

Delårsrapport januari-mars

2023

samhall

Delårsrapport, januari-mars 2023

Sammanfattning av första kvartalet 2023

- Antalet lönetimmar för anställda i skyddat arbete uppgick till 8,1 (7,8) miljoner timmar
- Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 0,7 (0,8) miljoner timmar
- Antalet övergångar till annan arbetsgivare uppgick till 280 (281) personer
- Rekrytering från prioriterade grupper uppgick till 61 (65) procent
- Nettoomsättningen uppgick till 859 (829) miljoner kronor
- Rörelseresultatet uppgick till -48 (136) miljoner kronor
- Periodens resultat uppgick till 0 (90) miljoner kronor
- Räntabiliteten på genomsnittligt justerat eget kapital uppgick till -4 (13) procent
- Soliditeten uppgick till 40 (40) procent
- Totalt anställdes under delårsperioden 606 (789) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till praktik inom arbetsmarknadstjänster var 950 (922) personer

Ekonomisk redovisning

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Nettoomsättning	859	829	3 289
Merkostnadsersättning	1 663	1 634	6 539
Bruttovinst	735	719	2 849
Bruttovinstmarginal, %	86	87	87
Rörelseresultat	-48	136	182
Periodens resultat	0	90	1
Rörelsemarginal, %	-6	16	6
Kassalikviditet, %	133	138	136
Kassaflöde	-42	91	70
Soliditet, %	40	40	41
Räntabilitet på genomsnittligt justerat eget kapital ¹⁾ , %	-4	13	0

¹⁾ Avser rullande 12-månadersvärden.



Vd-ord

När vi lägger 2023 års första kvartal bakom oss kan vi konstatera att Samhall har levererat i enlighet med merparten av bolagets mål. Vi har ingått flera nya positiva affärsavtal i linje med vår övergripande tillväxtstrategi. Vi står dock inför fortsatta utmaningar inom affärsområdet branschlösningar, där tillväxten under kvartalet inte motsvarat förväntningarna.

Under slutet av 2022 samt 2023 års inledning har Arbetsförmedlingen anvisat allt fler nya medarbetare till skyddat arbete hos Samhall. Även om vi fortfarande ligger under ägarens målsättning, ser vi en stabilare situation i många delar av landet. Däremot är antalet anvisningar i Stockholmsområdet fortfarande alldeles för få. Även antalet anställda med lönebidrag för utveckling i anställning ligger långt under målet efter kvartalet, och det är redan nu tydligt att målsättningen kraftigt kommer att understigas under 2023.

Framgång kräver anvisningar

Det låga antalet anvisningar från Arbetsförmedlingen påverkar inte bara vår måluppfyllelse, utan även vår förmåga att ingå nya kontrakt och leverera i befintliga kontrakt. Ett omfattande samarbete pågår med Arbetsförmedlingen för att fler medarbetare ska kunna anvisas till Samhall.

Antalet övergångar, det vill säga hur många medarbetare som lämnar Samhall för nya arbeten, var efter kvartalet 280, vilket är i nivå med föregående år men under målet. Vi är stolta över det stora antalet medarbetare som lämnat oss för nya jobb under året, vilket visar på vår framgång i att utveckla medarbetare genom arbete. Att upprätthålla goda resultat väntas dock bli svårt på grund av det låga inflödet av nya medarbetare under en längre tid.

Nya diskussioner om framtiden

Under de senaste månaderna har Samhalls ekonomi och bolagets roll och uppdrag diskuterats

i en rad olika forum och medier. Vi välkomnar detta och har själva tagit initiativ till att belysa viktiga frågeställningar om Samhalls arbetsmiljöarbete och finansieringsmodell.

Den konstruktion som Samhalls finansiering vilar på är inte långsiktigt hållbar, vilket innebär att bolagets ekonomi varje år urholkas till följd av höjda uppdragsrelaterade kostnader utan motsvarande höjningar av merkostnadsersättningen. Detta kommer att få betydande genomslag på resultatet under 2023 då ingen höjning av ersättningen genomförts.

Vi har haft givande och fruktsamma möten med flera olika företrädare för ägaren om detta och upplever att de är väl insatta i situationen och ser vikten och värdet av ett långsiktigt hållbart Samhall.

Transparens och öppen dialog

Den mediala debatten om Samhall är i grunden sund och konstruktiv. För mig är det viktigt att upprätthålla en öppen och transparent dialog med alla våra intressenter, oavsett om det gäller politiker, fack, kunder, medarbetare eller konkurrenter.

Vi välkomnar granskningar och det engagemang som bolaget skapar. Vi välkomnar också en dialog om uppdraget och dess förutsättningar. I grund och botten handlar det om en positiv och gemensam strävan efter att fler ska ges tillträde till arbetsmarknaden utifrån sina egna förutsättningar. För att Samhall ska kunna bidra i största möjliga mån till detta behöver vi dock långsiktiga förutsättningar för att bedriva en god verksamhet.

Sara Revell Ford
vd

Stockholm i april 2023



"Vi välkomnar granskningar och det engagemang som bolaget skapar."

Vårt uppdrag 2023

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

Prioriterade grupper

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

Våra ekonomiska mål

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

Uppdragsmål

Samhall har även mål som syftar till sätta tydligare krav till uppdraget vilka sammanställs och redovisas på årsbasis. Engagerade medarbetare, sysselsättningsgrad samt trygghet och säker arbetsmiljö är områden som följs upp. För utfall kring dessa uppdrag se års- och hållbarhetsredovisningen för 2022.

Mål och utfall 2023

	Mål 2023	Utfall 2023-03-31	Utfall 2022-03-31
Lönetimmar i skyddat arbete	32,84 miljoner timmar	8,1 miljoner timmar	7,8 miljoner timmar
Lönetimmar LFU	3,26 miljoner timmar	0,7 miljoner timmar	0,8 miljoner timmar
Övergångar	1 500 personer	280 personer	281 personer
Prioriterad rekrytering	40 %	61 %	65 %
Soliditet	30 %	40 %	40 %
Räntabilitet	5 %	1 år: -4 % 5 år: 7 % 10 år: 2 %	1 år: 13 % 5 år: 6 % 10 år: 2 %

Redovisning av vårt uppdrag

Antal medarbetare

Januari-mars 2023

Antalet anställda med skyddat arbete uppgick vid delårsperiodens slut till 20 654 (20 420). Av dessa var 9 108 (9 031) kvinnor, motsvarande 44 (44) procent. Dessutom var 1 762 (1 833) personer anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Samhall har totalt under delårsperioden anställt 354 (371) personer i detta uppdrag varav 68 (75) procent var under 30 år.

Totalt antal anställda uppgick vid delårsperiodens slut till 23 857 (23 678) varav 1 441 (1 425) tjänstemän.

Utöver anställda medarbetare hade Samhall vid delårsperiodens slut 1 401 (1 423) personer i praktik inom Arbetsmarknadstjänster (jobb- och utvecklingsgaranti).

Arbetsmarknadspolitiskt flöde

Januari-mars 2023

Totalt anställdes under delårsperioden 606 (789) personer till Samhalls olika uppdrag. Inflödet till praktik inom Arbetsmarknadstjänster var 950 (922) personer. Detta innebär att Samhall erbjudit totalt 1 556 (1 711) personer anställning eller påbörjad praktik under delårsperioden. 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.

Övergångar

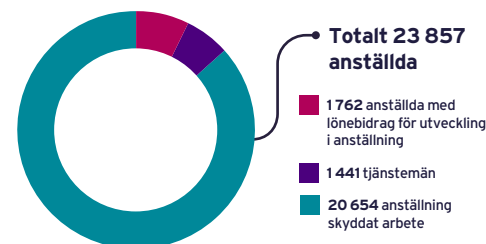
Januari-mars 2023

Utbudet av arbetstillfällen och praktikplatser som möjliggör övergångar kan ha påverkats negativt av rådande konjunkturläge. Under det första kvartalet har antalet övergångar minskat jämfört med samma kvartal föregående år. Antal övergångar till anställning utanför Samhall uppgick under det första kvartalet till 280 (281) varav 88 (111) personer avser anställda med lönebidrag för utveckling i anställning. Andelen kvinnor av samtliga övergångar uppgick till 36 (35) 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 ägar-anvisningen från staten. Anställda med lönebidrag för utveckling i anställning har en visstidsanställning och saknar återgångsrätt. Antalet återgångar under det första kvartalet uppgick till 86 (81) personer, av dessa har 4 (7) återvänt från årets övergångar. De flesta återgångar berodde på arbetsbrist/ neddragning/verksamhet upphört.

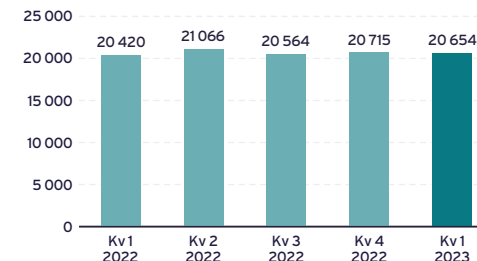
Antal anställda

Antal vid delårsperiodens slut



Antal anställda i skyddat arbete

Antal i kvartalet



Personalomsättning i det arbetsmarknadspolitiska uppdraget 2023



Medarbetare som börjat under perioden januari - mars

Antal personer som fått en anställning i skyddat arbete i Samhall: **252**
 Antal personer som fått en tidsbegränsad anställning inom LFU: **354**
 Antal personer som fått praktik inom arbetsmarknadstjänster: **950**

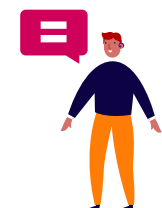
Totalt nya medarbetare under perioden: 1 556



Medarbetare som slutat under perioden januari - mars

Övergång till nytt jobb: **280**
 Avslutade tidsbegränsade anställningar inom LFU: **181**
 Avslutad praktik inom arbetsmarknadstjänster: **685**
 Pensioner och övriga avgångar: **271**

Totalt medarbetare som slutat under perioden: 1 417



Medarbetare vid kvartalets slut

Anställda i skyddat arbete i Samhall: **20 654**
 Anställda i tidsbegränsade anställningar inom LFU: **1 762**
 Antal personer i praktik inom arbetsmarknadstjänster: **1 401**

Totalt antal medarbetare vid kvartalets slut: 23 817

Prioriterade grupper

Januari-mars 2023

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 delårsperiodens slut till 61 (65) procent av antalet nyanställda personer i skyddat arbete. Målet enligt ägaranvisningen är minst 40 procent. Av personer i prioriterade grupper avsåg 34 (42) 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.

Social redovisning

Antal	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Antal övergångar, anställda i skyddat arbete och anställda för utveckling i anställning, antal	280	281	1 483
Rekrytering från prioriterade grupper, %	61	65	62
Antal lönetimmar för anställda med skyddat arbete, tusen	8 134	7 810	32 655
Antal lönetimmar för anställda för utveckling i anställning, tusen	701	754	2 969
Antal anställda med anställning i skyddat arbete, antal	20 654	20 420	20 715
Antal anställda för utveckling i anställning, antal	1 762	1 833	1 741
Antal tjänstemän, antal	1 441	1 425	1 418
Totalt antal anställda, antal	23 857	23 678	23 874
Antal personer inom Arbetsmarknadstjänster, antal	1 401	1 423	1 222

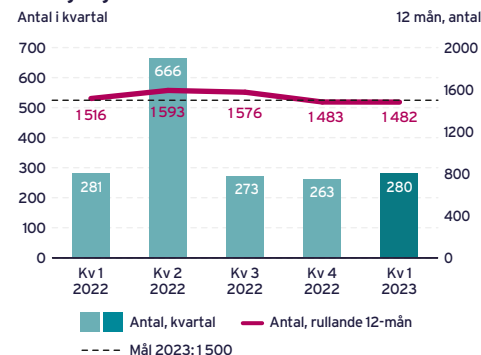
Lönetimmar

Statens mål för antal lönetimmar för anställningar i skyddat arbete för helåret 2023 uppgår till 32,84 miljoner timmar. För anställda med lönebidrag för utveckling i anställning är målet 3,26 miljoner timmar.

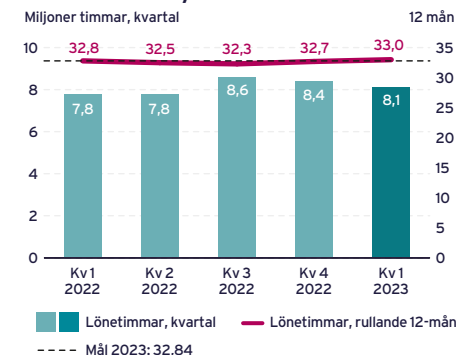
Januari-mars 2023

Antalet lönetimmar med skyddat arbete uppgick i första kvartalet till 8,1 (7,8) miljoner, varav för kvinnor 3,4 (3,2) miljoner. Antalet lönetimmar för anställda med lönebidrag för utveckling i anställning uppgick till 0,7 (0,8) miljoner.

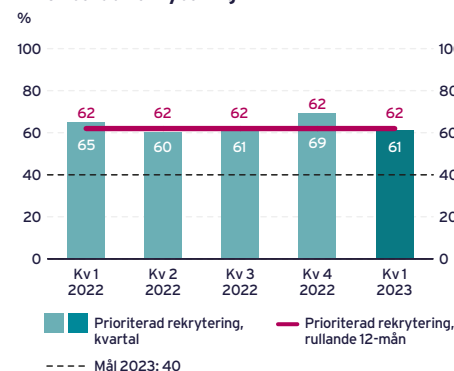
Övergångar



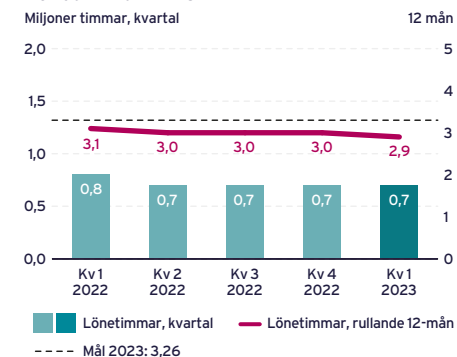
Lönetimmar i skyddat arbete



Prioriterad rekrytering



Lönetimmar i LFU



Ekonomisk utveckling

Nettoomsättning och bruttovinst

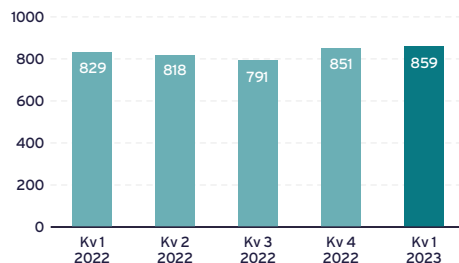
Januari-mars 2023

Nettoomsättningen i det första kvartalet uppgick till 859 (829) miljoner kronor, en ökning med 30 miljoner kronor motsvarande 3,6 procent jämfört med samma period föregående år. Av förändringen står affärsområde Tjänster för 22 miljoner kronor, affärsområde Branschlösningar för -5 miljoner kronor och affärsområde Industri & förpackning/montering för 13 miljoner kronor.

Bruttovinsten uppgick till 735 (719) miljoner kronor och ökade jämfört med föregående år med 16 miljoner, motsvarande 2,2 procent. Bruttovinstmarginalen uppgick till 86 (87) procent.

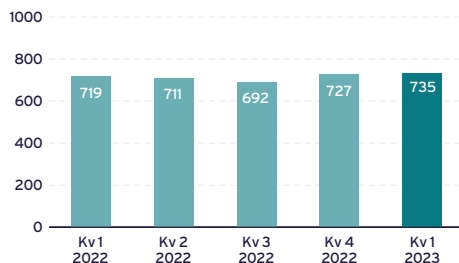
Nettoomsättning

MSEK, kvartal



Bruttovinst

MSEK, kvartal



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 ägaransvisning. 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 uppgår till 6 626 miljoner kronor för 2023. Ersättningen redovisas som en intäkt och periodiseras med utgångspunkt från de lönekostnader som ersättningen är avsedd att kompensera för.

Januari-mars 2023

Kvartalets intäktsförda merkostnadsersättning uppgick till 1 663 (1 634) miljoner kronor.





Rörelseresultat och periodens resultat

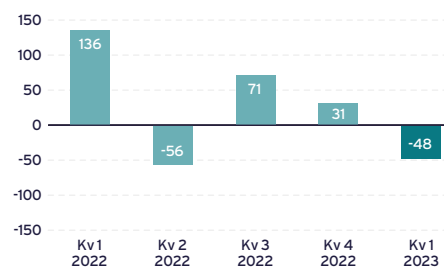
Januari-mars 2023

Rörelseresultatet i första kvartalet uppgick till -48 (136) miljoner kronor. Rörelseresultatet under kvartalet är bland annat påverkat av högre inköpskostnader hänförligt till rådande omvärldsläge och inflation. Samhall har under kvartalet erhållit 0 (119) miljoner kronor i ersättning för sjuklönekostnader kopplat till pandemi vilket ger en lägre övrig rörelseintäkt jämfört med samma period föregående år. Samhall har levererat fler lönetimmar jämfört med föregående år vilket resulterat i högre lönekostnader, även merkostnadsersättningen blir därmed något högre än föregående år då den baseras på lönetimmar.

Resultat från finansiella poster uppgick vid delårsperiodens slut till 56 (-60) miljoner kronor och är främst orsakat av förändring av marknadsvärden på de finansiella placeringarna. Periodens resultat uppgick till 0 (90) miljoner kronor.

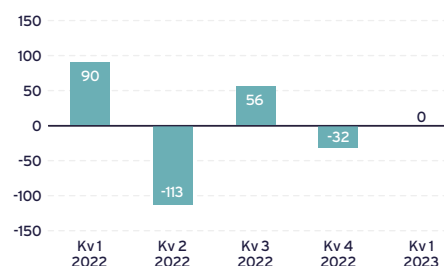
Rörelseresultat

MSEK, kvartal



Periodens resultat

MSEK, kvartal



Finansiell ställning

Det egna kapitalet uppgick den 31 mars 2023 till 1 863 miljoner kronor vilket var samma som vid årsskiftet.

Januari-mars 2023

Kortfristiga placeringar ökade med 17 miljoner kronor under det första kvartalet. Anläggnings-tillgångarna ökade med 51 miljoner kronor. Räntabiliteten på genomsnittligt justerat eget kapital i rullande 12-måndersvärden uppgick till -4 (13) procent och soliditeten till 40 (40) procent.

Investeringar

Januari-mars 2023

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick för delårsperioden till 50 (23) miljoner kronor och består främst av investering i finansiella - samt materiella anläggningstillgångar. Avyttringar av anläggnings-tillgångar uppgick till 0 (0) miljoner kronor.

Kassaflöde

Samhalls kassa/bank uppgick vid periodens slut till 1 586 (1 649) miljoner kronor.

Januari-mars 2023

Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 9 (115) miljoner kronor. Delårsperiodens kassaflöde uppgick till -42 (91) miljoner kronor. Skillnaden mot föregående år beror främst på ett lägre rörelseresultat samt förändring bland kortfristiga fordringar och kortfristiga skulder.

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. Under 2023 finns risk att volymen jobb och ekonomiskt resultat påverkas negativt till följd av ytterligare vikande konjunktur och fortsatt inflation.

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 2022.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har inträffat efter balansdagens utgång som påverkar bolagets resultat och ställning per den 31 mars 2023.



Försäkran

Verkställande direktören har bemyndigande av styrelsen att underteckna denna rapport.

Undertecknade försäkrar att Delårsrapport för januari-mars 2023 ger en rättvisande översikt av bolagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som bolaget står inför.

Stockholm den 27 april 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.

Första kvartalet 2023
välkomnade vi hela

1 556

nya medarbetare med
funktionsnedsättning
till Samhall.

Första kvartalet
2023 fick

280

personer ett nytt
jobb utanför Samhall.

Sedan vi startade har

200 000

fått jobb genom oss.

Pressmeddelanden och övriga nyheter i urval, kvartal 1

3 februari 2023:

Samhalls bokslutskommuniké för 2022 publiceras.

9 mars 2023:

Samhalls vd Sara Revell Ford samt HR- och kommunikationsdirektör Sabina Rasiwala skriver i en debattartikel i tidningen Arbetet om bolagets arbete för förbättrade arbetsmiljöer.

17 mars 2023:

Samhalls års- och hållbarhetsredovisning för 2022 publiceras.

31 mars 2023:

Samhalls vd Sara Revell Ford och styrelseordförande Cecilia Schelin Seidegård skriver i en debattartikel i Dagens Nyheter att bolagets uppdrag ej går att utföra med nuvarande finansiering och förutsättningar.

Rapporttillfällen

Samhall lämnar ekonomisk information för 2023 vid följande tillfällen:

21 augusti 2023:

Delårsrapport 2 januari - juni 2023

1 februari 2024:

Bokslutskommuniké januari - december 2023

26 oktober 2023:

Delårsrapport 3 januari - september 2023

Kontaktperson beträffande denna delårsrapport: CFO Paul Lidbom, telefon 08-553 411 35

För information om Samhall i övrigt: Direktör Ågarstyrning & Samhälle, Albin Falkmer, telefon 08-553 411 59

© Samhall, 2023

Organisationsnummer: 556448-1397 | Postadress: Box 27705, 115 91 Stockholm

Besöksadress: Klarabergsviadukten 90 | Telefon: 08-553 411 00 | Mail: info@samhall.se

Hemsida: www.samhall.se

Finansiella rapporter i sammandrag

Resultaträkning i sammandrag

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
RÖRELSENS INTÄKTER			
Nettoomsättning	859	829	3 289
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	3	-1	4
Merkostnadsersättning	1 663	1 634	6 539
Övriga rörelseintäkter	30	153	270
Summa intäkter	2 555	2 615	10 102
RÖRELSENS KOSTNADER			
Råvaror och förnödenheter	-127	-109	-444
Övriga externa kostnader	-224	-190	-852
Personalkostnader	-2 235	-2 166	-8 564
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-16	-14	-57
Övriga rörelsekostnader	-1	0	-3
Summa kostnader	-2 603	-2 479	-9 920
RÖRELSERESULTAT	-48	136	182
Resultat från finansiella poster	56	-60	-106
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	8	76	76
Bokslutsdispositioner	-	-	-71
RESULTAT FÖRE SKATT	8	76	5
Skatt	-8	14	-4
PERIODENS RESULTAT	0	90	1

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

Balansräkning i sammandrag

MSEK	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	166	163	167
Materiella anläggningstillgångar	149	113	137
Finansiella anläggningstillgångar	763	646	723
Summa anläggningstillgångar	1 078	922	1 027
Omsättningstillgångar			
Varulager	95	88	88
Kortfristiga fordringar	713	828	603
Övriga kortfristiga placeringar	1 645	1 671	1 628
Kassa och bank	1 586	1 649	1 628
Summa omsättningstillgångar	4 039	4 236	3 947
SUMMA TILLGÅNGAR	5 117	5 158	4 974
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	1 863	1 952	1 863
Summa eget kapital	1 863	1 952	1 863
Obeskattade reserver	241	170	241
Avsättningar	38	35	41
Kortfristiga skulder	2 975	3 001	2 829
Summa skulder	3 254	3 206	3 111
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 117	5 158	4 974

Förändring i eget kapital i sammandrag

MSEK	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2022-01-01	500	286	1 076	-	1 862
Disposition av föregående års resultat	-	-	-	-	-
Årets resultat	-	-	-	1	1
Eget kapital 2022-12-31	500	286	1 076	1	1 863
Disposition av föregående års resultat	-	-	1	-1	-
Årets resultat	-	-	-	0	0
Eget kapital 2023-03-31	500	286	1 077	0	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 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Rörelseresultat	-48	136	182
Erhållen ränta, kuponger och utdelning	14	2	22
Erlagd ränta	-1	1	0
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m	15	11	59
Skatt på årets resultat	-	-	-31
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-20	150	232
Ökning (-)/minskning (+) av varulager	-7	-9	-8
Ökning (-)/minskning (+) av fordringar	-110	-191	34
Ökning (+)/minskning (-) av skulder	146	165	-8
Summa förändring i rörelsekapital	29	-35	18
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN	9	115	250
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-6	-8	-30
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-23	-6	-55
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	0	1
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-21	-9	-92
Förvärv av kortfristiga placeringar	-1	-1	-4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-51	-24	-180
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-
ÅRETS KASSAFLÖDE	-42	91	70
Likvida medel vid årets början	1 628	1 558	1 558
LIKVIDA MEDEL VID PERIODENS SLUT	1 586	1 649	1 628

Noter

NOT 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten för Samhall är upprättad i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering, Årsredovisningslagen och Rådet för finansiell rapportering 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 2022. 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

	Tjänster		Branschlösningar		Industri och Förpackning/Montering		Totalt företaget	
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022
Januari - Mars, MSEK								
Intäkter per marknadsområde								
Nord ¹⁾	120	117	19	22	59	56	198	195
Mälardalen ¹⁾	137	132	24	25	3	3	164	160
Mitt ¹⁾	134	127	55	51	9	12	198	190
Syd ¹⁾	163	156	82	86	54	42	299	284
Justeringar ²⁾	0	0	0	1	0	-1	0	0
Summa intäkter per marknadsområde	554	532	180	185	125	112	859	829
Redovisade intäkter								
Över tid	554	532	180	185	-	-	734	717
Vid viss tidpunkt	-	-	-	-	125	112	125	112
Summa redovisade intäkter	554	532	180	185	125	112	859	829

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

²⁾ Bolagsövergripande intäkter eller intäktsreservationer som avser flera marknadsområden.

NOT 3 Finansiella instrument värderade till verkligt värde

Samhalls finansiella instrument består av kundfordringar, upplupna intäkter, långfristiga och kortfristiga placeringar, likvida medel, leverantörsskulder, icke-räntebärande skulder samt upplupna kostnader. Långfristiga och kortfristiga placeringar värderas till verkligt värde via resultaträkningen baserat på indata motsvarande nivå 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.

NOT 4 Alternativa nyckeltal

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

Bruttovinst

Definition: Nettoomsättning, förändring av produkter i arbete och färdiga varor minus råvaror och förnödenheter, det vill säga kostnader för material och underentreprenörer.
Kommentar: Nyckeltalet visar hur många kronor som kan användas för att täcka andra kostnader i bolaget.

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Nettoomsättning	859	829	3 289
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	3	-1	4
Minus råvaror och förnödenheter	-127	-109	-444
Bruttovinst	735	719	2 849

Bruttovinstmarginal

Definition: Nettoomsättning, förändring av produkter i arbete och färdiga varor minus råvaror och förnödenheter i procent av nettoomsättning.
Kommentar: Nyckeltalet visar hur många kronor i procent på nettoomsättningen som kan användas för att täcka andra kostnader i bolaget.

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Nettoomsättning	859	829	3 289
Bruttovinst	735	719	2 849
Dividerat med nettoomsättning			
= Bruttovinstmarginal, %	86 %	87 %	87 %

Rörelsemarginal

Definition: Resultat före finansiella poster (rörelseresultat) i förhållande till nettoomsättning.
Kommentar: Nyckeltalet visar hur stor del av varje omsatt krona som är kvar till att täcka eventuella räntor, skatt och ge eventuell vinst.

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Nettoomsättning	859	829	3 289
Resultat före finansiella poster	-48	136	182
Dividerat med nettoomsättning			
= Rörelsemarginal, %	-6 %	16 %	6 %

Justerat eget kapital

Definition: Eget kapital plus obeskattade reserver minskat med aktuell skatt för obeskattade reserver.
Kommentar: Nyckeltalet visar företagets beskattade egna kapital.

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2021
Eget kapital	1 863	1 952	1 863
Obeskattade reserver minskat med aktuell skatt (fn 20,6 %)	191	135	191
Justerat eget kapital	2 054	2 087	2 054

Not 4 Alternativa nyckeltal forts.

Soliditet

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

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

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Balansomslutning	5 117	5 158	4 974
Justerat eget kapital	2 054	2 087	2 054
Dividerat med balansomslutningen			
= Soliditet, %	40 %	40 %	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	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Justerat eget kapital IB	2 087	1 758	1 997
Justerat eget kapital UB	2 054	2 087	2 054
Genomsnittligt eget kapital (IB+UB)/2	2 071	1 923	2 026
Årets resultat, rullande 12 mån	-89	246	1
Dividerat med genomsnittligt justerat kapital			
= Räntabilitet på genomsnittligt justerat eget kapital, % (rullande 12 månader)	-4 %	13 %	0 %

Kassalikviditet

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

Kommentar: Nyckeltalet visar företagets betalningsförmåga på kort sikt.

MSEK	Kvartal 1		Helår
	Jan-mar 2023	Jan-mar 2022	2022
Omsättningstillgångar	4 039	4 236	3 947
Minus varulager	95	88	88
dividerat med kortfristiga skulder	2 975	3 001	2 829
= Kassalikviditet, %	133 %	138 %	136 %

Definitioner

Anställda med lönebidrag för utveckling i anställning

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

Anställda med skyddat arbete

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

Arbetsmarknadstjänster

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

Distrikt

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

Funktionsnedsättning

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

GRI

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

Hållbarhetsredovisning

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

Kassalikviditet

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

Lönetimmar

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

Marknadsområde

Samhalls distriktsverksamhet är samlad i fyra geografiska marknadsområden. I marknadsområdena finns utöver den operativa driften också vissa stödfunktioner avseende controlling, HR och driftsfrågor.

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.

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.



