



Bokslutskommuniké
januari-december
2022

samhall

Bokslutskommuniké januari-december 2022

Sammanfattning av oktober-december 2022

- Antalet lönetimmar för anställda i skyddat arbete uppgick till 8,4 (8,1) miljoner timmar
- Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 0,7 (0,7) miljoner timmar
- Antalet övergångar till annan arbetsgivare uppgick till 263 (356) personer
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 69 (67) procent
- Nettoomsättningen uppgick till 851 (845) miljoner kronor
- Rörelseresultatet uppgick till 31 (17) miljoner kronor
- Periodens resultat uppgick till -32 (-89) miljoner kronor

Sammanfattning av januari-december 2022

- Antalet lönetimmar för anställda i skyddat arbete uppgick till 32,7 (33,2) miljoner timmar
- Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 3,0 (3,2) miljoner timmar
- Antalet övergångar till annan arbetsgivare uppgick till 1 483 (1 452) personer
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 62 (61) procent
- Nettoomsättningen uppgick till 3 289 (3 282) miljoner kronor
- Rörelseresultatet uppgick till 182 (340) miljoner kronor
- Periodens resultat uppgick till 1 (284) miljoner kronor
- Räntabiliteten på genomsnittligt justerat eget kapital¹ uppgick till 0 (16) procent
- Soliditeten uppgick till 41 (41) procent
- Totalt anställdes under året 3 613 (2 839) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till praktik inom arbetsmarknadstjänster var 2 825 (3 220) personer

UPPDRAG

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

VISION

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

AFFÄRSIDÉ

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	KVARTAL 4		HELÅR	
	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	JAN-DEC 2022	JAN-DEC 2021
Nettoomsättning	851	845	3 289	3 282
Merkostnadsersättning	1 805	1 731	6 539	6 612
Bruttovinst	727	739	2 849	2 880
Bruttovinstmarginal, %	85	87	87	88
Rörelseresultat	31	17	182	340
Periodens resultat	-32	-89	1	284
Rörelsemarginal, %	4	2	6	10
Kassalikviditet, %	136	138	136	138
Kassaflöde	32	511	70	441
Soliditet, %	41	41	41	41
Räntabilitet på genomsnittligt justerat eget kapital ¹ , %	0	16	0	16

1) Avser rullande 12-månadersvärden

VD-ord

Kalendern har slagit om till 2023 och vi lägger ytterligare ett omtumlande och händelserikt år bakom oss. Just när vi började hoppas på förnyad stabilitet i vår omvärld så bröt istället ett fruktansvärt krig ut i Europa med stora humanitära, geopolitiska och ekonomiska konsekvenser. Trots instabilitet och osäkerhet har Samhall fortsatt att leverera i linje med vårt uppdrag och välkomnat hela 6 438 nya medarbetare med funktionsnedsättning under 2022.

För Samhall innebär de förstärkta negativa omvärldsfaktorerna bl.a. att den fantastiska tillväxtresa som bolaget haft under ett decennium nu har stannat av. Detta beror på en rad olika omständigheter, däribland osäkerheter på marknaderna och brister i leveranskedjor men också en affärsstruktur som innebär kapacitetsbegränsningar under vissa tider och på vissa orter. Vi har också haft betydande vakanser inom försäljningsorganisationen, vilket påverkat försäljningen negativt.

Under 2022 har Samhall inte fått tillräckligt många nya medarbetare anvisade till oss från Arbetsförmedlingen. Detta påverkar både vår förmåga att ta nya kontrakt och vår leveransförmåga i befintliga kontrakt – men det innebär också att vi för 2022 inte uppfyller ägarens mål kring levererade lönetimmar inom vare sig skyddat arbete eller utvecklingsuppdraget (LFU). Ett omfattande arbete pågår tillsammans med Arbetsförmedlingen i syfte att fler medarbetare ska kunna anvisas till Samhall.

Antalet medarbetare som lämnat oss för nya jobb, så kallade övergångar, var under året 1 483. Detta är ett fantastiskt resultat som visar på den oerhörda kraft och kompetens som finns i Samhalls arbete med att



Under året har vi fortsatt att leverera i linje med vårt uppdrag och välkomnat hela 6 438 nya medarbetare med funktionsnedsättning."

utveckla medarbetare genom arbete. Det goda resultatet blir dock svårt att upprätthålla över tid till följd av ett allt lägre inflöde av nya medarbetare till bolaget.

När böckerna för det fjärde kvartalet stängs kan vi konstatera ett rörelseresultat om 182 Mkr. Det goda resultatet är en följd av såväl vidmakthållna kundintäkter som betydande pandemirelaterade statliga sjuklöneersättningar och återhållna kostnader. Rörelseresultatet utan engångsposter, bestående av ersättning för höga sjuklönekostnader samt avtalsgruppsjukförsäkringen, landar på 29 Mkr.

När vi blickar framåt ser vi dock fortsatta utmaningar i marknaderna, samtidigt som bolagets finansieringsmodell väntas bidra till ett negativt resultat under 2023. Då ersättningen för de uppdragsrelaterade merkostnaderna inte räknas upp i takt med de kollektivavtalade löneökningarna ökar Samhalls underfinansiering årligen. Detta väntas få kraftigt genomslag på resultatet under 2023 då pandemirelaterade ersättningar och engångseffekter som balanserat resultatet under de senaste åren nu väntas utebli. En

nära dialog förs med ägaren om de långsiktiga förutsättningarna för bolagets verksamhet.

Under 2022 års sista kvartal har vi antagit en ny företagsövergripande strategi för bolaget till och med år 2026. Strategin tar sin utgångspunkt i bolagets samhällsuppdrag och omfattar mål och förflyttningar för Samhall inom viktiga områden såsom arbetsmiljö, hållbarhet och långsiktiga kundrelationer.

Tillsammans med våra medarbetare, kunder, de fackliga organisationerna och övriga intressenter går vi nu in i ett nytt år. Med vår nya strategi i ryggen och det fantastiska engagemang som finns i alla delar av vår verksamhet ser jag fram emot att fortsätta utveckla Samhall under 2023.

Sara Revell Ford
Verkställande direktör
februari 2023

Vårt uppdrag 2022

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 kunna 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 soliditetsmått. För att visa räntabiliteten över kortare samt längre perioder redovisas utfallet avseenden detta mål i värden om rullande tolv månader, rullande fem år samt rullande tio år.

MÅL OCH UTFALL 2022

	Mål 2022	Utfall 2022-12-31
Lönetimmar i skyddat arbete	32,84 miljoner timmar	32,65 miljoner timmar
Lönetimmar LFU	3,26 miljoner timmar	2,97 miljoner timmar
Övergångar	1 500 personer	1 483 personer
Prioriterad rekrytering	40%	62%
Soliditet	30%	41%
Räntabilitet	5%	1 år: 0% 5 år: 7% 10 år: 2%

Redovisning av vårt uppdrag

Antal medarbetare

Antalet anställda med skyddat arbete uppgick vid årets slut till 20 715 (20 390). Av dessa var 9 150 (9 014) kvinnor, motsvarande 44 (44) procent. Dessutom var 1 741 (1 835) personer anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Samhall har totalt under året anställt 1 511 (1 542) personer i detta uppdrag varav 70 (72) procent var under 30 år.

Totalt antal anställda uppgick vid årets slut till 23 874 (23 645) varav 1 418 (1 420) tjänstemän.

Utöver anställda medarbetare hade Samhall vid årets slut 1 222 (1 357) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgarantin).

Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Totalt anställdes under året 3 613 (2 839) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till praktik inom Arbetsmarknadstjänster var 2 825 (3 220) personer. Detta innebär att Samhall erbjudit totalt 6 438 (6 059) personer anställning eller påbörjad praktik under året. 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 perso-

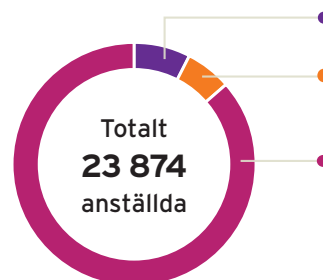
ner och avser medarbetare från skyddat arbete samt anställda för utveckling i anställning. Målet för 2022 uppgår till 1 500 personer som gjort övergång.

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.

OKTOBER - DECEMBER 2022

Under det fjärde kvartalet har antalet övergångar minskat jämfört med samma kvartal föregående år. Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under det fjärde kvartalet till 263 (356) varav 119 (159) personer avser anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 32 (31) 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 ägaravisningen från staten. Anställda med lönebidrag för utveckling i anställning har en visstidsanställning och saknar återgångsrätt.

Antalet återgångar under det fjärde kvartalet uppgick till 171 (144) personer, av dessa har 161 (135) återvänt från årets övergångar.



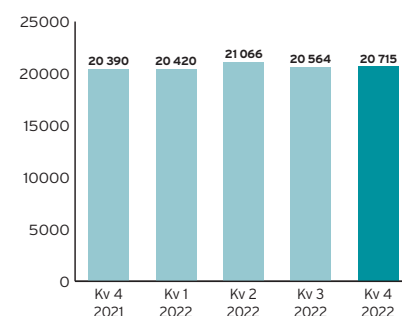
ANSTÄLLDA

Antal vid delårsperiodens slut

- 1 741 Anställda med lönebidrag för utveckling i anställning
- 1 418 tjänstemän
- 20 715 anställning i skyddat arbete

ANTAL ANSTÄLLDA I SKYDDAT ARBETE

Antal i kvartalet



Personalomsättning i det arbetsmarknadspolitiska uppdraget 2022

Medarbetare som börjat under året

Anställda med skyddat arbete i Samhall & LFU

3 613

Praktik inom Arbetsmarknadstjänster (Jobb- och utvecklingsgarantin)

2 825



Totalt
6 438

Medarbetare som slutat under året

Övergångar till nytt arbete

1 483

Tidsbegränsad anställning upphört (LFU)

641

Avslutad praktik inom Arbetsmarknadstjänster (Jobb- och utvecklingsgarantin)

2 545

Pensioner och övriga avgångar

1 673



Totalt
6 342

Antal medarbetare vid årets slut

Anställda med skyddat arbete i Samhall

20 715

Tidsbegränsad anställning (LFU)

1 741

Praktik inom Arbetsmarknadstjänster (Jobb- och utvecklingsgarantin)

1 222



Totalt
23 678

JANUARI - DECEMBER 2022

Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under året till 1 483 (1 452) varav 570 (682) personer avser anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 32 (31) procent.

Antalet återgångar under året uppgick till 453 (346) personer, av dessa har 290 (246) återvänt från årets övergångar. De flesta återgångar berodde på arbetsbrist/neddragning samt att säsongsarbete/visstidsanställningar upphörde.

Prioriterade grupper

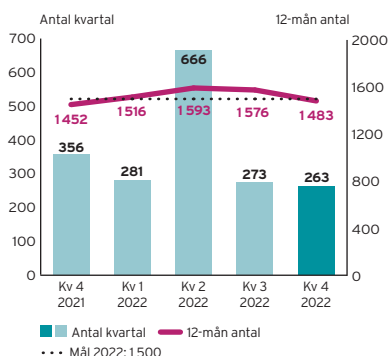
Prioriterade grupper omfattar personer med psykisk funktionsnedsättning, personer med generellt nedsatt inlärningsförmåga, personer med specifik kognitiv funktionsnedsättning i kombination med hörselskada, synnedsättning eller psykisk funktionsnedsättning samt personer med mer än en funktionsnedsättning 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 årets slut till 62 (61) procent av antalet nyanställda personer i skyddat arbete. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Av personer i prioriterade grupper avsåg 44 (38) procent kvinnor. Personer ur de prioriterade grupperna har störst behov av en anställning i Samhall och det är denna profil Arbetsförmedlingen i första hand anvisar.

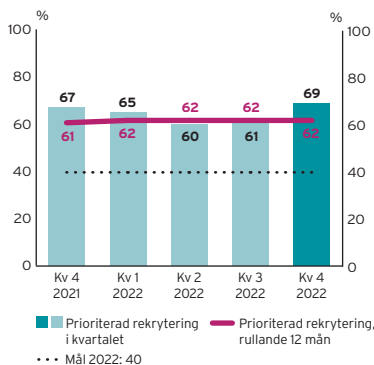
Lönetimmar

Statens mål för antal lönetimmar för anställningar i skyddat arbete för helåret 2022 uppgår till 32,84 miljoner timmar. För anställda med lönebidrag för utveckling i anställning är målet 3,26 miljoner timmar.

ÖVERGÅNGAR



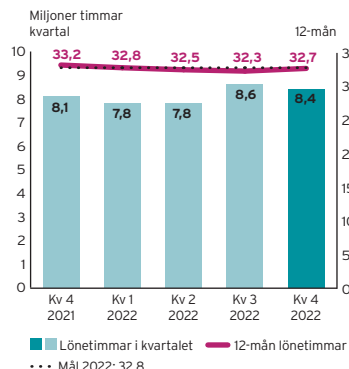
PRIORITERAD REKRYTERING



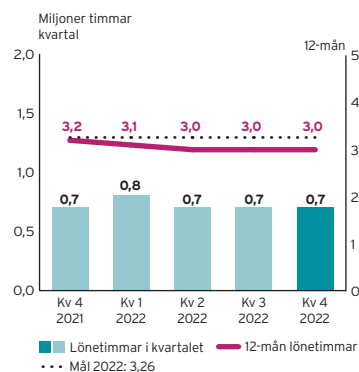
OKTOBER - DECEMBER 2022

Antalet lönetimmar med skyddat arbete uppgick i fjärde kvartalet till 8,4 (8,1) miljoner, varav för kvinnor 3,5 (3,3) miljoner. Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 0,7 (0,7) miljoner.

LÖNETIMMAR I SKYDDAT ARBETE



LÖNETIMMAR I LFU



JANUARI - DECEMBER 2022

Akkumulerat januari-december uppgick antalet lönetimmar med skyddat arbete till 32,7 (33,2) miljoner, varav 13,6 (13,7) miljoner avsåg kvinnor. För anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick lönetimmarna till 3,0 (3,2) miljoner.

SOCIAL REDOVISNING

ANTAL

Antal övergångar, anställda i skyddat arbete och anställda för utveckling i anställning, antal

Rekrytering från prioriterade grupper, %

Antal lönetimmar för anställda med skyddat arbete, tusen

Antal lönetimmar för anställda för utveckling i anställning, tusen

Antal anställda med anställning i skyddat arbete, antal

Antal anställda för utveckling i anställning, antal

Antal tjänstemän, antal

Totalt antal anställda, antal

Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster, antal

	KVARTAL 4		HELÅR	
	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	2022	2021
Antal övergångar, anställda i skyddat arbete och anställda för utveckling i anställning, antal	263	356	1483	1452
Rekrytering från prioriterade grupper, %	69	67	62	61
Antal lönetimmar för anställda med skyddat arbete, tusen	8 439	8 090	32 655	33 185
Antal lönetimmar för anställda för utveckling i anställning, tusen	736	736	2 969	3 238
Antal anställda med anställning i skyddat arbete, antal	20 715	20 390	20 715	20 390
Antal anställda för utveckling i anställning, antal	1 741	1 835	1 741	1 835
Antal tjänstemän, antal	1 418	1 420	1 418	1 420
Totalt antal anställda, antal	23 874	23 645	23 874	23 645
Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster, antal	1 222	1 357	1 222	1 357

Ekonomisk utveckling

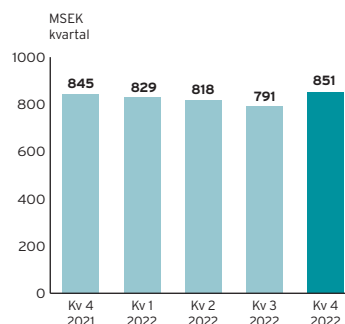
Nettoomsättning och bruttovinst

OKTOBER - DECEMBER 2022

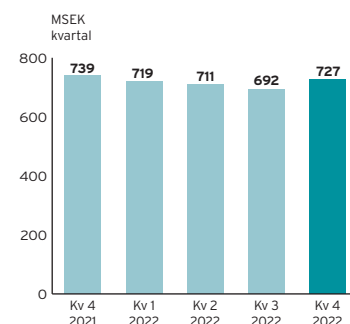
Nettoomsättningen i det fjärde kvartalet uppgick till 851 (845) miljoner kronor, en ökning med 6 miljoner kronor motsvarande 1 procent jämfört med samma period föregående år. Av förändringen står affärsområde Tjänster för 1 miljoner kronor, affärsområde Branchlösningar står för -8 miljoner kronor och affärsområde Industri & förpackning/montering för 13 miljoner kronor.

Bruttovinsten uppgick till 727 (739) miljoner kronor och minskade jämfört med föregående år med -12 miljoner kronor, motsvarande 2 procent. Bruttovinstmarginalen uppgick till 85 (87) procent.

NETTOOMSÄTTNING



BRUTTOVINST



JANUARI - DECEMBER 2022

Nettoomsättningen har ökat något jämfört med föregående år och ligger på 3 289 (3 282) miljoner kronor vid årets slut, en ökning med 7 miljoner kronor. Av förändringen står affärsområde Tjänster för 1 miljoner kronor, affärsområde Branchlösningar står för -35 miljoner kronor och affärsområde Industri & förpackning/montering för 41 miljoner kronor.

Bruttovinsten uppgick till 2 849 (2 880) miljoner kronor och minskade jämfört med föregående år med 31 miljoner kronor, motsvarande 1 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. Villkoren och förutsättningarna för bolagets verksamhet och ersättningen från staten framgår av förordningen (2018:1528) om statlig ersättning till Samhall Aktiebolag för en tjänst av allmänt ekonomiskt intresse samt av Samhalls ägaranvisning. Från 2019 trädde en ny förordning om statlig ersättning i kraft. I förordningen infördes bland annat en ersättnings- och kontrollmekanism för att säkra att ingen överkompensation sker samt att Samhalls uppdrag ska omprövas minst vart tionde år. Dessutom infördes särskilda krav på redovisningen.

Maximal merkostnadsersättning till Samhall vid uppnådd timvolym uppgår till 6 626 miljoner kronor för 2022. Ersättningen redovisas som en intäkt och periodiseras med utgångspunkt från de lönekostnader som ersättningen är avsedd att kompensera för.

OKTOBER - DECEMBER 2022

Kvartalets intäktsförda merkostnadsersättning uppgick till 1 805 (1 731) miljoner kronor.

JANUARI - DECEMBER 2022

Under året uppgick den intäktsförda merkostnadsersättningen till 6 539 (6 612) miljoner kronor.



Rörelseresultat och periodens resultat

OKTOBER - DECEMBER 2022

Rörelseresultatet i fjärde kvartalet uppgick till 31 (17) miljoner kronor. Ersättning för sjuklönekostnader uppgick till 0 (0) miljoner kronor. Föregående år utgick en ersättning från avtalsgruppsjukförsäkringen om 289 miljoner kronor vilket erhöles under det fjärde kvartalet. Årets ersättning från avtalsgruppsjukförsäkringen intäktsfördes under det tredje kvartalet. Efter en kontroll har 46,5 miljoner kronor i merkostnadsersättning, hänförligt till lönetimmar årets tidigare kvartal, intäktsförts under det fjärde kvartalet. Rörelseresultatet under kvartalet är även påverkat av högre inköpskostnader hänförligt till omvärldsutvecklingen med stigande inflation.

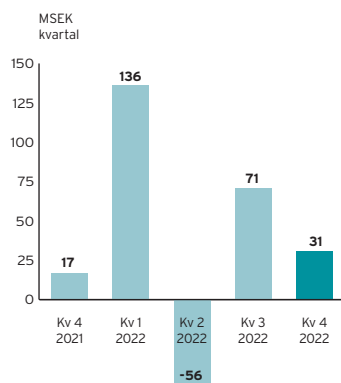
Resultat från finansiella poster uppgick till 45 (62) miljoner kronor och är främst hänförligt till förändring av marknadsvärden på finansiella placeringar.

Periodens resultat uppgick till -32 (-89) miljoner kronor. Avsättning till bokslutsdispositioner påverkar kvartalets resultat med -71 (-105) miljoner kronor.

JANUARI - DECEMBER 2022

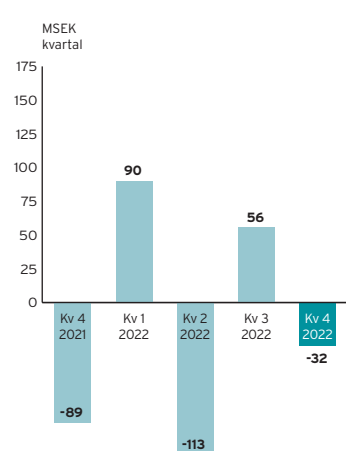
Rörelseresultatet per sista december uppgick till 182 (340) miljoner kronor. Samhall har under året erhållit 119 (173) miljoner kronor i

RÖRELSERESULTAT



ersättning för sjuklönekostnader genom statens stödpaket, vilket har dämpat pandemins negativa ekonomiska påverkan. Därtill har 34 (289) miljoner kronor erhållits i ersättning från avtalsgruppsjukförsäkringen. Båda ersättningarna har under året redovisats som övrig rörelseintäkt och har kraftigt påverkat resultatet positivt. Rörelseresultatet har även påverkats av högre inköpskostnader samt en lägre

PERIODENS RESULTAT



intäktsförd merkostnadsersättning, baserad på färre lönetimmar, jämfört mot föregående år.

Resultat från finansiella poster uppgick till -106 (124) miljoner kronor främst hänförligt till förändring av marknadsvärden på våra finansiella placeringar. Periodens resultat uppgick till 1 (284) miljoner kronor. Avsättning till bokslutsdispositioner påverkar årets resultat med -71 (-105) miljoner kronor.

Finansiell ställning

Det egna kapitalet uppgick den 31 december 2022 till 1 863 miljoner kronor vilket var 1 miljoner kronor högre än vid årsskiftet 2021. Ökningen kan i sin helhet hänföras till årets resultat.

JANUARI - DECEMBER 2022

Kortfristiga placeringar minskade med 86 miljoner kronor under året. Anläggningstillgångarna ökade med 100 miljoner kronor. Räntabiliteten på justerat eget kapital i rullande 12-måndersvärden uppgick till 0 (16) procent och soliditeten till 41 (41) procent.

Investeringar

OKTOBER - DECEMBER 2022

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick för kvartalet till 37 (31) miljoner kronor och består främst av investering i materiella anläggningstillgångar. Avyttringar av anläggningstillgångar uppgick till 0 (0) miljoner kronor.

JANUARI - DECEMBER 2022

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick under året till 177 (284) miljoner kronor och består främst av investering i finansiella anläggningstillgångar samt i materiella anläggningstillgångar. Avyttringar av anläggningstillgångar uppgick till 1 (10) miljoner kronor.

Kassaflöde

Samhalls kassa/bank uppgick vid årets slut till 1 628 (1 558) miljoner kronor.

OKTOBER - DECEMBER 2022

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 69 (543) miljoner kronor. Kvartalets kassaflöde uppgick till 32 (511) miljoner kronor. Skillnaden mot föregående år beror främst på kortfristiga skulder.

JANUARI - DECEMBER 2022

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 250 (721) miljoner kronor. Årets totala kassaflöde uppgick till 70 (441) miljoner kronor. Skillnaden mot föregående år beror främst på kortfristiga skulder och lägre andel 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 2021.

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 pandemin fortsatt kommer att 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.

RISKER OCH VIDTAGNA ÅTGÄRDER AVSEENDE KRIGET I UKRAINA

Samhall följer noggrant utvecklingen och vidtar åtgärder för att minimera dess påverkan på bolaget. En genomlysning av bolagets affärsförbindelser med de krigförande länderna har gjorts med resultatet att inga affärsförbindelser finns. Samhall analyserar och agerar också utifrån krigets effekter såsom osäkerheter avseende såväl logistikkedjor som energipriser samt prishöjningar.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 31 december 2022.



Försäkran

Verkställande direktören har bemyndigande av styrelsen att underteckna denna rapport.
Undertecknade försäkrar att Bokslutskommuniké januari - december 2022 ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Stockholm den 2 februari 2023

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.

PRESSMEDDELANDEN OCH ÖVRIGA NYHETER I URVAL, KVARTAL 4

2022-10-04 Samhall beslutade om etablering av en ny produktionsanläggning för styrspakar i Luleå.

2022-11-24 Samhall avgav remissvar till Arbetsförmedlingens avseende förslag till nya föreskrifter om uppgiftsskyldighet för leverantörer (Af-2022/0072 1172).



Samhallnytta
helt enkelt

Kontakt

Kontaktperson beträffande denna delårsrapport
CFO Paul Lidbom, telefon 08-553 411 35
För information om Samhall i övrigt
Direktör Ägarstyrning & Samhälle Albin
Falkmer, telefon 08-553 411 59

KOMMANDE RAPPORTTILLFÄLLEN

Års- och Hållbarhetsredovisning för 2022	17 mars 2023
Delårsrapport avseende perioden januari-mars 2023	28 april 2023
Delårsrapport avseende perioden januari-juni 2023	21 augusti 2023
Delårsrapport avseende perioden januari-september 2023	26 oktober 2023

SAMHALL AB

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

Finansiella rapporter i sammandrag

Resultaträkning i sammandrag

MSEK	KVARTAL 4		HELÅR	
	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	2022	2021
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning	851	845	3 289	3 282
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	2	1	4	-2
Merkostnadsersättning	1 805	1 731	6 539	6 612
Övriga rörelseintäkter	28	316	270	583
Summa intäkter	2 686	2 893	10 102	10 475
RÖRELSENS KOSTNADER				
Råvaror och förnödenheter	-126	-107	-444	-400
Övriga externa kostnader	-247	-252	-852	-810
Personalkostnader	-2 266	-2 502	-8 564	-8 872
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-15	-14	-57	-51
Övriga rörelsekostnader	-1	-1	-3	-2
Summa kostnader	-2 655	-2 876	-9 920	-10 135
RÖRELSERESULTAT	31	17	182	340
Resultat från finansiella poster	45	62	-106	124
Resultat efter finansiella poster	76	79	76	464
Bokslutsdispositioner	-71	-105	-71	-105
RESULTAT FÖRE SKATT	5	-26	5	359
Skatt	-37	-63	-4	-75
PERIODENS RESULTAT	-32	-89	1	284

Balansräkning i sammandrag

MSEK	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	167	160
Materiella anläggningstillgångar	137	116
Finansiella anläggningstillgångar	723	651
Summa anläggningstillgångar	1 027	927
Omsättningstillgångar		
Varulager	88	79
Kortfristiga fordringar	603	636
Övriga kortfristiga placeringar	1 628	1 714
Kassa och bank	1 628	1 558
Summa omsättningstillgångar	3 947	3 987
SUMMA TILLGÅNGAR	4 974	4 914
Eget kapital och skulder		
Eget kapital	1 863	1 862
Summa eget kapital	1 863	1 862
Obeskattade reserver	241	170
Avsättningar	41	45
Kortfristiga skulder	2 829	2 837
Summa skulder	3 111	3 052
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 974	4 914

Förändring i eget kapital i sammandrag

MSEK	AKTIEKAPITAL	RESERVFOND	BALANSERAD VINST	ÅRETS RESULTAT	SUMMA EGET KAPITAL
EGET KAPITAL 2021-01-01	500	286	792		1578
Disposition av föregående års resultat					
Årets resultat				284	284
EGET KAPITAL 2021-12-31	500	286	792	284	1862
Disposition av föregående års resultat			284	-284	-
Årets resultat				1	1
EGET KAPITAL 2022-12-31	500	286	1 076	1	1 863

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 4		HELÅR	
	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	2022	2021
Den löpande verksamheten				
Rörelseresultat	31	17	182	340
Erhållen ränta, kuponger och utdelning	16	4	22	11
Erlagd ränta	-1	-1	0	-2
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m	15	16	59	54
Skatt på årets resultat	-31	-53	-31	-53
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	30	-17	232	350
Ökning (-)/minskning (+) av varulager	6	1	-8	-10
Ökning (-)/minskning (+) av fordringar	142	221	34	54
Ökning (+)/minskning (-) av skulder	-109	338	-8	327
Summa förändring i rörelsekapital	39	560	18	371
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	69	543	250	721
Investeringsverksamheten				
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-8	-9	-30	-36
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-27	-8	-55	-27
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	1	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-2	-14	-92	-221
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	10
Förvärv av kortfristiga placeringar	-1	-1	-4	-6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-38	-32	-180	-280
Finansieringsverksamheten				
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-	-
ÅRETS KASSAFLÖDE	32	511	70	441
Likvida medel vid årets början	1596	1047	1558	1117
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	1 628	1 558	1 628	1 558

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 oförändrade jämfört med dem som tillämpats i Års- och hållbarhetsredovisningen för 2021. 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

Bolaget står inte under krav att redovisa information enligt IFRS 8, därav finns inte samtliga upplysningar med i nedan tabell.

OKTOBER-DECEMBER	TJÄNSTER		BRANSCHLÖSNINGAR		INDUSTRI OCH FÖRPACKNING/MONTERING		TOTALT FÖRETAGET	
	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021
MSEK								
Intäkter per marknadsområde								
Nord ¹⁾	113	116	19	24	53	50	185	190
Mälardalen ¹⁾	137	135	26	28	3	3	165	166
Mitt ¹⁾	131	133	55	55	9	11	195	199
Syd ¹⁾	164	161	85	87	55	44	304	292
Justeringar ²⁾	1	-1	0	-1	1	0	2	-2
Summa Intäkter per marknadsområde	545	544	185	193	121	108	851	845
Redovisade intäkter								
Över tid	545	544	185	193	-	-	730	737
Vid en viss tidpunkt	-	-	-	-	121	108	121	108
Summa Redovisade intäkter	545	544	185	193	121	108	851	845

JANUARI-DECEMBER	TJÄNSTER		BRANSCHLÖSNINGAR		INDUSTRI OCH FÖRPACKNING/MONTERING		TOTALT FÖRETAGET	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
MSEK								
Intäkter per marknadsområde								
Nord ¹⁾	448	457	81	93	198	187	727	737
Mälardalen ¹⁾	530	531	99	110	12	8	640	649
Mitt ¹⁾	518	534	203	198	39	41	760	773
Syd ¹⁾	644	635	326	343	191	163	1161	1141
Justeringar ²⁾	1	-18	0	0	0	0	1	-18
Summa Intäkter per marknadsområde	2 140	2 139	709	744	440	399	3 289	3 282
Redovisade intäkter								
Över tid	2 140	2 139	709	744	-	-	2 849	2 883
Vid en viss tidpunkt	-	-	-	-	440	399	440	399
Summa Redovisade intäkter	2 140	2 139	709	744	440	399	3 289	3 282

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

Not 3 Finansiella instrument värderade till verkligt värde

Samhalls finansiella instrument består av kundfordringar, upplupna intäkter, långfristiga och kortfristiga placeringar, likvida medel, leverantörsskulder, icke-räntebärande skulder samt upplupna kostnader. Långfristiga och kortfristiga placeringar värderas till verkligt värde via resultaträkningen baserat på indata motsvarande nivå 1 och nivå 3 enligt IFRS 7. Övriga finansiella tillgångar och skulder har korta löptider. Därav bedöms de verkliga värdena på samtliga finansiella instrument approximativt motsvara bokförda värden. Bolaget innehar inga finansiella instrument värderade enligt nivå 2 i värdehierarkin. Några väsentliga överföringar av finansiella instrument mellan de olika nivåerna i värdehierarkin har inte ägt rum. I Års- och hållbarhetsredovisningen för 2021 definieras fördelningen av de finansiella instrumenten.

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	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Nettoomsättning	851	845	3289	3282
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	2	1	4	-2
Minus råvaror och förnödenheter	-126	-107	-444	-400
BRUTTOVINST	727	739	2 849	2 880

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	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Nettoomsättning	851	845	3289	3282
Bruttovinst	727	739	2849	2880
Dividerat med nettoomsättning				
= BRUTTOVINSTMARGINAL %	85%	87%	87%	88%

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	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Nettoomsättning	851	845	3289	3282
Resultat före finansiella poster	31	17	182	340
Dividerat med nettoomsättning				
=RÖRELSEMARGINAL, %	4%	2%	6%	10%

JUSTERAT EGET KAPITAL

Definition: Eget kapital plus obeskattade reserver minskat med aktuell skatt för obeskattade reserver.

Kommentar: Nyckeltalet visar företagets beskattade egna kapital.

MSEK	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Eget kapital	1863	1862	1863	1862
Obeskattade reserver minskat med aktuell skatt (fn 20,6%)	191	135	191	135
JUSTERAT EGET KAPITAL	2 054	1 997	2 054	1 997

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	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Balansomslutning	4 974	4 914	4 974	4 914
Justerat eget kapital	2 054	1 997	2 054	1 997
Dividerat med balansomslutningen				
=SOLIDITET I %	41%	41%	41%	41%

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	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Justerat eget kapital IB	1 997	1 630	1 997	1 630
Justerat eget kapital UB	2 054	1 997	2 054	1 997
Genomsnittligt justerat eget kapital (IB+UB)/2	2 026	1 814	2 026	1 814
Årets resultat, rullande 12 mån	1	284	1	284
Dividerat med justerat genomsnittligt kapital				
RÄNTABILITET PÅ JUSTERAT GENOMSNITTLIGT EGET KAPITAL, % (RULLANDE 12 MÅNADER)	0%	16%	0%	16%

KASSALIKVIDITET

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

Kommentar: Nyckeltalet visar företagets betalningsförmåga på kort sikt.

MSEK	OKT-DEC 2022	OKT-DEC 2021	HELÅR 2022	HELÅR 2021
Omsättningstillgångar	3 947	3 987	3 947	3 987
Minus varulager	88	79	88	79
dividerat med kortfristiga skulder	2 829	2 837	2 829	2 837
=KASSALIKVIDITET %	136%	138%	136%	138%

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.

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.