

Kvartalsrapport

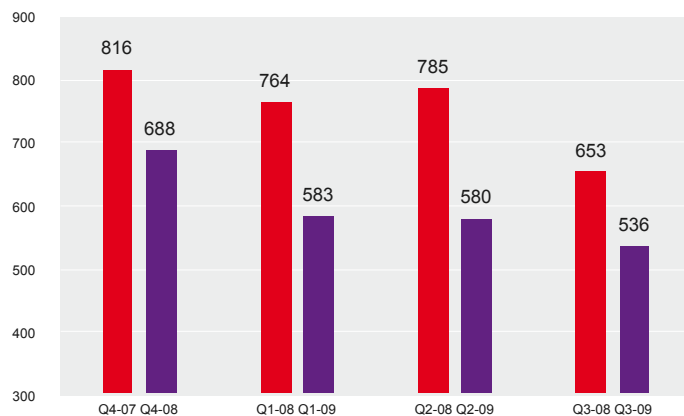
Juli-september 2009

Kort om delårsperioden januari-september 2009

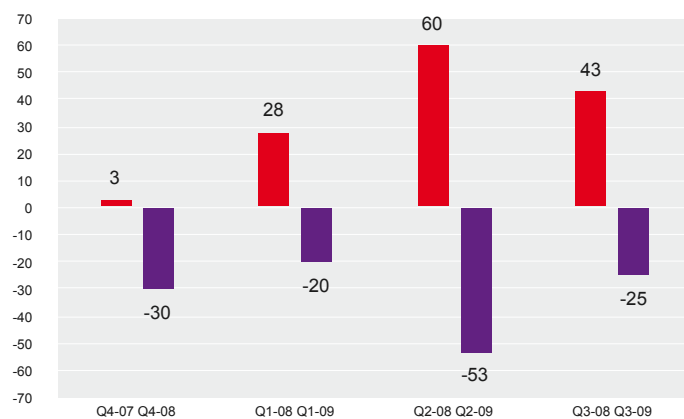
Delårsperioden omfattar perioden januari-september år 2009 och rapportperioden juli-september år 2009. Om inget annat anges avser alla angivna belopp miljoner kronor. Belopp inom parentes avser motsvarande period föregående år.

- Summa intäkter inklusive erhållen merkostnadsersättning uppgick till 5 061 (5 438) miljoner kronor, varav försäljning till 1 699 (2 202) miljoner kronor.
- Rörelseresultatet uppgick till -98 (131) miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster uppgick till -62 (189) miljoner kronor.
- Antalet arbetade timmar för anställda med funktionsnedsättning uppgick till 18,1 (17,6) miljoner timmar motsvarande 19 421 (19 306) personer med funktionsnedsättning inom kärnuppdraget. Enligt statens mål ska antalet arbetade timmar för helåret 2009 uppgå till minst 24,4 miljoner timmar. Därutöver hade Samhall 190 (180) personer anställda med 75 procents sjukersättning och 5 (326) anställda inom affärsområdet Arbetsmarknadstjänster. Dessutom hade Samhall vid delårsperiodens utgång 704 (380) personer i praktik inom jobb- och utvecklingsgarantin.
- Under delårsperioden har 1 706 (1 391) personer rekryterats till kärnuppdraget, 32 (35) personer med 75 procents sjukersättning och 3 (173) personer till Arbetsmarknadstjänster. Dessutom har 1 233 (631) personer beretts praktik inom jobb- och utvecklingsgarantin.
- Rekrytering från prioriterade grupper (personer med psykiskt funktionshinder, personer med utvecklingsstörning eller neurologiskt funktionshinder, och personer med mer än ett funktionshinder som tillsammans medför omfattande nedsättning av arbetsförmågan) uppgick till 53 (51) procent. Enligt statens mål ska rekrytering från prioriterade grupper för helåret 2009 uppgå till minst 40 procent.
- Antalet anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget som övergått till anställning hos annan arbetsgivare uppgick till 712 (684) personer motsvarande i rullande 12-månadsvärden 5,1 (5,2) procent av tillsvidareanställda i kärnuppdraget. Enligt statens mål ska antalet övergångar för helåret 2009 uppgå till minst 5 procent.
- Räntabiliteten på genomsnittligt eget kapital uppgick i rullande 12-månadsvärden till -9 (18) procent och soliditeten till 41 (43) procent. Ambitionsmålen från staten över en konjunkturcykel är 7 respektive minst 30 procent.
- Sjukfrånvaron för anställda med funktionsnedsättning har fortsatt att sjunka och minskade med 1,7 procentenheter jämfört med föregående år till 11,2 procent. Sjukfrånvaron för direkt anställda har under samma period minskat med 0,4 procentenheter till 2,6 procent.
- De mål som staten har fastställt gällande övergångar, prioriterad rekrytering, arbetade timmar och soliditeten förväntas infra under år 2009 medan det ekonomiska ambitionsmålet gällande räntabiliteten inte kommer att kunna infra för år 2009.

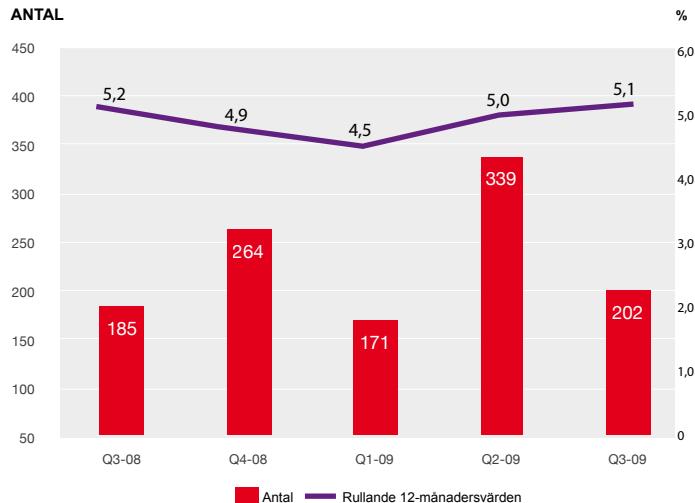
FÖRSÄLJNING MSEK



RÖRELSERESULTAT MSEK



ÖVERGÅNGAR ANTAL



Kommentarer till försäljningsutvecklingen under tredje kvartalet

Försäljningen inom samtliga affärsområden har fortsatt påverkats negativt av konjunkturläget även om en något ökad fakturering noterats i slutet av tredje kvartalet. Försäljningen minskade med 117 miljoner kronor jämfört med tredje kvartalet föregående år. Försäljningsminskningen inom affärsområdet Produktion uppgick till 101 miljoner kronor och inom affärsområdena Tjänster och Bemannade lösningar minskade försäljningen sammantaget med 16 miljoner kronor jämfört med samma period föregående år.

Kommentarer till rörelseresultatet under tredje kvartalet

Rörelseresultatet minskade med 68 miljoner kronor jämfört med samma period föregående år, främst beroende på minskad för-

säljning samt att merkostnadsersättningen täcker en relativt sett lägre del av lönekostnaderna för anställda i kärnuppdraget jämfört med föregående år. Rörelseresultatet har dessutom påverkats av avsättningar för anpassnings- och utvecklingskostnader uppgående till 46 (12) miljoner kronor. Föregående år påverkades rörelseresultatet positivt av sänkta avgifter för premiepensionskostnader uppgående till 10 miljoner kronor.

Kommentarer till övergångsresultatet under tredje kvartalet

Antalet övergångar i tredje kvartalet uppgick till 202 (185). Andelen övergångar i procent av tillsvidareanställda i kärnuppdraget uppgick i rullande 12-månadersvärden till 5,1 (5,2).

Nyckeltal i sammandrag

		Q3 2009	Q3 2008	FÖRÄNDRING	Q1-Q3 2009	Q1-Q3 2008	FÖRÄNDRING	HELÅR 2008
SOCIAL REDOVISNING								
Övergångar, kärnuppdraget	antal	202	185	17	712	684	28	948
Övergångar, kärnuppdraget ¹⁾	%	5,1	5,2	-0,1	5,1	5,2	-0,1	4,9
Rekrytering från prioriterade grupper	%	50	47	3	53	51	2	51
Antal arbetade timmar för personer med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	tusen	5 573	5 328	245	18 095	17 647	448	23 929
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	19 421	19 306	115	19 421	19 306	115	19 383
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	190	180	10	190	180	10	177
Antal anställda, Arbetsmarknadstjänster ²⁾	antal	5	326	-321	5	326	-321	115
Antal direkt anställda	antal	1 276	1 315	-39	1 276	1 315	-39	1 321
Totalt antal anställda	antal	20 892	21 127	-235	20 892	21 127	-235	20 996
Personer inom jobb- och utvecklingsgarantin	antal	704	380	324	704	380	324	410
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	10,0	11,5	-1,5	11,2	12,9	-1,7	12,9
Sjukfrånvaro, Arbetsmarknadstjänster	%	4,3	7,8	-3,5	8,9	9,9	-1,0	10,0
Sjukfrånvaro, direkt anställda	%	2,3	2,8	-0,5	2,6	3,0	-0,4	3,0
EKONOMISK REDOVISNING								
Rörelseresultat	msek	-25	43	-68	-98	131	-229	101
Resultat efter finansiella poster	msek	-8	71	-79	-62	189	-251	185
Försäljning	msek	536	653	-117	1 699	2 202	-503	2 890
Förädlingsvärde	msek	394	429	-35	1 218	1 409	-191	1 866
Kassalikviditet	%	164	161	3	164	161	3	160
Soliditet	%	41	43	-2	41	43	-2	42
Resultat per aktie	sek	-1,6	14,2	-15,8	-14,0	37,8	-51,8	30,6
Räntabilitet på genomsnittligt eget kapital ¹⁾	%	-1	18	-19	-9	18	-27	13
Vinstmarginal ¹⁾	%	-4,7	4,4	-9,1	-5,4	4,4	-9,8	3,5

¹⁾ Avser rullande 12-månadersvärden.

²⁾ Avser utvecklingsanställningar och anställningar med särskilt anställningsstöd.

VD-ord

Nödvändigheten i den anpassning av organisationen som påbörjades under andra kvartalet har ytterligare förstärkts då regeringens budgetproposition föreslår att såväl Samhalls merkostnadsersättning som antal arbetade timmar för år 2010 blir oförändrade samtidigt som företagets kostnader, främst gällande löner, kommer att öka. En minskning av kostnaderna krävs för att dels kunna matcha nuvarande verksamhetsinriktning, dels för att bli ett effektivare verktyg inom arbetsmarknadspolitiken. Samhall vidtar även andra aktiviteter för att klara det svåra ekonomiska läget. Det handlar framför allt om insatser för att öka försäljningen men även ytterligare kostnadsbesparande åtgärder utöver det som beslutades under första kvartalet.

Under tredje kvartalet har Samhalls försäljning fortsatt påverkats av lågkonjunkturen. Emellertid har under de senaste månaderna en ökad efterfrågan och försäljning märkts inom några affärsområden. Främst inom Tjänster tycks nedgången ha upphört.

Samhall fortsätter att behålla antalet anställda i kärnuppdraget trots rådande marknadsläge och den kraftiga nedgången i försäljningen under året. Dessutom har nyrekrytering skett enligt ägarens målsättning. Ägaren är tydlig med att anställda i kärnuppdraget, så långt det är möjligt, inte ska sägas upp på grund av arbetsbrist vid en konjunkturedgång. Stora utvecklingsinsatser har därför genomförts under en tid av lägre sysselsättningsgrad för att höja medarbetarnas kompetens och därmed öka deras anställningsbarhet när konjunkturen vänder.

Trots den låga efterfrågan på arbetsmarknaden har Samhall under tredje kvartalet uppnått fler övergångar till annan arbetsgivare än under samma period föregående år. Detta gäller även för delårsperioden. I rullande 12-månadersvärden uppgår antalet övergångar till 5,1 procent av personalstyrkan inom kärnuppdraget vilket motsvarar ägarens mål. Min bedömning är därför att målet om 5 procents övergångar bör kunna infrias.

Stockholm i oktober 2009.

Birgitta Böhlin, verkställande direktör

Väsentliga händelser under tredje kvartalet

Under tredje kvartalet har arbetet fortsatt med att anpassa organisationen utifrån den strategiska inriktningen. Syftet är att skapa en än mer effektiv organisation från år 2010 med tydligt operativt ansvar och renodlade roller. Vissa servicefunktioner föreslås bli centraliserade till en gemensam serviceorganisation i Linköping för att ge stöd och service till arbetsområden, regioner och företagsledning. Till de fackliga organisationerna har aviserats nedskärningar gällande direkt anställd personal med minst 10 procent. Anställda med funktionsnedsättning berörs inte. Samhall vidtar även andra aktiviteter för att företaget ska klara det svåra ekonomiska läget. Det handlar framför allt om insatser för att öka försäljningen.

Under kvartalet har Samhalls styrelse fattat beslut om en ny policy, "Samhalls uppförandekod och hållbarhetspolicy". Uppförandekoden och hållbarhetspolicyn omfattar följande huvudområden: anställningsförhållanden och arbetsvillkor (här ingår jämställdhet och mångfald samt arbetsmiljö), mänskliga rättigheter, miljö, mutor och bestickning, konkurrensneutralitet, nöjda kunder och produktansvar, kommunikation samt styrning, uppföljning och eventuella överträdelser. Alla i Samhall ska informeras om den nya uppförandekoden och hållbarhetspolicyn. Kraven och inriktningen inom de olika områdena som uppförandekoden och hållbarhetspolicyn omfattar är inte nya, men den nya policyn ger uttryck för ett helhetstänkande där de olika delarna i hållbarhetsarbetet långsiktigt ska samverka.

Samhalls Företagarakademi, tillsammans med Nyföretagarcentrum, har startat under tredje kvartalet i två regioner. Intresset för att få delta har varit stort. Avsikten med företagarakademien är att stimulera och ge utbildning och stöd åt de personer med funktionsnedsättning som har en bärande affärsidé och en vilja att starta ett eget företag. Varje deltagare kommer också att få en mentor som har erfarenhet av eget företagande.

I regeringens budgetproposition för år 2010, som presenterades i september, föreslogs för Samhalls del en såväl oförändrad merkostnadsersättning om 4 405 miljoner kronor som en oförändrad volym arbetstimmar om minst 24,4 miljoner. Beslut väntas fattas i december.

Regeringen har i en proposition om konfliktlösning vid offentlig säljverksamhet föreslagit att Konkurrensverket, enskilda företag eller branschorganisationer ska få rätt att föra talan vid Stockholms tingsrätt som vid vite får förbjuda staten, en kommun eller ett landsting att bedriva näringsverksamhet som snedvrider konkurrensen. Även Samhalls verksamhet omfattas av den föreslagna lagen.

Samhalls uppdrag

Samhall är en viktig aktör i arbetsmarknadspolitiken och det långsiktiga syftet med Samhalls verksamhet är att på ett hållbart och konkurrensneutralt sätt förbättra situationen på arbetsmarknaden för personer med funktionsnedsättning. Uppdraget från staten är att utveckla personer med funktionshinder, som medför nedsatt arbetsförmåga genom arbete, så att fler får möjlighet att vara delaktiga och bidra i samhället och gå vidare till andra arbetsgivare, så kallad övergång. Arbetsstillfällena skapas genom produktion av varor och tjänster på en konkurrensutsatt marknad. Samhall ska erbjuda arbete över hela landet med en mångfald arbetsuppgifter. Arbetsförmedlingen disponerar de arbetsstillfällena som Samhall åstadkommer inom ramen för statens uppdrag och avgör alltså vem som ska ha möjlighet till en Samhallanställning.

Staten har angivit följande mål för Samhall inom kärnuppdraget gällande personal:

- Antal arbetsstillfällena för personer med funktionshinder, uttryckt i volym arbetstimmar.
- Rekrytering från prioriterade grupper.
- Övergångar från Samhall till annan arbetsgivare.

Dessutom ska Samhalls ekonomi vara i balans över en konjunkturcykel uttryckta i ett räntabilitets- och soliditetsmått.

Social redovisning

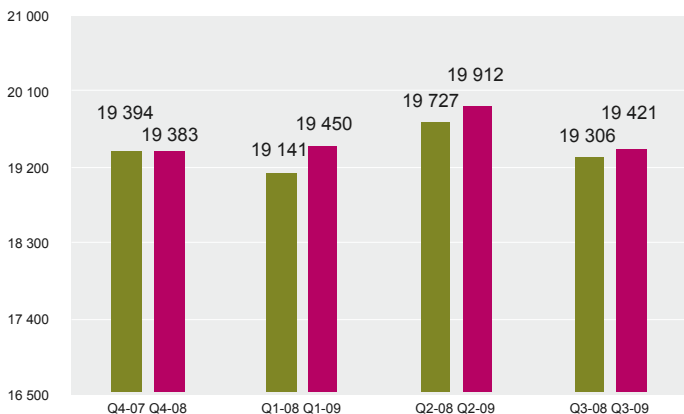
Antalet anställda med funktionsnedsättning i kärnuppdraget uppgick vid delårsperiodens slut till 19 421 (19 306) varav 9 102 (9 012) kvinnor motsvarande 47 (47) procent.

Medelantalet årsanställda (heltider) för personer med funktionsnedsättning beräknas statistiskt med utgångspunkt från arbetad tid, tjänstgöringsgrad samt personalsammansättning. För anställda i kärnuppdraget uppgick medelantalet årsanställda till 17 082 (16 845) varav 7 645 (7 499) kvinnor.

1 741 (1 599) personer med funktionsnedsättning har under delårsperioden nyanställt, varav 1 706 (1 391) personer inom kärnuppdraget. 1 233 (631) personer har påbörjat arbetsträning inom jobb- och utvecklingsgarantin och således fått en möjlighet att gå från arbetslöshet till arbete och utveckling

Rekrytering från prioriterade grupper (personer med psykiskt funktionshinder, personer med utvecklingsstörning eller neurologiskt funktionshinder, och personer med mer än ett funktionshinder som tillsammans medför omfattande nedsättning av arbetsförmågan), enligt den bedömning som gjorts av Arbetsförmedlingen, uppgick vid delårsperiodens slut till 53 (51) procent av antalet nyrekryterade personer. Enligt statens mål ska rekrytering från prioriterade grupper för helåret 2009 uppgå till minst 40 procent. Samhall och Arbetsförmedlingen har kommit överens om en tydligare definition av de grupper som särskilt prioriteras bland dem som rekryteras. Den nya definitionen började tillämpas under första kvartalet år 2009.

ANSTÄLLDA MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING I KÄRNUPPDRAGET ANTAL



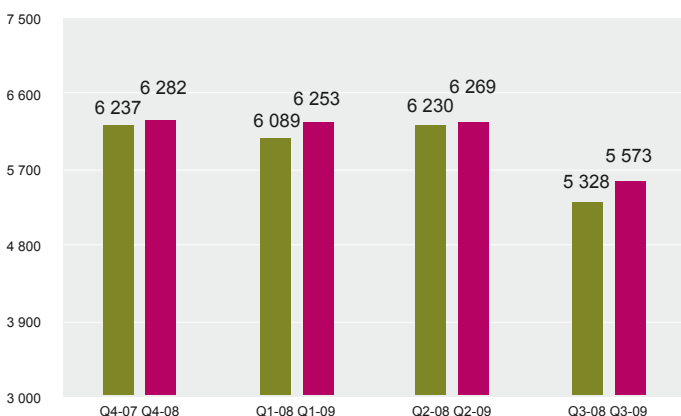
Samhall har också ett uppdrag enligt lagen (1998:1755) om särskilda insatser för personer med tre fjärdedels sjukersättning eller aktivitetsersättning vilken innebär att Samhall ska anställa personer med 75 procent sjukersättning som Arbetsförmedlingen inte hittar någon annan anställning åt inom sex månader. Under delårsperioden har 32 (35) personer nyanställts.

Inom Arbetsmarknadstjänster nyanställdes under delårsperioden 3 (173) personer och 1 233 (631) personer började arbetsträna inom jobb- och utvecklingsgarantin.

Totalt antal anställda uppgick vid delårsperiodens slut till 20 892 (21 127) varav 1 276 (1 315) direkt anställda. Direkt anställda rekryteras från den reguljära arbetsmarknaden och har varierande uppgifter i Samhalls verksamhet såsom personalutveckling, försäljning, affärsplanering, verksamhetsplanering, personalledning, övergångsarbete, administration etc.

Antalet arbetade timmar i kärnuppdraget uppgick för rapportperioden i tusental till 5 573 (5 328) samt under delårsperioden till 18 095 (17 647). Enligt statens mål ska timvolymen för helåret 2009 uppgå till minst 24 400 tusen timmar.

ANTAL TIMMAR I KÄRNUPPDRAGET TUSEN



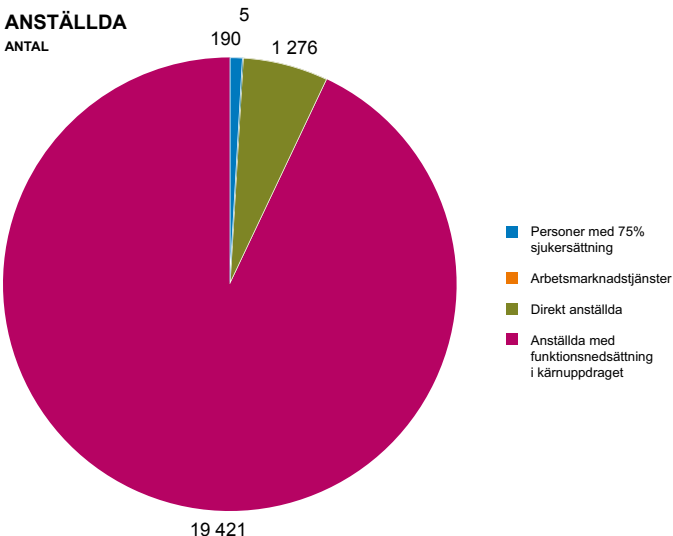
Övergångsarbete

Antalet övergångar till anställning utanför Samhall uppgick för delårsperioden till 712 (684) personer. Detta motsvarar i rullande 12-månadersvärden 5,1 (5,2) procent av tillsvidareanställda i kärnuppdraget. Enligt statens mål ska antalet övergångar för helåret 2009 uppgå till minst 5 procent.

Trots att efterfrågan på arbetskraft har varit låg under delårsperioden har Samhall lyckats med fler övergångar än motsvarande period föregående år. Övergångsarbetet är en viktig ledningsfråga och måste ständigt uppmärksammas och prioriteras. Speciellt viktigt är det i tider av oro på arbetsmarknaden att motivera medarbetare att våga ta steget ut på den reguljära arbetsmarknaden. Där är Samhalls arbetsmetod framgångsrik.

Allt fler av Samhalls anställda arbetar inom Bemannade lösningar och Tjänster där arbetet sker i direkt kontakt med kund eller integrerat med kundens verksamhet. Det innebär att både kund och kollegor får möjlighet att se den anställdes kompetens, vilket blir en merit för anställning. Antalet övergångar inom dessa affärsområden uppgick för delårsperioden till 581 (532) personer.

ANSTÄLLDA ANTAL



Personalutveckling

Det är en samhällsvinst när Samhalls anställda försörjer sig genom avtalsenlig lön i stället för att vara beroende av olika offentliga försäkringar. Samtidigt som de bidrar till förädlingsvärdet i en produktionsprocess har deras arbetsinsatser betydelse för att andra företag ska utvecklas och växa.

Omfattande utvecklingsinsatser har satts in under året, för att råda bot på den lägre sysselsättning som varit på grund av rådande konjunktur och bristen på affärsuppdrag. Målet är att utveckla och utbilda de anställda så att de när konjunkturen vänder blir efterfrågade på arbetsmarknaden.

Utvecklingsaktiviteterna ökade, främst för de personer som saknat arbetsuppgifter på grund av bristande affärsuppdrag. Dessa personer har haft dubbelt så mycket tid för utvecklingsaktiviteter jämfört med genomsnittet. Det finns ett fortsatt behov av extraordinära insatser för dessa anställda.

Samhall tog under år 2008 fram en ny modell för att redovisa resultatet av personalutvecklingen för anställda med funktionsnedsättning. Modellen började tillämpas i januari 2009. Modellen ska visa slutförda utvecklingssteg ur ett medarbetarperspektiv. Här ska de investeringar i lärande och utveckling som de anställda fått tidigare under anställningen lyftas fram. Utvecklingsinsatserna består exempelvis av genomförda yrkesutbildningar samt övriga utbildningar, erhållna certifikat, extern praktik, nytt arbetsinnehåll, nya kundkontakter med mera. Under delårsperioden har cirka 38 200 utvecklingsaktiviteter genomförts. Jämfört med föregående år, då endast delar i den nya modellen mättes, ökade tiden för utbildning och intern praktik med 11 procent. Tiden för extern praktik ökade med 49 procent och nådde 11 procent fler anställda. Extern praktik är en viktig förutsättning för en kommande övergång.

Från den 1 juli 2009 har en ny rapportering, som ersatt den tidigare mätningen av värdeskapande tid, införts. Den nya rapporteringen utgår både från arbets- och affärsområden och ger underlag för styrning av personalutvecklingsinsatser samt sätter fokus på behovet av affärsutveckling. Som en följd av lågkonjunkturen har 86 procent av tillsvidareanställda i kärnuppdraget arbete i produktionen. För att erbjuda långsiktig utveckling genom arbete undviker Samhall att säga upp anställda med funktionsnedsättning på grund av arbetsbrist. Det innebär att cirka 2 700 personer vid delårsperiodens slut inte hade full sysselsättning utan fick olika kompletterande utvecklingsinsatser. Genom den nya rapporteringen tydliggörs även kostnaderna för att inte säga upp dessa personer.

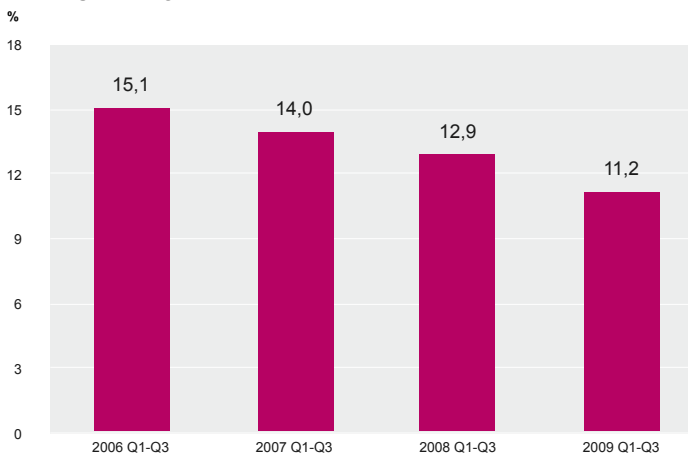
Sjukfrånvaro

Ett övergripande mål för Samhall är att för varje år minska sjukfrånvaron. Samhall har tydliga riktlinjer för rehabilitering vid sjukdom och ett samverkansavtal med Försäkringskassan. Tidig och aktiv kontakt med den sjuke ger en kortare sjukskrivning. Närmaste chef har ansvar för rehabiliteringen och individen ska själv delta aktivt i att planera åtgärder.

Detta systematiska arbete har lett till att den totala sjukfrånvaron för personer med funktionsnedsättning i kärnuppdraget under de senaste tre åren sjunkit med 3,9 procentenheter innebärande ökad närvaro med delaktighet i produktionen. Framför allt har andelen långtidssjukskrivna och personer som gått till sjukersättning minskat.

Sjukfrånvaron för anställda i kärnuppdraget har jämfört med föregående år minskat med 1,7 procentenheter och uppgick vid delårsperiodens slut till 11,2 (12,9) procent. Samtidigt har gapet mellan sjukfrånvaron för kvinnor och män fortsatt att minska.

SJUKFRÅNVARO ANSTÄLLDA MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING I KÄRNUPPDRAGET



För direkt anställda har sjukfrånvaron också minskat och låg på en mycket låg nivå som vid delårsperiodens slut uppgick till 2,6 (3,0) procent.

Ekonomisk redovisning

Affärer

Samhalls affärer är organiserade i fyra affärsområden: Produktion, Tjänster, Bemannade lösningar och Arbetsmarknadstjänster.

Inom **Produktion** bedriver Samhall egen tillverkning inom ett antal områden. Systemlösningar är den enskilt största produktgruppen. Bland kunderna finns några av Sveriges ledande tillverkningsföretag där Samhall fungerar som underleverantör. Inom området erbjuder Samhall bland annat montering och logistiktjänster. Inom Produktion arbetar cirka 5 100 personer eller 26 (28) procent av de anställda inom kärnuppdraget.

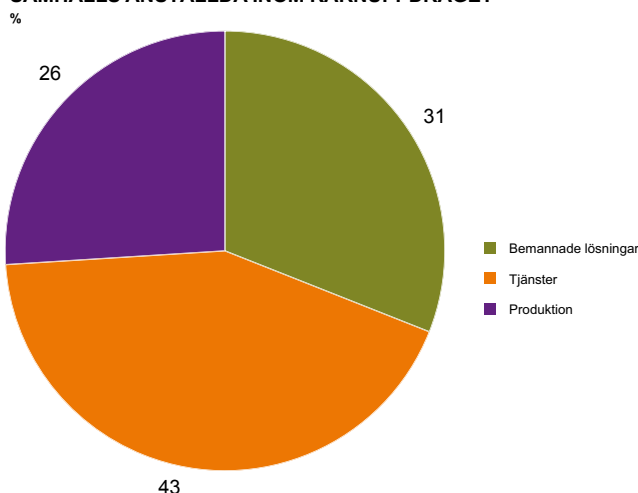
Inom **Tjänster** erbjuder Samhall bland annat städservice, fastighetservice samt äldreservice. Samhall är ett av de största företagen i landet inom städservice där totalt cirka 5 750 personer städar allt från varuhus och försvarsanläggningar till trapphus och offentliga miljöer. Det flesta uppdragen är lokala, men andelen rikstäckande avtal ökar och ett antal nya avtal har tillkommit under år 2009. Inom området fastighetservice arbetar cirka 1 100 personer. Bland kunderna finns bostadsföretag och kommuner. Inom äldreservice arbetar cirka 1 350 personer med att leverera tjänster till äldre och andra som har ett biståndsbedömt behov av hemtjänst. Bland de tjänster som erbjuds kan nämnas inhandling och distribution av dagligvaror, tvätttjänster samt hemstädning. Totalt arbetar cirka 8 200 personer inom Tjänster motsvarande 43 (38) procent av de anställda inom kärnuppdraget.

Bemannade lösningar finns framför allt inom två områden: tillverkning samt lager & logistik. Samhall har specialiserat sig på långsiktiga åtaganden ofta med ansvar för specifika moment och rutiner där kunden har produktionsansvar och Samhall personalansvar. Samhalls långa erfarenhet av kvalificerad tillverkning, allt från enkla delmoment till montering av komplexa produkter är ett mervärde för kunden inom Bemannade lösningar. Inom lager och logistik arbetar Samhall med alla former av hantering på plats i kundens lokaler och tar ett långsiktigt ansvar för hela eller delar av en process eller ett flöde. 31 (34) procent av Samhalls medarbetare arbetar inom Bemannade lösningar motsvarande cirka 6 100 personer.

Arbetsmarknadstjänster erbjuder arbetslivsinriktade rehabiliteringstjänster. Målgruppen är framför allt personer med funktionsnedsättningar. Samhalls produktion inom de övriga affärsområdena erbjuder platser och arbetsuppgifter även för dessa rehabiliteringstjänster som finansieras helt skilt från merkostnadsersättningen. Den huvudsakliga kunden är Arbetsförmedlingen. Arbetsmarknadstjänster erbjuder i första hand förstärkt arbetsträning och fördjupad bedömning inom ramen för jobb- och utvecklingsgarantin.

Personer inom jobb- och utvecklingsgarantin är inte anställda av Samhall. Vid delårsperiodens slut fanns 704 (380) personer i denna åtgärd. Antalet anställda inom Arbetsmarknadstjänster uppgick vid delårsperiodens slut till 5 (326) personer.

SAMHALLS ANSTÄLLDA INOM KÄRNUPPDRAGET



Försäljning och förädlingsvärde

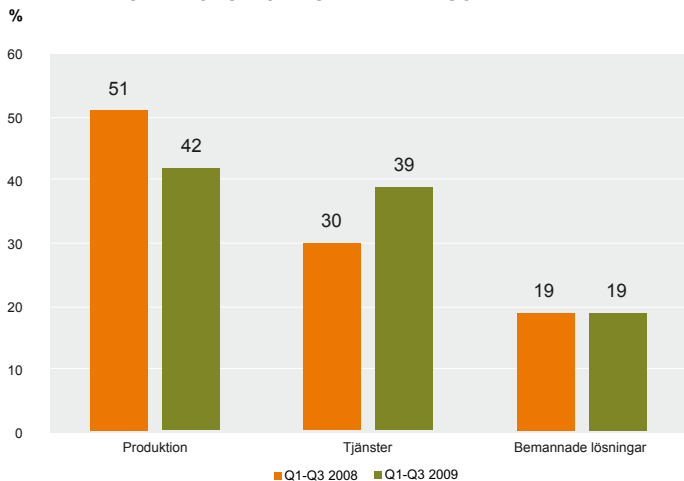
Den försäljningsminskning, jämfört med föregående år, som redovisades under de två första kvartalen, avtog något under tredje kvartalet. Under rapportperioden minskade försäljningen med 117 miljoner kronor eller 18 procent jämfört med samma period föregående år och uppgick till 536 (653) miljoner kronor. Under de två första kvartalen uppgick försäljningsminskningen till 24 respektive 26 procent. Förädlingsvärdet har procentuellt sett minskat betydligt mindre än försäljningen, beroende på en ökad andel försäljning inom Tjänster som har en högre förädlingsgrad. Under rapportperioden uppgick förädlingsvärdeminskningen till 8 procent jämfört med föregående år. Under de två första kvartalen minskade förädlingsvärdet med 14 respektive 17 procent.

Försäljningen under delårsperioden uppgick till 1 699 (2 202) miljoner kronor. Förädlingsvärdet uppgick i delårsperioden till 1 218 (1 409) miljoner kronor vilket är en minskning med 14 procent att jämföras med försäljningsminskningen om 23 procent.

Under delårsperioden har nya affärer tecknats till en årsvolym motsvarande drygt 390 miljoner kronor.

Försäljningen inom Bemannade lösningar och Tjänster minskade sammantaget under delårsperioden med 76 miljoner kronor till 993 miljoner kronor. Bemannade lösningar minskade med 20 procent medan Tjänster ökade med 1 procent jämfört med samma period föregående år. Inom Produktion uppgick försäljningen till 705 miljoner kronor vilket är en försäljningsminskning om 427 miljoner kronor eller 38 procent. Efterfrågan har främst minskat från kunder där Samhall är underleverantör och då särskilt inom fordonsindustrin.

ANDEL AV TOTAL FÖRSÄLJNING PER AFFÄRSOMRÅDE



Merkostnadsersättning

Merkostnadsersättningen är en ersättning för att Samhall genomför sitt arbetsmarknadspolitiska kärnuppdrag att utveckla anställda med funktionsnedsättning genom arbete. Ersättningen ska täcka de merkostnader som Samhall har i form av anpassad arbetstakt, utvecklingsinsatser, anpassningsåtgärder av arbetsmiljön, geografisk spridning, anställningstrygghet och mångfalden av uppdrag. Merkostnadsersättningen beslutas för ett år i taget och betalas ut månadsvis. Ersättningen redovisas bland rörelsens intäkter med hänsyn till dess karaktär av ersättning för utfört uppdrag. Erhållen merkostnadsersättning intäktsförs med utgångspunkt från merkostnadsersättningens andel av lönekostnaderna för anställda i kärnuppdraget beräknat på årsbasis.

Merkostnadsersättningen har för helåret 2009 fastställts till 4 405 (4 220) miljoner kronor. Om statens mål gällande antalet arbetade timmar vid utgången av året skulle underskridas ska återbetalning av merkostnadsersättningen ske i proportion till underskridandet. Om antalet timmar överstiger målet utgår ingen merkostnadsersättning för överskridandet.

Ersättningen får inte användas för att konkurrera med för låga priser på varor och tjänster. Prissättningen ska följa svensk konkurrenslagstiftning och EU:s konkurrensregler.

För att säkerställa en sund konkurrens har Samhall tillsammans med representanter från olika delar av näringslivet bildat Kontaktrådet. Näringslivets representanter är i majoritet. Rådet prövar objektivt och sakkunnigt klagomål från privata företag beträffande osund konkurrens eller andra kommersiella åtgärder som strider mot god affärsed från Samhalls sida. Samhall har förbundit sig att alltid följa Kontaktrådets rekommendationer i de fall då osund konkurrens eller annat oetiskt förfarande föreligger, samt vidta korrigerande åtgärder. Medeltalet ärenden under de senaste fem åren har varit knappt 2 prövningsärenden per år. Under år 2009 har antalet ärenden ökat och 9 nya ärenden har anmälts. Av dessa har hittills 7 ärenden hanterats och i 2 av dessa fann Kontaktrådet att Samhall inte följt normen. Ökningen av ärenden bedöms bero på lågkonjunkturen där företag, främst på mindre orter, känner av konkurrensen mer än på större orter med en högre efterfrågan på tjänster.

Rörelseresultat

Rörelseresultatet för rapportperioden uppgick till -25 (43) miljoner kronor. Resultatet efter finansiella poster uppgick till -8 (71) miljoner kronor.

Rörelseresultatet för delårsperioden uppgick till -98 (131) miljoner kronor. Resultatet efter finansiella poster uppgick till -62 (189) miljoner kronor. Resultatet efter skatt uppgick till -70 (189) miljoner kronor. Skatt om 8 miljoner kronor avser justering av föregående års skatt.

Rörelseresultatet i delårsperioden har bland annat påverkats av att merkostnadsersättningen täcker en relativt sett lägre del av lönekostnaderna för anställda i kärnuppdraget jämfört med föregående år, anpassnings- och utvecklingskostnader om 66 (27) miljoner kronor, realisationsvinster avseende avyttringar av anläggningstillgångar om 16 (35) miljoner kronor samt en engångsintäkt gällande försäljningen av verksamheten i Sala som tillverkade kyld mat under namnet "Klassisk husmanskost". Föregående år påverkades rörelseresultatet dessutom av engångseffekter gällande sänkta premiepensionskostnader uppgående till cirka 37 miljoner kronor.

Avkastning och soliditet

Staten har två ekonomiska ambitionsmål för Samhall, 7 procents avkastning på eget kapital och en soliditet på minst 30 procent över en konjunkturcykel. Samhall har under delårsperioden uppnått en avkastning, beräknat på rullande 12-månadersvärden, om -9 (18) procent och en soliditet om 41 (43) procent.

Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick för rapportperioden till 7 (8) miljoner kronor och avyttringar av anläggningstillgångar till 1 (2) miljoner kronor.

Investeringar i anläggningstillgångar uppgick vid delårsperiodens slut till 17 (32) miljoner kronor och avyttringar av anläggningstillgångar till 21 (41) miljoner kronor.

Kassaflöde

Samhalls likvida medel och kortfristiga placeringar i finansiella instrument uppgick vid delårsperiodens slut till 2 177 (2 125) miljoner kronor vilket är en ökning med 52 miljoner kronor. Kassaflödet för delårsperioden uppgick till -31 (188) miljoner kronor. Kassaflödet har främst påverkats av ett försämrat rörelseresultat. Årets kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -29 (178) miljoner kronor.

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 undviks. Samhall gör årligen en strategisk riskanalys och upprättar ett riskregister. För varje risk finns strategi och åtgärder för hantering av risken samt ansvarig för uppföljningen. Riskhantering bedrivs på både strategisk och operativ nivå i företaget och är en naturlig del i personalutvecklings- och affärsprocessen samt i de administrativa stödprocesserna.

Styrelsen har inom sig tillsatt ett revisionsutskott som bland annat har till uppgift att för styrelsens räkning följa Samhalls övergripande riskhantering. För att på ett tydligt sätt koppla riskhanteringen till måluppfyllelsen finns även en riskkommitté på ledningsnivå med ansvar att analysera risksituationen samt prioritera och vidta åtgärder samt insatser för att säkra att bolaget ska nå sin målbild.

Bland de risker som identifierats som mest väsentliga ingår konsekvenser av politiska beslut samt marknads- och konkurrensutveckling.

För närmare redogörelse av bolagets risker hänvisas till senast avlämnade årsredovisning.

Redovisningsprinciper

Denna kvartalsrapport har upprättats i enlighet med Redovisningsrådets rekommendation nummer 20, Delårsrapportering.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i denna kvartalsrapport som i den senast avgivna årsredovisningen.

Samhall redovisar endast ett segment då Samhalls huvuduppdrag är att erbjuda utveckling genom arbete för personer med funktionsnedsättning. Samhalls affärer görs med utgångspunkt från medarbetarna och för att stärka deras ställning på arbetsmarknaden.

Framtida utveckling

De mål som staten har fastställt gällande övergångar, prioriterad rekrytering, arbetade timmar och soliditeten förväntas infrias under år 2009 medan det ekonomiska ambitionsmålet gällande räntabiliteten inte kommer att kunna infrias för år 2009.

Trots ökade säljinsatser för att möta den vikande konjunkturen kommer inte försäljningen under år 2009 nå de förväntade nivåerna. Samhall har inte på kort sikt möjlighet att möta den sämre konjunkturen med minskade kostnader. Bland annat beroende på att Samhall inte säger upp personer med funktionsnedsättningar i enlighet med ägarens uppdrag. Under år 2009 kommer Samhall därför att redovisa ett negativt resultat.

Även år 2010 bedöms komma att bli påverkat av lågkonjunkturen med en svag försäljningsutveckling inom samtliga affärsområden. Tillsammans med en oförändrad merkostnadsersättning och ökade kostnader, främst lönekostnader, bedöms resultatet bli negativt.

Resultaträkning

MSEK	Q3 2009	Q3 2008	Q1-Q3 2009	Q1-Q3 2008	HELÅR 2008
Försäljning	536	653	1 699	2 202	2 890
Merkostnadsersättning	963	921	3 271	3 099	4 220
Förändring av produkter i arbete och färdiga varor	-2	-4	-3	-4	-4
Övriga rörelseintäkter	18	28	94	141	165
SUMMA INTÄKTER	1 515	1 598	5 061	5 438	7 271
Råvaror och förnödenheter	-140	-220	-478	-789	-1 020
Övriga externa kostnader	-119	-131	-389	-426	-593
Personalkostnader	-1 270	-1 194	-4 266	-4 067	-5 525
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-11	-10	-26	-25	-32
SUMMA KOSTNADER	-1 540	-1 555	-5 159	-5 307	-7 170
RÖRELSERESULTAT	-25	43	-98	131	101
Resultat från finansiella poster	17	28	36	58	84
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-8	71	-62	189	185
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	-24
RESULTAT FÖRE SKATT	-8	71	-62	189	161
Skatt på årets resultat	-	-	-	-	-8
Skatt justerad från föregående år	-	-	-8	-	-
PERIODENS RESULTAT	-8	71	-70	189	153

Balansräkning

MSEK	09-09-30	08-09-30	08-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	1	2	1
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	38	42	47
Maskiner och inventarier	67	73	71
Pågående nyanläggningar	0	7	1
	105	122	119
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	7	1	1
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	113	125	121
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager m m	118	167	155
Kundfordringar	372	459	399
Övriga fordringar	123	147	104
Kortfristiga placeringar	1 436	1 962	1 804
Likvida medel	741	163	398
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	2 790	2 898	2 860
SUMMA TILLGÅNGAR	2 903	3 023	2 981
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	1 186	1 292	1 256
Obeskattade reserver	24	-	24
Avsättningar	59	31	9
Kortfristiga skulder	1 634	1 700	1 692
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 903	3 023	2 981
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	0	0	0

Förändring i eget kapital

MSEK	09-09-30	08-09-30	08-12-31
Eget kapital vid periodens ingång	1 256	1 103	1 103
Periodens resultat	-70	189	153
EGET KAPITAL VID PERIODENS UTGÅNG	1 186	1 292	1 256

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

MSEK	Q3 2009	Q3 2008	Q1-Q3 2009	Q1-Q3 2008	HELÅR 2008
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring i rörelsekapital</i>	31	72	-17	183	185
Förändring av rörelsekapital	-128	-104	-12	-5	105
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-97	-32	-29	178	290
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-12	-5	-2	10	10
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-	-	-	-
PERIODENS KASSAFLÖDE	-109	-37	-31	188	300
Annan ökning/minskning av bokfört värde ¹⁾	10	15	6	15	-20
Likvida medel vid periodens början	2 276	2 147	2 202	1 922	1 922
Likvida medel vid periodens slut	2 177	2 125	2 177	2 125	2 202

¹⁾ Avser justering av marknadsvärdet på kortfristiga placeringar.

Kvartalsdata

		Q4 2007	Q1 2008	Q2 2008	Q3 2008	Q4 2008	Q1 2009	Q2 2009	Q3 2009
SOCIAL REDOVISNING									
Övergångar, kärnuppdraget	antal	302	253	246	185	264	171	339	202
Övergångar, kärnuppdraget ¹⁾	%	5,3	5,4	5,3	5,2	4,9	4,5	5,0	5,1
Rekrytering från prioriterade grupper	%	50	44	54	47	49	47	56	50
Antal arbetade timmar, kärnuppdraget	tusen	6 237	6 089	6 230	5 328	6 282	6 253	6 269	5 573
Antal anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	antal	19 394	19 141	19 727	19 306	19 383	19 450	19 912	19 421
Antal anställda med 75 % sjukersättning	antal	148	167	178	180	177	181	189	190
Antal anställda, Arbetsmarknadstjänster	antal	817	699	438	326	115	46	26	5
Antal direkt anställda	antal	1 417	1 370	1 402	1 315	1 321	1 316	1 347	1 276
Totalt antal anställda	antal	21 776	21 377	21 745	21 127	20 996	20 993	21 474	20 892
Antal personer, jobb- och utvecklingsgarantin	antal	-	239	324	380	410	605	542	704
Sjukfrånvaro, anställda med funktionsnedsättning, kärnuppdraget	%	14,2	14,7	12,7	11,5	12,7	13,1	10,6	10,0
Sjukfrånvaro, Arbetsmarknadstjänster	%	12,0	12,1	8,6	7,8	10,5	9,9	7,0	4,3
Sjukfrånvaro, direkt anställda	%	2,7	3,1	2,9	2,8	3,0	3,2	2,3	2,3
EKONOMISK REDOVISNING									
Rörelseresultat	msek	3	28	60	43	-30	-20	-53	-25
Resultat efter finansiella poster	msek	23	43	75	71	-4	-5	-49	-8
Kassalikviditet	%	144	145	148	161	160	159	153	164
Kassaflöde	msek	125	133	92	-37	112	75	3	-109
Soliditet	%	38	38	38	43	42	42	39	41

¹⁾ Mätt i rullande 12-månadersvärden.

Nästa rapporttillfälle

Nästa kvartalsrapport kommer att publiceras den 29 januari 2010. Årsstämma kommer att hållas den 21 april 2010 i Stockholm.

Undertecknande

Verkställande direktören har bemyndigande av styrelsen att underteckna denna kvartalsrapport.

Stockholm den 23 oktober 2009

Birgitta Böhlin
Verkställande direktör

Revisors rapport över översiktlig granskning av kvartalsrapport

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av bifogade kvartalsrapport för Samhall AB (publ) per 30 september 2009 och perioden januari-september 2009. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna kvartalsrapport i enlighet med årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna kvartalsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för översiktlig granskning SÖG 2410 *Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagens valda revisor*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Revisionsstandard i Sverige RS och god revisionsstandard i övrigt har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade kvartalsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 23 oktober 2009

PricewaterhouseCoopers AB
Per Wardhammar
Auktoriserad revisor

Henrik Söderhielm
Auktoriserad revisor
Utsedd av Riksrevisionen

Samhall levererar varor och tjänster till kunder inom en rad olika områden: tillverkning, montering och förpackning; lager och logistik; mark- och fastighetsservice; städning samt äldreservice. Vi har 21 000 medarbetare på 250 orter och omsätter årligen drygt 7 miljarder kronor. Bolaget ägs av staten och har uppdraget att skapa meningsfulla och utvecklande jobb för personer med funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga.



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

Kontaktperson beträffande denna
kvartalsrapport: Ekonomichef
Katarina Wester tel 013-37 33 10