamma intäkter. Erhållna intäkter uppgick till 71 (61) miljoner kronor.

ANSTÄLLDA INOM RESPEKTIVE RÖRELSEGREN, KÄRNUPPDRAGET VID DELÅRSPERIODENS SLUT %



### UPPLYSNINGAR OM BOLAGETS RÖRELSEGRENAR

NETTOOMSÄTTNING, MERKOSTNADSERSÄTTNING OCH ÖVRIGA INTÄKTER PER RÖRELSEGREN, MSEK*	Q1 2016	Q1 2015	FÖRÄND.	HELÅR 2015
Tjänster	1 005	992		4 000
varav nettoomsättning	352	324	9%	1 368
Bemannade lösningar	458	471		1 806
varav nettoomsättning	147	131	12%	544
Industri och Förpackning/Montering	202	255		928
varav nettoomsättning	107	142	-25%	536
Gemensamma intäk / Ofördelat	179	115		582
varav nettoomsättning	1	1		5
Elimineringar **	-35	-21		-88
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>1 809</b>	<b>1 812</b>		<b>7 228</b>
varav nettoomsättning	<b>607</b>	<b>598</b>		<b>2 453</b>

\* Inkluderar interna intäkter som elimineras på företagsnivå.

\*\* Intäkter mellan rörelsegrenar som inte har fördelats.

## Merkostnadsersättning

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

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

Delårsperiodens merkostnadsersättning uppgick till 1 101 (1 120) miljoner kronor.

## Avkastning och soliditet

Staten har två ekonomiska ambitionsmål för Samhall över en konjunkturcykel, 7 procents räntabilitet på genomsnittligt eget kapital och en soliditet på minst 30 procent. Samhall uppnådde en avkastning i rullande 12-månadersvärden på -6 (5) procent och en soliditet på 44 (46) procent.

## Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick i första kvartalet till 4 (5) miljoner kronor och avyttringar av anläggningstillgångar till 0 (9) miljoner kronor.

## Kassaflöde

Samhalls kassa/bank uppgick vid delårsperiodens slut till 546 (459) miljoner kronor och de kortfristiga placeringarna med en löptid < 3 månader uppgick till 105 (108) miljoner kronor. Samhalls totala likvida medel uppgick därmed till 651 (567) miljoner kronor. Ökningen av de totala likvida medlen berodde på omfördelning mellan kortfristiga placeringar och kassa/bank.

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 94 (-29) miljoner kronor och avvikelserna mot föregående år berodde främst på ett förbättrat räntenetto avseende realiserade poster. Periodens kassaflöde uppgick till 39 (74) miljoner kronor, vilket främst påverkades av tillfälliga kortfristiga placeringar.

## Övrig information

### Riskhantering och osäkerhetsfaktorer

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

### Framtida utveckling

Antalet övergångar till anställning hos annan arbetsgivare under år 2016 ska uppgå till minst 1 100.

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

### Redovisningsprinciper

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

# Finansiell översikt

## Resultaträkning i sammandrag

MSEK	Q1 2016	Q1 2015	HELÅR 2015
Nettoomsättning	607	598	2 453
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	1	0	-1
Merkostnadsersättning	1 101	1 120	4 405
Övriga rörelseintäkter	100	94	371
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>1 809</b>	<b>1 812</b>	<b>7 228</b>
Råvaror och förnödenheter	-87	-101	-400
Övriga externa kostnader	-126	-125	-507
Personalkostnader	-1 651	-1 641	-6 371
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-6	-7	-30
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-1 870</b>	<b>-1 874</b>	<b>-7 308</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>-61</b>	<b>-62</b>	<b>-80</b>
Resultat från finansiella poster	7	36	-3
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-54</b>	<b>-26</b>	<b>-83</b>
Bokslutsdispositioner	-	-	8
<b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>	<b>-54</b>	<b>-26</b>	<b>-75</b>
Skatt	-	-	12
<b>PERIODENS RESULTAT</b>	<b>-54</b>	<b>-26</b>	<b>-63</b>
Resultat per aktie* i kronor	-10,8	-5,2	-12,6

\*Antalet aktier för samtliga perioder uppgår till fem miljoner.

## Balansräkning i sammandrag

MSEK	16-03-31	15-03-31	15-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	2	1	2
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	25	39	26
Maskiner och inventarier	75	71	76
Pågående nyanläggningar	3	18	3
	<b>103</b>	<b>128</b>	<b>105</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	11	-	11
Andra långfristiga fordringar	20	19	17
	<b>31</b>	<b>19</b>	<b>28</b>
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>136</b>	<b>148</b>	<b>135</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Varulager m m	77	87	74
	<b>77</b>	<b>87</b>	<b>74</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar	387	400	382
Övriga fordringar	89	86	79
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	61	87	60
	<b>537</b>	<b>573</b>	<b>521</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	2 178	2 286	2 171
Kassa och bank	546	459	493
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>3 338</b>	<b>3 405</b>	<b>3 259</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 474</b>	<b>3 553</b>	<b>3 394</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Bundet eget kapital	786	786	786
Fritt eget kapital	753	844	807
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>	<b>1 539</b>	<b>1 630</b>	<b>1 593</b>
Obeskattade reserver	0	8	0
Avsättningar	21	29	29
Kortfristiga skulder	1 914	1 886	1 772
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>3 474</b>	<b>3 553</b>	<b>3 394</b>
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	0,3	0,3	0,3

## Förändring i eget kapital i sammandrag

MSEK	16-03-31	15-03-31	15-12-31
Eget kapital vid årets ingång enligt fastställd balansräkning, 1 januari	1 593	1 656	1 656
Periodens resultat	-54	-26	-63
<b>EGET KAPITAL VID ÅRETS UTGÅNG</b>	<b>1 539</b>	<b>1 630</b>	<b>1 593</b>

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

## Kassaflödesanalys i sammandrag

MSEK	Q1 2016	Q1 2015	HELÅR 2015
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital</i>	-29	-69	-25
Förändring av rörelsekapital	123	40	-9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	94	-29	-34
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-55	103	153
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-
<b>PERIODENS KASSAFLÖDE</b>	<b>39</b>	<b>74</b>	<b>119</b>
Likvida medel vid periodens början	612	493	493
Likvida medel vid periodens slut	651	567	612

Definition av likvida medel: Kassa/bank 546 (459) miljoner kronor, och kortfristiga placeringar med en löptid < 3 månader 105 (108) miljoner kronor, totala likvida medel uppgick till 651 (567) miljoner kronor.

Periodens realiserade vinster/förluster uppgick till -27 (27) miljoner kronor, medan realiserade vinster/förluster uppgick till 32 (7) miljoner kronor och utdelningar till 1 (2) miljoner kronor.

## Kvartalsdata

		Q2 2014	Q3 2014	Q4 2014	Q1 2015	Q2 2015	Q3 2015	Q4 2015	Q1 2016
<b>SOCIAL REDOVISNING</b>									
Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda kvinnor	antal	130	71	107	75	123	58	102	61
Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda män	antal	305	147	184	149	281	98	173	148
Rekrytering från prioriterade grupper	%	46	24	52	35	57	5	67	62
Antal lönetimmar, kärnuppdraget	tusen	6 996	7 966	7 460	7 292	7 199	7 923	7 125	6 853
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	19 570	19 243	19 660	19 199	19 775	18 827	18 528	18 569
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	301	306	321	323	335	343	351	346
Antal utvecklingsanställda, 2012-2014 <sup>1</sup>	antal	443	306	29	0	0	0	0	0
Antal utvecklingsanställda	antal	1 010	1 020	1 014	943	1 070	1 050	1 027	1 318
Antal tjänstemän	antal	1 237	1 219	1 217	1 183	1 219	1 196	1 252	1 223
Totalt antal anställda	antal	22 561	22 094	22 241	21 648	22 399	21 416	21 158	21 456
Antal personer, Arbetsmarknadstjänster	antal	1 290	1 311	1 311	1 353	1 094	1 113	1 265	1 272
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	13,7	13,5	15,7	16,7	15,0	14,4	17,1	17,7
Sjukfrånvaro, utvecklingsanställda	%	13,6	16,2	20,2	19,5	16,6	17,5	19,9	18,9
Sjukfrånvaro, tjänstemän	%	3,8	4,0	4,1	4,3	3,8	3,4	4,7	5,4
<b>EKONOMISK REDOVISNING</b>									
Nettoomsättning	msek	639	590	640	598	619	591	645	607
Merkostnadsersättning	msek	1 147	970	1 187	1 120	1 136	956	1 193	1 101
Bruttovinst	msek	498	474	509	497	520	503	533	521
Rörelseresultat	msek	-26	38	32	-62	-51	19	14	-61
Resultat efter finansiella poster	msek	-2	58	56	-26	-82	13	11	-54
Rörelsemarginal <sup>1</sup>	%	-4,1	6,4	5,0	-0,7	-8,2	3,2	2,2	-3,2
Bruttovinstmarginal	%	77,9	80,3	79,5	83,1	84,0	85,1	82,6	85,8
Kassalikviditet	%	166	177	181	176	168	175	180	170
Kassaflöde	msek	51	-85	133	74	52	123	-130	39
Soliditet	%	44	47	47	46	43	46	47	44
Resultat per aktie	kronor	-0,4	9,8	10,8	-5,2	-15,8	3,8	4,4	-10,8
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital <sup>1</sup>	%	0	3	3	5	-5	2	1	-6

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

## Kommande rapporttillfällen

- Delårsrapport avseende perioden januari – juni 2016 kommer att publiceras den 15 augusti 2016.
- Delårsrapport avseende perioden januari – september 2016 kommer att publiceras den 28 oktober 2016.
- Bokslutskommuniké avseende perioden januari – december 2016 kommer att publiceras den 31 januari 2017

## Undertecknande

Verkställande direktören har bemyndigande av styrelsen att underteckna denna delårsrapport.

*Stockholm den 26 april 2016*

Monica Lingegård  
Verkställande direktör

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

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



---

# Definitioner

## **FUNKTIONSNEDSÄTTNING**

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

## **KÄRNUPPDRAGET**

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

## **LÖNETIMMAR**

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

## **MERKOSTNADERSÄTTNING**

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

## **PRIORITERADE GRUPPER**

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

## **TJÄNSTEMÅN**

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

## **UTVECKLINGSANSTÄLLNINGAR**

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

## **ARBETSMARKNADSTJÄNSTER**

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

## **ÅTERGÅNG**

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

## **ÖVERGÅNG**

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

## **EKONOMISKA DEFINITIONER:**

### **KASSALIKVIDITET**

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

### **RÄNTABILITET PÅ GENOMSNITTLIGT EGET KAPITAL**

Periodens resultat i förhållande till under året genomsnittligt eget kapital.

### **SOLIDITET**

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

### **RÖRELSEMARGINAL**

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



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

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

**samhall**