

Delårsrapport

Januari–mars 2017

Innehåll

| | |
|-----------------------|----|
| Sammandrag | 3 |
| VD-ord | 5 |
| Väsentliga händelser | 5 |
| Samhalls uppdrag | 6 |
| Social redovisning | 6 |
| Ekonomisk redovisning | 9 |
| Övrig information | 10 |
| Finansiell översikt | 11 |
| Definitioner | 16 |

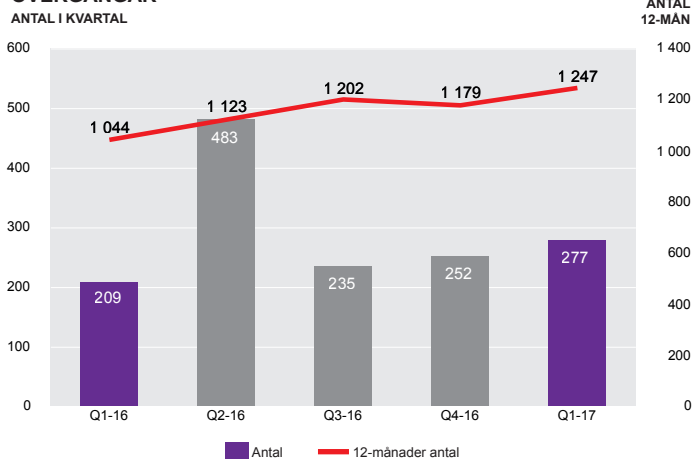
Sammandrag

Delårsrapporten omfattar perioden januari–mars 2017 och rapportperioden omfattar januari–mars 2017. Om inget annat anges avser alla angivna belopp miljoner kronor. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år. Avrundningsdifferenser kan förekomma.

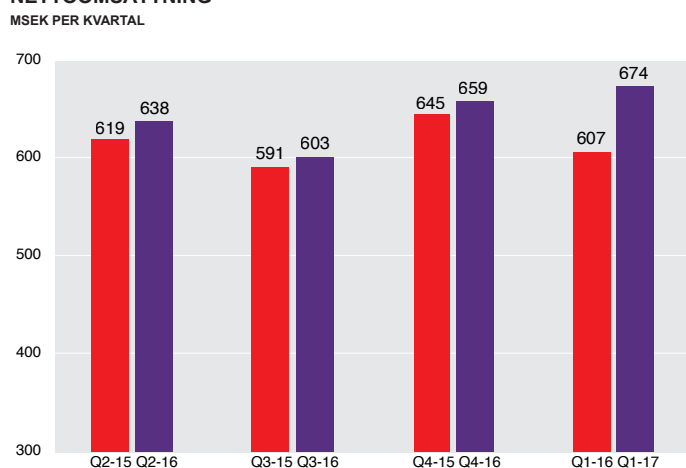
Januari–mars 2017 i sammandrag

- Antalet anställda med funktionsnedsättning som övergått till anställning hos annan arbetsgivare uppgick till 277 (209) personer.
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 56 (62) procent.
- Antalet lönetimmar för anställda med funktionsnedsättning uppgick till 7,5 (6,9) miljoner timmar. Detta motsvarade 19 084 (18 569) personer inom kärnuppdraget vid delårsperiodens slut. Samhall hade vid delårsperiodens slut även 353 (346) personer anställda med 75 procents sjukersättning. Dessutom var 2 283 (1 318) anställda med utvecklingsanställning enligt Samhalls särskilda uppdrag från staten.
- Totalt anställdes under delårsperioden 1 012 (1 071) personer till Samhalls olika uppdrag. Inom Arbetsmarknadstjänster har dessutom totalt 842 (728) personer haft en praktik under perioden.
- Vid delårsperiodens slut var 1 448 (1 272) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgarantin, ungdomsgarantin och etablering/nyanlända).
- Summa intäkter inklusive erhållen merkostnadsersättning uppgick till 1 991 (1 809) miljoner kronor, varav nettoomsättning 674 (607) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till -93 (-61) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster uppgick till -83 (-54) miljoner kronor. Periodens resultat uppgick till -83 (-54) miljoner kronor.
- Räntabiliteten på genomsnittligt eget kapital i rullande 12-månadersvärden uppgick till -14 (-6) procent och soliditeten till 38 (44) procent.

ÖVERGÅNGAR

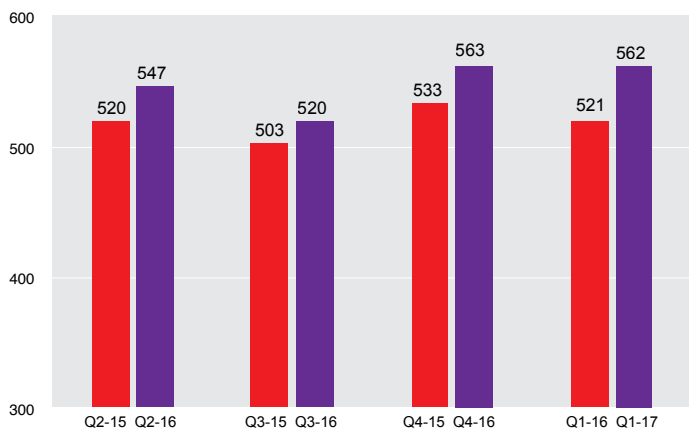


NETTOOMSÄTTNING



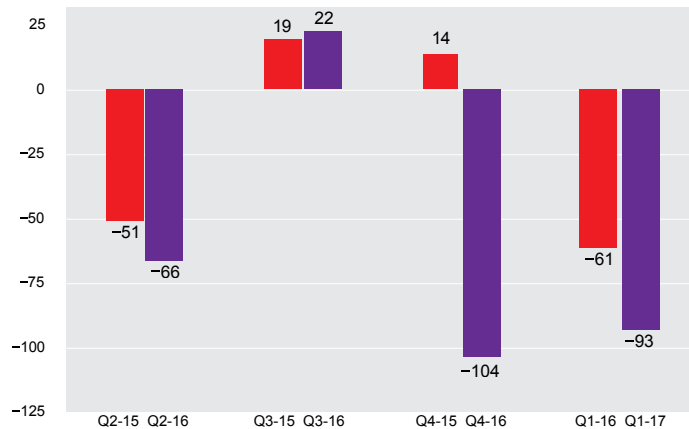
BRUTTOVINST

MSEK PER KVARTAL



RÖRELSERESULTAT

MSEK PER KVARTAL



Nyckeltal

| | | Q1 2017 | Q1 2016 | FÖRÄND. | HELÅR 2016 |
|---|--------|------------|------------|---------|---------------|
| SOCIAL REDOVISNING | | | | | |
| Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda | antal | 277 | 209 | 68 | 1 179 |
| Rekrytering från prioriterade grupper | % | 56 | 62 | -6 | 57 |
| Antal lönetimmar för personer med funktionsnedsättning, kärnuppdraget | tusen | 7 468 | 6 853 | 615 | 29 548 |
| Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget | antal | 19 084 | 18 569 | 515 | 19 259 |
| Antal anställda med 75 % sjukersättning | antal | 353 | 346 | 7 | 357 |
| Antal utvecklingsanställda | antal | 2 283 | 1 318 | 965 | 2 015 |
| Antal tjänstemän | antal | 1 235 | 1 223 | 12 | 1 206 |
| <i>Totalt antal anställda</i> | antal | 22 955 | 21 456 | 1 499 | 22 837 |
| Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster | antal | 1 448 | 1 272 | 372 | 1 496 |
| Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget | % | 17,0 | 17,7 | -0,7 | 16,2 |
| Sjukfrånvaro, utvecklingsanställda | % | 15,5 | 18,9 | -3,4 | 15,0 |
| Sjukfrånvaro, tjänstemän | % | 4,7 | 5,4 | -0,7 | 4,7 |
| EKONOMISK REDOVISNING | | | | | |
| Nettoomsättning | msek | 674 | 607 | 67 | 2 507 |
| Merkostnadsersättning | msek | 1 139 | 1 101 | 38 | 4 405 |
| Bruttovinst | msek | 562 | 521 | 41 | 2 151 |
| Rörelseresultat | msek | -93 | -61 | -32 | -209 |
| Resultat efter finansiella poster | msek | -83 | -54 | -29 | -162 |
| Rörelsemarginal | % | -13,8 | -3,2 | -10,6 | -8,3 |
| Bruttovinstmarginal | % | 83,4 | 85,8 | -2,4 | 85,8 |
| Kassalikviditet | % | 156 | 170 | -14 | 165 |
| Kassaflöde | msek | -5 | 39 | -44 | -151 |
| Soliditet | % | 38 | 44 | -6 | 42 |
| Resultat per aktie | kronor | -16,6 | -10,8 | -5,8 | -35,0 |
| Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital ¹⁾ | % | -14 | -6 | -8 | -12 |

¹⁾ Avser rullande 12-månadersvärden

VD-ord

Det är glädjande att vi under det första kvartalet 2017 ökar vår omsättning, exklusive vidarefakturerade kostnader, med 39 miljoner kronor motsvarande 6 procent. Vi redovisar även en bruttovinsttillväxt på 8 procent. Sammantaget 41 miljoner kronor högre bruttovinst än första kvartalet 2016. Tillväxt är en förutsättning för att trygga utvecklande arbetstillfällen för våra medarbetare.

Affärsområdena Tjänster och Bemannade lösningar har fortsatt fin tillväxt under det första kvartalet. Under kvartalet har vi tecknat ett antal nya kontrakt, jag vill lyfta fram avtalet med Coop som avser städning av butiker. Avtalet sträcker sig fram till 2020 och innebär i ett inledande skede att cirka 800 av våra medarbetare kommer att arbeta i Coops lokaler. Vid sidan av lokalvård innehåller avtalet också kringtjänster såsom tvättning av kundvagnar och korgar.

Det negativa rörelseresultatet är dock en utmaning för oss, det känns frustrerande att vi inte kan skapa tillräcklig tillväxt för att åstadkomma ekonomi i balans. Återhållsamhet på kostnadsidan och en ökad bruttovinst har inte kunnat kompensera de ökade lönekostnaderna i våra uppdrag. Merkostnadsersättningen från staten är oförändrad för nionde året i rad, vilket innebär att våra lönekostnadsökningar slår igenom kraftigt i resultatet.

Det känns tillfredsställande att den lagda tillväxtstrategin för 2017–2020 redan nu börjar ge resultat. Inom områden som lager/logistik och e-handel har vi på kort tid byggt upp en intressant offertstock, under kvartalet har vi tecknat flera avtal inom e-handeln. Bland annat har ett samarbete inletts med online-butiken Partykungen, där våra medarbetare förstärker kundens lager i Gävle.

Inom området vård och omsorg pågår ett intensivt och fokuserat arbete, vi har spännande diskussioner med kommuner och landsting. Satsningarna på vård- och omsorgsnära tjänster kommer att kräva uthållighet, jag är säker på att det ger goda resultat då behoven är stora.

I april fick vi resultatet från årets Medarbetarundersökning, jämfört med 2015 är resultatet glädjande nog bättre. Vårt organisationsindex som är en summering av samtliga frågeområden har utvecklats från 63 procent till 65 procent. Den positiva utvecklingen bland anställda i kärnuppdraget fortsätter. Något som ger mig som VD trygghet i att vårt intensiva utvecklingsarbete och satsningen på fler jobb är rätt.

Stockholm i april 2017

Monica Lingeård, verkställande direktör

Väsentliga händelser

Under första kvartalet

En ny ägaranvisning för 2017 antogs den 30 januari 2017 vid en extra bolagsstämma. I ägaranvisningen fastställs att Samhalls kärnuppdrag ska vara oförändrat. Dessutom ska Samhall under 2017 erbjuda utvecklingsanställningar till minst 3 100 personer med funktionsnedsättning och långa tider utan arbete, där unga vuxna under 30 år ska prioriteras.

Visa-vägen-juryn berikades i januari 2017 med en ny medlem, entreprenören Isabella Löwengrip. Isabella driver en av Skandinavens största bloggar och är engagerad i vikten av att alla har en plats på arbetsmarknaden.

Budgetunderlaget för 2018–2020 har lämnats till regeringen i februari 2017. Samhall tar upp behovet av att förstärka merkostnadsersättningen för att behålla kvalitén i uppdraget.

Medarbetarundersökning har genomförts i februari 2017.

Under första kvartalet har nya avtal tecknats med bland andra Coop och Partykungen.

I slutet på mars 2017 publicerade Samhall sin års- och hållbarhetsredovisning för 2016 på hemsidan. En digital populärversion lanserades i april 2017.

Efter balansdagens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 31 mars 2017.

Samhalls uppdrag 2017

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 2017 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 3 100 utvecklingsanställda från jobb- och utvecklingsgarantins sysselsättningsfas där unga vuxna under 30 år ska prioriteras.

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

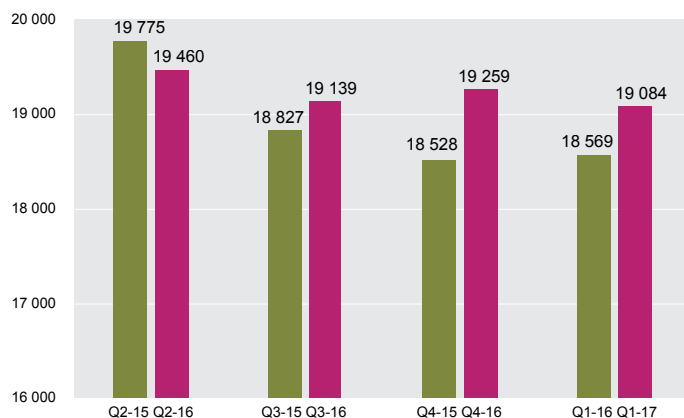
Social redovisning

Antal anställda

Antalet anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 19 084 (18 569) varav 8 669 (8 551) kvinnor, motsvarande 45 (46) procent.

ANSTÄLLDA I KÄRNUPPDRAGET

ANTAL VID DELÅRSPERIODENS SLUT

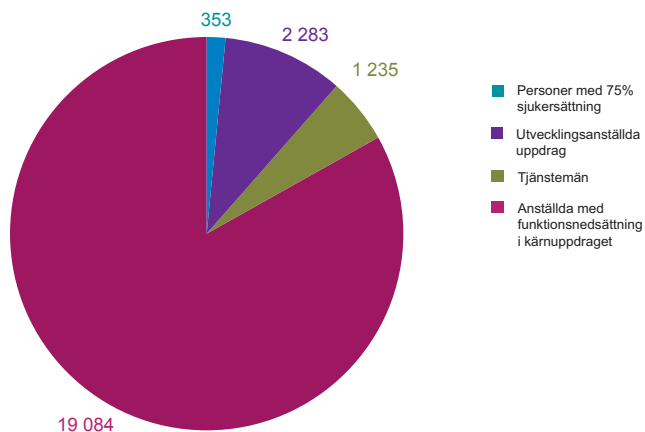


För anställda i kärnuppdraget uppgick medelantalet årsanställda till 15 927 (14 667) varav 6 909 (6 453) kvinnor. Att antalet anställda överstiger medelantalet årsanställda beror bland annat på deltidsanställningar. Samhall erbjuder alla heltidstjänst, deltid förekommer beroende på medarbetarens personliga förutsättningar. Den genomsnittliga tjänstgöringsgraden i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 91,2 (90,5) procent.

Samhall hade 2 283 (1 318) personer inom det särskilda uppdraget avseende utvecklingsanställda vid utgången av delårsperioden. Målet för år 2017 är att minst 3 100 personer ska ha varit anställda i detta uppdrag. Anställning sker succesivt under året. Samhall hade totalt under delårsperioden anställt 777 (656) personer i detta uppdrag varav 72 (65) procent var under 30 år.

Totalt antal anställda uppgick vid delårsperiodens slut till 22 955 (21 456) varav 1 235 (1 223) tjänstemän.

ANSTÄLLDA ANTAL VID DELÅRSPERIODENS SLUT



Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Antalet personer som fått en anställning eller påbörjat praktik under det första kvartalet uppgick till 1 854 (1 799) personer. Att rekryteringen ökade jämfört med föregående år berodde främst på att målet för antalet utvecklingsanställningar enligt det nya uppdraget från staten har ökat vilket har påverkat anställningsbehovet

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

Övergångsarbete

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

Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under det första kvartalet till 277 (209) varav 110 (70) 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 37 (29) 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 97 (92) personer, av dessa har 6 (3) återvänt från årets övergångar. De flesta återgångar berodde på att visstidsanställningarna upphörde eller på nedskärningar i verksamheten hos den nya arbetsgivaren.

IN

| | |
|---|--------------|
| Antal personer som fått en anställning under januari–mars 2017 | 1 012 |
| Jobb- och utvecklingsgarantin/Nyanlända/Projekt utanför JOB/UGA | 842 |
| Totalt antal anställda och praktikanter IN | 1 854 |

Antal medarbetare 31/3 2017

| | |
|---|---------------|
| Kärnuppdraget | 19 084 |
| Anställda med 75% sjukersättning | 353 |
| Utvecklingsanställning | 2 283 |
| Totalt antal anställda | 21 720 |
| Jobb- och utvecklingsgarantin/Nyanlända | 1 448 |
| Projekt utanför JOB/UGA | |

UT

| | |
|---|--------------|
| Övergångar till annat företag | |
| kärnuppdraget | 167 |
| utvecklingsanställda | 110 |
| Övriga avgångar | 1 536* |
| Totalt antal anställda och praktikanter UT | 1 813 |

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

Prioriterade grupper och lönetimmar

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

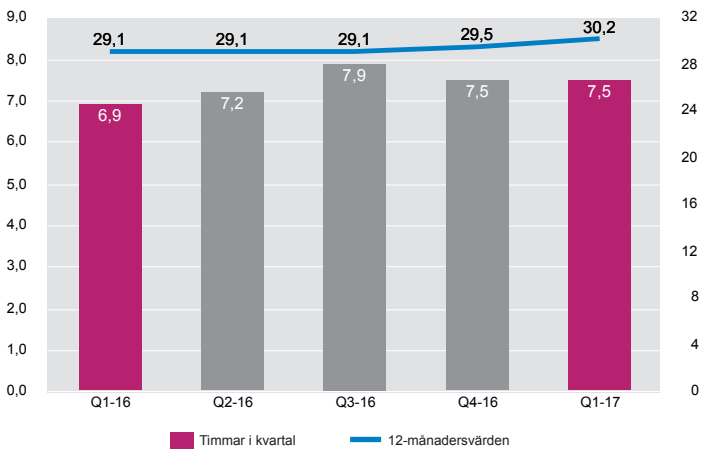
Rekryteringen från prioriterade grupper uppgick vid delårsperiodens slut till 56 (62) procent av antalet nyanställda personer i kärnuppdraget. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Personer ur de prioriterade grupperna har störst behov av en anställning i Samhall och det är denna profil Arbetsförmedlingen anvisar. Andelen rekryteringar från prioriterade grupper gällande kvinnor uppgick till 58 (61) procent.

Antalet lönetimmar i kärnuppdraget uppgick i första kvartalet till 7 468 (6 853) tusen, varav för kvinnor 3 141 (2 910) tusen.

Statens mål uppgår till 29,4 miljoner timmar för helåret 2017.

ANTAL LÖNETIMMAR I KÄRNUPPDRAGET

MILJONER TIMMAR PER KVARTAL



Sjukfrånvaro

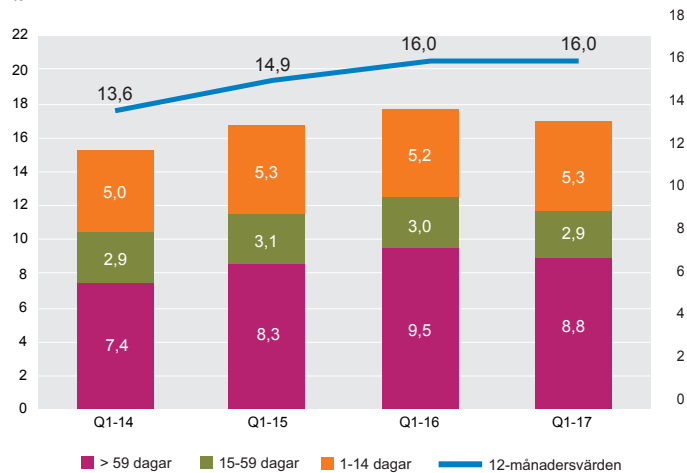
Sjukfrånvaron bland anställda i kärnuppdraget minskade med 0,7 procentenheter och uppgick till 17,0 (17,7) procent av den kontrakterade tiden. Jämfört med utgången av 2016 har sjukfrånvaron dock ökat med 0,8 procentenheter och förklaras främst av att den korta sjukfrånvaron 1–14 dagar har ökat. I rullande 12-månadersvärden planade sjukfrånvaron ut och uppgick till 16,0 (16,0). Vid delårsperiodens slut uppgick sjukfrånvaron för tjänstemän till 4,7 (5,4) procent. Den långa sjukfrånvaron >59 dagar uppgick till 2,7 (2,9) procent.

Det långsiktiga arbetet med att identifiera konkreta aktiviteter för att minska sjukfrånvaron i kombination med återkommande uppföljning har börjat ge resultat i första kvartalet. Vi ser en minskning i samtliga personalkategorier jämfört med tidigare kvartal.

De sammanlagda sjuklönekostnaderna för delårsperioden uppgick till 66 (58) miljoner kronor, varav för anställda med funktionsnedsättning 57 (52) miljoner kronor. Ersättning för högkostnadsskydd har inte utgått varken för året eller jämförelseåret.

SJUKFRÅNVARO ANSTÄLLDA I KÄRNUPPDRAGET

%



Ekonomisk redovisning

Nettoomsättning och bruttovinst

Första kvartalet

Nettoomsättningen i det första kvartalet uppgick till 674 (607) miljoner kronor, en ökning med 67 miljoner kronor motsvarande 11 procent, jämfört med samma period föregående år. Nettoomsättningen innehåller vidarefakturerade kostnader till kunden FMV om 28 miljoner kronor. Effekten på rörelseresultatet är 0 miljon kronor. Rensat för detta uppgår ökningen av nettoomsättning till 39 miljoner kronor, motsvarande 6 procent.

Bruttovinsten uppgick till 562 (521) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 41 miljoner, vilket innebar en ökning på 8 procent. Bruttovinstmarginalen minskade 2 procentenheter och uppgick till 83 (86) procent. Ändrad affärsstruktur med ökad omsättning inom Tjänster med lägre förädlingsgrad är den främsta förklaringen.

Gällande Tjänster och Bemannade lösningar ökade omsättningen med 33 respektive 23 miljoner kronor, vilket motsvarade en ökning på 9 respektive 16 procent. Inom Industri och Förpackning/Montering, vilka är under omstrukturering, minskade nettoomsättningen sammanlagt med 17 miljoner kronor, motsvarande 16 procent.

Rörelseresultat och periodens resultat

Första kvartalet

Rörelseresultatet i första kvartalet uppgick till -93 (-61) miljoner kronor. Periodens resultat påverkades positivt av lägre kollektivavtalade avgifter (Fora) uppgående till 5 (5) miljoner kronor. Resultatet har vidare påverkats genom avyttring av anläggningstillgångar uppgående till 8 (-) miljoner kronor. Resultatet föregående år påverkades positivt av återföring av tidigare gjorda avsättningar uppgående till 1 miljon kronor.

Beaktat dessa poster uppgick det justerade rörelseresultatet till -106 (-67) miljoner kronor. Rörelseresultatet påverkades främst av ökad bruttovinst om 41 miljoner kronor samt ökade lönekostnader i kärnuppdraget. Ökat antal tjänstemän har påverkat lönekostnaderna jämfört med samma period föregående år med cirka 8 miljoner kronor, främst beroende på Samhalls utökade uppdrag avseende utvecklingsanställningar.

Resultat från finansiella poster uppgick till 10 (7) miljoner kronor och resultatet efter finansiella poster uppgick till -83 (-54) miljoner kronor. Periodens resultat uppgick till -83 (-54) miljoner kronor.

UPPLYSNINGAR OM BOLAGETS RÖRELSEGRENAR

| NETTOOMSÄTTNING, MERKOSTNADERSÄTTNING OCH ÖVRIGA INTÄKTER PER RÖRELSEGREN, MSEK ¹⁾ | Q1 2017 | Q1 2016 | FÖRÄND. | HELÅR 2016 |
|---|-------------------|--------------|---------|---------------|
| Tjänster | 1 152 | 1 005 | | 4 181 |
| varav nettoomsättning | 415 ³⁾ | 352 | 18% | 1 463 |
| Bemannade lösningar | 517 | 458 | | 1 882 |
| varav nettoomsättning | 170 | 147 | 16% | 610 |
| Industri och Förpackning/Montering | 157 | 202 | | 748 |
| varav nettoomsättning | 89 | 107 | -17% | 430 |
| Gemensamma intäkter/Ofördelat | 200 | 179 | | 801 |
| varav nettoomsättning | 0 | 1 | | 4 |
| Elimineringar ²⁾ | -35 | -35 | | -144 |
| SUMMA INTÄKTER | 1 991 | 1 809 | | 7 468 |
| varav nettoomsättning | 674 | 607 | | 2 507 |

¹⁾ Inkluderar interna intäkter som elimineras på företagsnivå.

²⁾ Intäkter mellan rörelsegrenar som inte har fördelats.

³⁾ Inkluderar vidarefakturerade kostnader om 28 miljoner kronor.

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 2017 uppgår till 4 405 miljoner kronor. Den statliga merkostnadsersättningen för kärnuppdraget är oförändrad på årsbasis sedan nio 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 1 139 (1 101) 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-måndersvärden på -14 (-6) procent och en soliditet på 38 (44) procent.

Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick i första kvartalet till 10 (4) miljoner kronor och avyttringar av anläggningstillgångar till 10 (0) miljoner kronor.

Kassaflöde

Samhalls kassa/bank uppgick vid årets slut till 417 (546) miljoner kronor och de kortfristiga placeringarna med en löptid < 3 månader uppgick till 39 (105) miljoner kronor. Samhalls totala likvida medel uppgick därmed till 546 (651) miljoner kronor.

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 15 (94) miljoner kronor och skillnaden mot föregående år berodde främst på ett lägre resultat samt förändring av rörelsekapital. Periodens kassaflöde uppgick till -5 (39) 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 påfrestas av fortsatt oförändrad merkostnadsersättning för nionde året i rad, att den geografiska spridningen är svår att behålla i områden utan tillräcklig marknadsmässig efterfrågan samt att tillväxtökningen inte räcker för att eliminera undersysselsättningen. För närmare redogörelse av bolagets riskhantering hänvisas till senast avgivna årsredovisning.

Framtida utveckling

Under år 2017 bedöms Samhall ställas inför betydande utmaningar för att kunna säkerställa de ekonomiska uppdragsmålen då lönekostnaderna i kärnuppdraget beräknas öka med cirka 130 miljoner kronor, vilket inte kompenseras av ökad ersättning.

Redovisningsprinciper

Upplysningar lämnas såväl i noter som på annan plats i delårsrapporten med undantag för upplysningar om segment. Från och med 1 januari 2017 upprättar Samhall inte segmentsredovisning med hänvisning till "Statens ägarpolicy och riktlinjer för bolag med statligt ägande 2017. Denna rapport har upprättats i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2007:1 Frivillig Delårsrapportering. Vidare har tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen tillämpats. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i denna rapport som i den senast avgivna årsredovisningen.

Finansiell översikt

Resultaträkning i sammandrag

| MSEK | Q1 2017 | Q1 2016 | HELÅR 2016 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Nettoomsättning | 674 | 607 | 2 507 |
| Förändring av produkter i arbete och färdiga varor | 1 | 1 | -1 |
| Merkostnadsersättning | 1 139 | 1 101 | 4 405 |
| Övriga rörelseintäkter | 177 | 100 | 557 |
| SUMMA INTÄKTER | 1 991 | 1 809 | 7 468 |
| Råvaror och förnödenheter | -113 | -87 | -355 |
| Övriga externa kostnader | -138 | -126 | -537 |
| Personalkostnader | -1 826 | -1 651 | -6 758 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -7 | -6 | -27 |
| SUMMA KOSTNADER | -2 084 | -1 870 | -7 677 |
| RÖRELSERESULTAT | -93 | -61 | -209 |
| Resultat från finansiella poster | 10 | 7 | 47 |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | -83 | -54 | -162 |
| Bokslutsdispositioner | - | - | - |
| RESULTAT FÖRE SKATT | -83 | -54 | -162 |
| Skatt | - | - | -13 |
| PERIODENS RESULTAT | -83 | -54 | -175 |
| Resultat per aktie* i kronor | -16,6 | -10,8 | -35,0 |

*Antalet aktier för samtliga perioder uppgår till 5 miljoner.

Balansräkning i sammandrag

| MSEK | 17-03-31 | 16-03-31 | 16-12-31 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | 2 | 2 | 2 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 23 | 25 | 25 |
| Maskiner och inventarier | 80 | 75 | 78 |
| Pågående nyanläggningar | 0 | 3 | 0 |
| | 103 | 103 | 103 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Uppskjuten skattefordran | 0 | 11 | 0 |
| Andra långfristiga fordringar | 16 | 20 | 17 |
| | 16 | 31 | 17 |
| SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | 121 | 136 | 122 |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | | |
| Varulager m m | 64 | 77 | 61 |
| | 64 | 77 | 61 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | 438 | 387 | 435 |
| Övriga fordringar | 88 | 89 | 81 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 118 | 61 | 72 |
| | 644 | 537 | 588 |
| <i>Kortfristiga placeringar</i> | | | |
| Övriga kortfristiga placeringar | 2 223 | 2 178 | 2 213 |
| Kassa och bank | 417 | 546 | 419 |
| SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | 3 348 | 3 338 | 3 281 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 3 469 | 3 474 | 3 403 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Bundet eget kapital | 786 | 786 | 786 |
| Fritt eget kapital | 549 | 753 | 632 |
| SUMMA EGET KAPITAL | 1 335 | 1 539 | 1 418 |
| Avsättningar | 29 | 21 | 31 |
| Kortfristiga skulder | 2 105 | 1 914 | 1 954 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 3 469 | 3 474 | 3 403 |

Förändring i eget kapital i sammandrag

| MSEK | 17-03-31 | 16-03-31 | 16-12-31 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Eget kapital vid årets ingång enligt fastställd balansräkning, 1 januari | 1 418 | 1 593 | 1 593 |
| Periodens resultat | -83 | -54 | -175 |
| EGET KAPITAL VID ÅRETS UTGÅNG | 1 335 | 1 539 | 1 418 |

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 2017 | Q1 2016 | HELÅR 2016 |
|--|------------|------------|---------------|
| <i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital</i> | -77 | -29 | -127 |
| Förändring av rörelsekapital | 92 | 123 | 128 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 15 | 94 | 1 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -20 | -55 | -152 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | - | - | - |
| PERIODENS KASSAFLÖDE | -5 | 39 | -151 |
| Likvida medel vid periodens början | 461 | 612 | 612 |
| Likvida medel vid periodens slut | 456 | 651 | 461 |

Definition av likvida medel: Kassa/bank 417 (546) miljoner kronor, och kortfristiga placeringar med en löptid < 3 månader 39 (105) miljoner kronor, totala likvida medel uppgick till 456 (651) miljoner kronor.

Periodens realiserade vinster/förluster uppgick till -8 (-27) miljoner kronor, medan realiserade vinster/förluster uppgick till 17 (32) miljoner kronor och utdelningar till 0 (1) miljoner kronor.

Kvartalsdata

| | | Q2 2015 | Q3 2015 | Q4 2015 | Q1 2016 | Q2 2016 | Q3 2016 | Q4 2016 | Q1 2017 |
|---|--------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| SOCIAL REDOVISNING | | | | | | | | | |
| Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda kvinnor | antal | 123 | 58 | 102 | 61 | 172 | 82 | 83 | 102 |
| Övergångar, kärnuppdraget och utvecklingsanställda män | antal | 281 | 98 | 173 | 148 | 311 | 153 | 169 | 175 |
| Rekrytering från prioriterade grupper | % | 57 | 5 | 67 | 62 | 57 | 55 | 59 | 56 |
| Antal lönetimmar, kärnuppdraget | tusen | 7 199 | 7 923 | 7 125 | 6 853 | 7 233 | 7 919 | 7 543 | 7 468 |
| Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget | antal | 19 775 | 18 827 | 18 528 | 18 569 | 19 460 | 19 139 | 19 259 | 19 084 |
| Antal anställda med 75 % sjukersättning | antal | 335 | 343 | 351 | 346 | 362 | 359 | 357 | 353 |
| Antal utvecklingsanställda | antal | 1 070 | 1 050 | 1 027 | 1 318 | 1 780 | 1 838 | 2 015 | 2 283 |
| Antal tjänstemän | antal | 1 219 | 1 196 | 1 252 | 1 223 | 1 248 | 1 221 | 1 206 | 1 235 |
| Totalt antal anställda | antal | 22 399 | 21 416 | 21 158 | 21 456 | 22 850 | 22 557 | 22 837 | 22 955 |
| Antal personer, Arbetsmarknadstjänster | antal | 1 094 | 1 113 | 1 265 | 1 272 | 1 152 | 1 170 | 1 496 | 1 448 |
| Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget | % | 15,0 | 14,4 | 17,1 | 17,7 | 15,7 | 14,6 | 16,9 | 17,0 |
| Sjukfrånvaro, utvecklingsanställda | % | 16,6 | 17,5 | 19,9 | 18,9 | 12,7 | 13,5 | 16,1 | 15,5 |
| Sjukfrånvaro, tjänstemän | % | 3,8 | 3,4 | 4,7 | 5,4 | 4,5 | 4,0 | 4,8 | 4,7 |
| EKONOMISK REDOVISNING | | | | | | | | | |
| Nettoomsättning | msek | 619 | 591 | 645 | 607 | 638 | 603 | 659 | 674 |
| Merkostnadsersättning | msek | 1 136 | 956 | 1 193 | 1 101 | 1 155 | 986 | 1 163 | 1 139 |
| Bruttovinst | msek | 520 | 503 | 533 | 521 | 547 | 520 | 563 | 562 |
| Rörelseresultat | msek | -51 | 19 | 14 | -61 | -66 | 22 | -104 | -93 |
| Resultat efter finansiella poster | msek | -82 | 13 | 11 | -54 | -50 | 41 | -99 | -83 |
| Rörelsemarginal | % | -8,2 | 3,2 | 2,2 | -10,0 | -10,3 | 3,6 | -15,8 | -13,8 |
| Bruttovinstmarginal | % | 84,0 | 85,1 | 82,6 | 85,8 | 85,7 | 86,2 | 85,4 | 83,4 |
| Kassalikviditet | % | 168 | 175 | 180 | 170 | 163 | 171 | 165 | 156 |
| Kassaflöde | msek | 52 | 123 | -130 | 39 | -30 | -139 | -21 | -5 |
| Soliditet | % | 43 | 46 | 47 | 44 | 42 | 44 | 42 | 38 |
| Resultat per aktie | kronor | -15,8 | 3,8 | 4,4 | -10,8 | -10,0 | 8,0 | -35,0 | -16,6 |
| Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital ¹ | % | 0 | -2 | -4 | -6 | -4 | -3 | -12 | -14 |

¹⁾ Avser rullande 12-månadersvärden.

Kommande rapporttillfällen

Årsstämma kommer att hållas den 27 april 2017 i Stockholm.

Delårsrapport avseende perioden januari–juni 2017 kommer att publiceras den 15 augusti 2017.

Delårsrapport avseende perioden januari–september 2017 kommer att publiceras den 27 oktober 2017.

Bokslutskommuniké avseende perioden januari–december 2017 kommer att publiceras den 5 februari 2018.

Undertecknande

Verkställande direktören har bemyndigande av styrelsen att underteckna denna rapport.

Stockholm den 27 april 2017

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 24 000 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 "direktanställda" använts, men detta begrepp bedöms som svårtillgängligt.

UTVECKLINGSANSTÄLLNINGAR

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

ARBETSMARKNADSTJÄNSTER

Försäljning av arbetslivsinriktade tjänster med Arbetsförmedlingen som kund. Tjänsterna omfattar personer med funktionsnedsättning inom målgrupperna jobb- och utvecklingsgarantin, jobbgarantin för ungdomar och etableringsuppdraget. Deltagare i dessa tjänster är inte anställda av Samhall utan har en tidsbegränsad arbetsträning för att validera och utveckla sin arbetsförmåga.

ÅTERGÅNG

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

ÖVERGÅNG

Avser tillsvidareanställda i kärnuppdraget samt 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: CFO Paul Lidbom,
08-553 411 35.