

## Ökade intäkter och förbättrat rörelseresultat

	Ägarmål	2021 Kvartal 1	2020 Kvartal 1
Nettoomsättning <sup>1</sup> (mkr):		643	553
Rörelseresultat före jämförelsestörande poster (mkr):		10	-7
Rörelseresultat efter jämförelsestörande poster (mkr):		10	-18
Rörelsemarginal (%):		1,6	-3,2
Resultat efter skatt (mkr):		7	-32
Avkastning på eget kapital (%; rullande 12 mån)	20	11,7	Neg
Soliditet (%):	30–50	31	18

<sup>1</sup> Avser intäkter genererade från den löpande verksamheten, exkluderade från t ex statliga bidrag och försäljning av anläggningstillgångar.

- Koncernens nettoomsättning för första kvartalet var 16 procent högre jämfört med samma period föregående år.
- Koncernens rörelseresultat före jämförelsestörande poster uppgick för kvartalet till 10 (-7) mkr.
- Bemanningsverksamhetens nettoomsättning uppgick för kvartalet till 532 (456) mkr och rörelseresultatet till 36 (-1) mkr. Resultatförbättringen är främst hänförlig till ökade volymer och beläggningsgrader samt en lägre kostnads massa som en effekt av tidigare genomfört effektiviseringsprogram.
- Utbildningsverksamhetens nettoomsättning uppgick till 110 (97) mkr och rörelseresultatet till -14 (3) mkr. Resultatförsämringen beror främst på uppstartskostnader för nya utbildningar, fördröjda utbildningsstarter samt låg anvisningstakt av elever till nyetablerade arbetsmarknadsutbildningar.

## VD HAR ORDET

Året har för koncernen som helhet inletts positivt avseende såväl intäkter som resultat. Rörelseresultatet före jämförelsestörande poster uppgick till 10 (-7) mkr, en förbättring med 17 mkr jämfört med samma period föregående år. Det förbättrade rörelseresultatet förklaras främst av kostnadsanpassningar tillsammans med högre volymer inom bemanningsverksamheten.

Bemanningsverksamheten har haft ett starkt kvartal med ökade intäkter och ett förstärkt positivt rörelseresultat före jämförelsestörande poster på 36 (0) mkr, en ökning med 36 mkr jämfört med samma period föregående år. Resultatförbättringen förklaras av ökad volym, ökade beläggningsgrader och en lägre kostnads massa som en effekt av tidigare genomfört effektiviseringsprogram.

Utbildningsverksamheten ökade intäkterna under kvartalet men uppvisade ett negativt rörelseresultat före jämförelsestörande poster på -14 (3) mkr, en minskning med 17 mkr. Resultatförsämringen förklaras främst av uppstartskostnader för nya utbildningar, fördröjda utbildningsstarter samt låg anvisningstakt av elever till nyetablerade arbetsmarknadsutbildningar. I slutet av kvartalet ökade dock antalet anvisningar till de nyetablerade arbetsmarknadsutbildningarna. Även yrkeshögskoleutbildningarna har påverkats negativt på grund av ett ökat antal avhopp av deltagare samt högre kostnader för lärarresurser då deltagare på grund av coronapandemin inte kunnat komma ut i LIA (Lärande i arbete). Detta har ökat antalet lärarledda timmar vilket medfört en ökad kostnad.

Lernia har återtagit positionen som den största aktören inom uthyrning av yrkesarbetare (blue collar) i Sverige, enligt Almega Kompetensföretagens senaste publicerade statistik Topp 25-listan som baserar sig på volymerna under kvartal fyra 2020. På den totala bemanningsmarknaden tog Lernia för första gången en placering som tredje största bemanningsföretag i Sverige. De nyvunna marknadsandelarna är resultatet av ett hårt och målmedvetet arbete.

Inom utbildnings- och matchningsverksamheten har vi även skördat flera framgångar och tagit marknadsandelar inom olika områden. Ett exempel på ett nytt samarbete är att Lernia som enda vuxenutbildningsföretag är med och driver och utvecklar Teknikcollege i Stockholmsregionen som lanserades den 14 april.



Vi följer utvecklingen av pandemin och fortsätter att göra Anpassningar utifrån rådande restriktioner och rekommendationer. Vi ser fram emot ett andra kvartal då fler människor får vaccin och framförallt ser vi fram emot att i högre grad kunna träffa våra kunder, elever och kollegor.

Stockholm den 26 april, 2021

Anders Uddfors

## KONCERNENS RESULTAT OCH UTVECKLING

Belopp i mkr	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Nettoomsättning	643	553	2 029
Övriga rörelseintäkter	13	8	61
Rörelseresultat före jämförelsestörande poster	10	-7	20
Rörelseresultat efter jämförelsestörande poster	10	-18	-5
Jämförelsestörande poster	0	-11	-25
Rörelsemarginal	1,6	-3,2	-0,3

### INTÄKTER OCH RESULTAT

Koncernens nettoomsättning ökade det första kvartalet med 16 procent till 643 (553) mkr. Ökningen förklaras främst av högre intäkter inom bemanningsverksamheten.

Rörelseresultatet före jämförelsestörande poster uppgick till ett positivt resultat om 10 (-7) mkr för kvartalet. Rörelseresultatet efter jämförelsestörande poster för första kvartalet uppgick till 10 (-18) mkr.

I övriga rörelseintäkter för första kvartalet ingår 8 (0) mkr för ersättning av sjuklönekostnader under covid-19-pandemin.

Det förbättrade rörelseresultatet för perioden förklaras främst av tidigare kostnadsanpassningar tillsammans med höga volymer inom bemanningsverksamheten jämfört med samma period föregående år. Utbildningsverksamhetens lägre resultat har kompenseras av ett förbättrat resultat inom bemanningsverksamheten.

Koncernens resultat efter skatt uppgick till 7 (-32) mkr.

### FINANSIELL STÄLLNING OCH LIKVIDITET

Balansomslutningen uppgick per den 31 mars 2021 till 1 025 (811) mkr och det egna kapitalet var vid balansdagen 317 (143) mkr. Det ger en soliditet på 31 (18) procent. Anläggningstillgångarna har ökat med 65 mkr jämfört med samma period föregående år och beror främst på att nyttjanderättstillgångarna av lokaler som beräknas enligt standarden IFRS 16 leasing har ökat till följd av utbildningsverksamhetens ökade tilldelningar inom Arbetsförmedlingens upphandlade utbildningar inom fordonsteknik, restaurang samt bygg och anläggning. Kundfordringarna är 161 mkr högre jämfört med samma period föregående år och beror framförallt på bemanningsverksamhetens ökade intäkter. Per den 31 mars 2021 var disponibel likviditet inklusive nyttjad blockbelåning 35 (38) mkr.

Kortfristiga skulder var på balansdagen 607 (618) mkr varav nyttjad belåning av pantsatta kundfordringar uppgick till 73 (133) mkr.

### KASSAFLÖDE

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick under första kvartalet till 32 (65) mkr. Kassaflödet har påverkats negativt av högre kapitalbindning i kundfordringar.

Kassaflödet har för det första kvartalet påverkats med -46 (-80) mkr från finansieringsverksamheten, varav -33 mkr beror på att nyttjandet av blockbelåningen minskat under första kvartalet. Motsvarande förändring för samma period föregående år uppgick till -65 mkr. Kvartalets totala kassaflöde minskade med 13 (13) mkr.

### INVESTERINGAR

Investeringarna uppgick för första kvartalet till 1 (1) mkr varav 1 (1) mkr avser immateriella tillgångar.

### SKATT

Samtliga aktiva dotterbolag ingår i skatterättslig kommission med moderbolaget. Skattekostnaden i koncernen uppgick till -2 (-14) mkr för det första kvartalet. Vid samma period föregående år gjorde ledningen en värdering av koncernens uppskjutna skattefordran som ledde till en nedskrivning om -16 mkr. Ackumulerad uppskjuten skattefordran uppgick på balansdagen till 36 (25) mkr.

### SEGMENTSREDOVISNING

Lernias verksamhet redovisas i två segment. Segment Bemanning består av en division som erbjuder tjänster inom bemanning och rekrytering av yrkesarbetare och tjänstemän. Segment Utbildning består av en division som erbjuder vuxenutbildning, omställningsstödjtjänster samt stöd- och matchningstjänster, som bland annat innefattar utbildnings- och arbetsmarknadsinsatser på uppdrag av Arbetsförmedlingen, kommuner, företag och Yrkehögskolemyndigheten.

## SEGMENT BEMANNING

Belopp i mkr	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Nettoomsättning	532	456	1 634
Övriga rörelseintäkter	14	6	55
Rörelseresultat före jämförelsestörande poster	36	0	8
Rörelseresultat efter jämförelsestörande poster	36	-1	0
Jämförelsestörande poster	0	-1	-8
Rörelsemarginal (%)	6,8	-0,2	0,0

### INTÄKTER OCH RESULTAT

#### Ökade intäkter för kvartalet

Nettoomsättningen för kvartalet uppgick till 532 mkr (456), en ökning med 17 procent jämfört med samma period föregående år. Kunder inom flertalet sektorer ökade sin efterfrågan av inhyrd personal under perioden där fordons- och verkstadsindustrin tillsammans stod för den största. Kundens fortsatt höga produktionsnivå i kombination med ökad sjukfrånvaro under rådande pandemi har medfört ett tillkommande behov av inhyrd personal. Ett nytt större avtal inom fordonsindustrin i västra Sverige har också bidragit till den ökade volymen jämfört med samma kvartal föregående år.

I övriga rörelseintäkter för första kvartalet ingår 8 (0) mkr hänförliga till statliga stödåtgärder kopplat till coronapandemin. Kalendereffekter har påverkat kvartalet negativt med 9 mkr.

Lernia återtog positionen som den största aktören inom uthyrning av yrkesarbetare (blue collar) i Sverige, med en marknadsandel på 13,96% procent, enligt Almega Kompetensföretagens senaste publicerade statistik Topp 25-listan. På den totala bemanningsmarknaden intog Lernia för första gången en placering som tredje största bemanningsföretag i Sverige med en marknadsandel på 8,44 procent.

#### Högre rörelseresultat för kvartalet

Rörelseresultatet före jämförelsestörande poster för första kvartalet uppgick till 36 (0) mkr, en ökning med 36 mkr jämfört med samma period föregående år. Rörelseresultatet efter jämförelsestörande poster för kvartalet uppgick till 36 (-1) mkr. Det förbättrade resultatet är främst hänförligt till ökad volym, ökade beläggningsgrader och en lägre kostnads massa som en effekt av tidigare genomfört effektiviseringsprogram.

Statliga stödåtgärder för sjuklönekostnader har kunnat kompensera för höga sjukfrånvarotal kopplat till coronapandemin och uppgick till 8 mkr för kvartalet.

## SEGMENT UTBILDNING

Belopp i mkr	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Nettoomsättning	110	97	393
Övriga rörelseintäkter	2	4	16
Rörelseresultat före jämförelsestörande poster	-14	3	36
Rörelseresultat efter jämförelsestörande poster	-14	3	28
Jämförelsestörande poster	0	0	-8
Rörelsemarginal (%)	-13,1	2,8	7,1

### INTÄKTER OCH RESULTAT

#### Ökade intäkter för kvartalet

Kvartalets nettoomsättning uppgick till 110 (97) mkr, en ökning med 13 procent jämfört med samma period föregående år. Ökningen är främst hänförlig till högre tilldelning, fler etableringar och orter samt ökade marknadsvolymer inom arbetsmarknadsutbildningar och matchnings- och omställningstjänster. Volymerna inom komvux-utbildningar och yrkeshögskoleutbildningar har minskat på grund av att färre elever anvisats från kommunerna och ett ökat antal avhopp.

Det görs fortsatta anpassningar i verksamheten på grund av coronapandemin.

#### Försämrat rörelseresultat för kvartalet

Rörelseresultatet före och efter jämförelsestörande poster för det första kvartalet uppgick till -14 (3) mkr. Resultatförsämringen förklaras främst av kostnader för outnyttjade lokal- och personalresurser till följd av fördröjda utbildningsstarter, låg anvisningstakt av elever till nyetablerade arbetsmarknadsutbildningar samt ett större antal avhopp inom yrkeshögskolan där deltagare på grund av coronapandemin inte haft möjlighet att komma ut i LIA (Lärande i arbete).

**MEDARBETARE**

	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Medelantal heltidstjänster	4 055	3 722	3 377
Antal heltidstjänster	4 237	3 728	4 053

Medelantalet heltidstjänster i koncernen uppgick för första kvartalet till 4 055 (3 722) vilket är en ökning med 333 heltidstjänster jämfört med motsvarande period föregående år. Jämfört med utgången av 2020 har antalet heltidstjänster per den 31 mars 2021 ökat med 184, från 4 053 till 4 237. Ökningen i antal anställda beror till stor del på fler konsulter i uppdrag i bemanningsverksamheten samt rekryteringar till följd av nyetableringar

**MODERBOLAGET**

I moderbolaget ingår koncernens affärsledning, juridikfunktion samt affärsstöden Affärsutveckling, Ekonomi, HR och Marknad. Första kvartalets intäkter uppgick till 31 (33) mkr vilket i allt väsentligt avser intern fakturering till dotterbolag. Rörelseresultatet för första kvartalet uppgick till 7 (-68) mkr.

Rörelseresultatet har under första kvartalet påverkats av en omvärdering av pensionsskulden i AmuGruppens Pensionsstiftelse 1997 med 24 (-52) mkr. Den positiva effekten av pensionsomvärderingen i moderbolaget påverkar inte koncernens resultat då pensionsskulden i koncernen beräknas enligt IAS 19. Med anledning av det rådande marknadsläget har Lernia bedömt att gottgörelse ej kommer att kunna begäras för årets pensionsutbetalningar hänförliga till åtagande inom AmuGruppens Pensionsstiftelse 1997. För första kvartalet uppgår kostnaden för utebliven gottgörelse till -9 (0) mkr. Gottgörelsen påverkar inte koncernens rörelseresultat då pensionskostnaden i koncernen beräknas enligt IAS 19.

Balansomslutningen var på balansdagen 644 (672) mkr varav likvida medel uppgick till 34 (37) mkr. Investeringarna uppgick under första kvartalet till 1 (1) mkr.

**ÄGARSTRUKTUR OCH EKONOMISKA MÅL**

Lernia ägs till 100 procent av svenska staten. Lernias ekonomiska mål är att soliditeten ska uppgå till mellan 30 och 50 procent med ett riktvärde på 40 procent. Avkastning på eget kapital ska uppgå till minst 20 procent. Ordinarie utdelning ska uppgå till lägst 50 procent av årets resultat, beaktat bolagets kapitalstrukturmål och framtida kapitalbehov.

**RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER**

De största riskerna för Lernia är politiska, strukturella och konjunkturella marknadsrisker på både utbildnings- och bemanningsmarknaden samt risker framförallt vad gäller marknaden för arbetsmarknadspolitiska program. Utbrottet av covid-19 har medfört väsentliga effekter på såväl utbildningsmarknaden som bemanningsmarknaden. Lernia följer dagligen marknadsutvecklingen och utvärderar löpande dess påverkan på koncernens resultat och ställning.

För närmare redogörelse av Lernias risker hänvisas till sidorna 32–33 i årsredovisningen för 2020.

**FRAMTIDSPROGNOSE**

Lernia lämnar inga externa prognoser.

**HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG**

Inga händelser finns att rapportera efter periodens utgång.

**REDOVISNINGSPRINCIPER**

Årsredovisningslagen tillämpas och koncernen följer rapportering i enlighet med IFRS (International Financial Reporting Standards), som de antagits av EU, samt riktlinjer från Rådet för finansiell rapportering (RFR 1). Delårsrapportering för koncernen upprättas enligt International Accounting Standards (IAS 34), delårsrapportering och för moderbolaget i enlighet med Årsredovisningslagen (ÅRL). Moderbolagets finansiella rapporter är upprättade i enlighet med ÅRL och RFR 2, Redovisning för juridiska personer. Redovisningsprinciperna som tillämpats för koncernen och moderbolaget överensstämmer med de redovisningsprinciper som användes vid upprättandet av den senaste årsredovisningen. Redovisningsprinciperna i detalj finns beskrivna i årsredovisningen för 2020 sid 47-50.

För närvarande finns inga övriga förslag på förändringar i redovisningsstandarder som kommer att påverka Lernia i någon nämnvärd omfattning.

**REDOVISNINGSPRINCIPER IAS20 STATLIGA BIDRAG**

Statliga bidrag redovisas systematiskt i resultatet, som en övrig rörelseintäkt, över samma perioder som de kostnader bidragen är avsedda att kompensera för. Ett statligt bidrag redovisas när det föreligger rimlig säkerhet att bidraget kommer att erhållas.

**BLOCKBELÄNING**

Principen för blockbeläning är att med kundfordringar som säkerhet frigöra kapital. Detta görs genom att belåna segment Bemannings 75 största kunders kundfakturer till 80 procent av fakturabeloppen.

Vidare information om bolagets redovisningsprinciper finns i Lernias årsredovisning för 2020 sid 47–50. För definitioner av alternativa nyckeltal hänvisas till sid 67 i årsredovisningen för 2020.

**TRANSAKTIONER MED NÄRSTÄENDE**

Inga väsentliga förändringar har skett för koncernen eller moderbolaget i relationer eller transaktioner med närstående jämfört med det som beskrivits i årsredovisningen för 2020.

Stockholm den 26 april 2021

Anders Uddfors, vd

## GRANSKNING AV BOLAGETS REVISORER

Denna delårsrapport har inte varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

## INFORMATIONSTILLFÄLLEN 2021

Delårsrapport 1 januari – 30 juni: 15 juli 2021

Delårsrapport 1 januari – 30 september: 28 oktober 2021

Årsredovisning och delårsrapporter publiceras på

<https://www.lernia.se/om-lernia/finansuell-information/>.

## FÖR YTTERLIGARE INFORMATION KONTAKTA:

Katarina Devell, kommunikationschef, 076-776 41 01.

## LERNIA DIGITALT

[Lernia.se](https://www.lernia.se)

[Instagram](#)

[Facebook](#)

[Youtube](#)

[LinkedIn](#)

[Twitter](#)

## DEFINITIONER OCH ORDLISTA

Se Årsredovisning för 2020 sid 67.

## LERNIA AB

Huvudkontor

Besöksadress: Gustavslundsvägen 139, 7 tr, 167 51 Bromma

Postadress: Box 1181, 111 91 Stockholm

Växel: 0771-650 650

E-post: [info@lernia.se](mailto:info@lernia.se)

Organisationsnummer : 556465-9414

## OM LERNIA

Lernia levererar ledande kompetenslösningar för framtidens industri. Vi har utvecklat individers kompetens efter arbetsmarknadens behov över 100 år och bemannat den svenska industrin i mer än 20 år. Lernia omsatte 2 miljarder kronor 2020 och finns över hela landet. Lernia är auktoriserat som bemannings-, utbildnings-, rekryterings- och omställningsföretag av respektive branschorganisation. Läs mer på [lernia.se](https://www.lernia.se).

## HÅLLBARHET PÅ LERNIA

Vi kartlägger, utvecklar och matchar människors kompetens med arbetsmarknadens behov. Lernia bidrar till att lösa obalansen på den svenska arbetsmarknaden, där företag saknar arbetskraft samtidigt som det finns människor utan arbete. När fler kommer i arbete gynnas den enskilde, företagen och Sveriges utveckling i stort. Genom detta är vår kärnverksamhet nära förknippad med en god samhällsutveckling. Det gör hållbarhet till en integrerad del av Lernias verksamhet. Lernias övergripande hållbarhetsområden täcker idag egenförsörjning, affärsetik och mångfald. Utöver vårt dagliga arbete med att utveckla människors kompetens och matcha den mot arbetsgivarnas behov driver vi ett antal initiativ inom ramen för hållbarhetsarbetet. Läs om Lernias hållbarhetsarbete i Års- och hållbarhetsredovisning 2020.

## RESULTATRÄKNING I SAMMANDRAG FÖR KONCERNEN

Belopp i mkr	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Nettoomsättning	643	553	2 029
Övriga rörelseintäkter	13	8	61
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>657</b>	<b>561</b>	<b>2 090</b>
Personalkostnader	-571	-509	-1 842
Övriga externa kostnader	-58	-50	-181
Avskrivningar/nedskrivningar	-18	-20	-73
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-646</b>	<b>-579</b>	<b>-2 095</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>10</b>	<b>-18</b>	<b>-5</b>
Finansnetto	-1	0	-5
<b>Resultat före skatt</b>	<b>9</b>	<b>-18</b>	<b>-10</b>
Skatt	-2	-14	-1
<b>Resultat</b>	<b>7</b>	<b>-32</b>	<b>-11</b>
<b>Periodens resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare</b>	<b>7</b>	<b>-32</b>	<b>-11</b>
Resultat per aktie före och efter utspädning, kr	7	-32	-11
Genomsnittligt antal aktier, miljoner	1	1	1
Totalt resultat per aktie före och efter utspädning, kr	21	-26	-23

## RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT FÖR KONCERNEN

Belopp i mkr	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
<b>Periodens resultat</b>	<b>7</b>	<b>-32</b>	<b>-11</b>
Poster som inte ska återföras i resultaträkningen:			
Omvärdering av nettopensionsförpliktelsen	14	6	-12
<b>Periodens totalresultat hänförligt till moderföretagets aktieägare</b>	<b>21</b>	<b>-26</b>	<b>-23</b>

## BALANSRÄKNING I SAMMANDRAG FÖR KONCERNEN

Belopp i mkr	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
<b>Tillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar	11	36	12
Materiella anläggningstillgångar <sup>1</sup>	131	74	107
Finansiella anläggningstillgångar	19	19	19
Pensionstillgångar	61	40	35
Uppskjuten skattefordran	36	25	42
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>259</b>	<b>194</b>	<b>216</b>
Skattefordringar	4	2	10
Kundfordringar	653	492	624
Övriga fordringar	75	85	69
Likvida medel	35	38	48
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>766</b>	<b>617</b>	<b>752</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 025</b>	<b>811</b>	<b>968</b>
<b>Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare</b>	<b>317</b>	<b>143</b>	<b>296</b>
<b>Skulder</b>			
Uppskjuten skatteskuld	-	-	-
Långfristiga räntebärande skulder <sup>2</sup>	101	49	82
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>101</b>	<b>49</b>	<b>82</b>
Kortfristiga räntebärande skulder <sup>3</sup>	96	154	122
Leverantörsskulder	35	25	36
Övriga skulder	463	421	413
Avsättningar	13	18	20
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>607</b>	<b>618</b>	<b>590</b>
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>1 025</b>	<b>811</b>	<b>968</b>

<sup>1</sup> Varav tillgångar avseende IFRS16 uppgår till 117 (55) mkr

<sup>2</sup> Varav skulder avseende IFRS16 uppgår till 101 (49) mkr

<sup>3</sup> Varav skulder avseende IFRS16 uppgår till 23 (20) mkr

## RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL FÖR KONCERNEN

	Aktiekapital	Balanserade Vinstmedel	Totalt Eget kapital
<b>Ingående balans 1 januari 2020</b>	<b>100</b>	<b>69</b>	<b>169</b>
<i>Förändringar i eget kapital för perioden</i>			
Omvärdering av nettopensionsförpliktelsen		6	6
Utdelning		-	-
Periodens resultat		-32	-32
<b>Utgående balans 31 mars 2020</b>	<b>100</b>	<b>43</b>	<b>143</b>
<b>Ingående balans 1 januari 2021</b>	<b>100</b>	<b>196</b>	<b>296</b>
<i>Förändringar i eget kapital för perioden</i>			
Omvärdering av nettopensionsförpliktelsen		14	14
Utdelning		-	-
Periodens resultat		7	7
<b>Utgående balans 31 mars 2021</b>	<b>100</b>	<b>217</b>	<b>317</b>

## KASSAFLÖDESANALYS I SAMMANDRAG FÖR KONCERNEN

Belopp i mkr	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Periodens resultat före skatt	9	-18	-10
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	9	14	42
Betald skatt	-	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar i rörelsekapital</b>	<b>18</b>	<b>-4</b>	<b>33</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>			
Ökning (-) / Minskning (+) av rörelsefordringar	-27	83	-41
Ökning (+) / Minskning (-) av rörelseskulder	41	-14	-10
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>32</b>	<b>65</b>	<b>-19</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1	-1	-1
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0	0	-1
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	2	3	8
<b>Kassaflöde investeringsverksamheten</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>6</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Aktieägartillskott	-	-	150
Utbetalningar som avser amorteringar av leasingkulder	-13	-15	-46
Nyttjad blockbelåning/checkräkningskredit	-33	-65	-93
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-46</b>	<b>-80</b>	<b>11</b>
Periodens kassaflöde	-13	-13	-2
Likvida medel vid periodens början	48	50	50
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>35</b>	<b>38</b>	<b>48</b>

## DATA PER AKTIE FÖR KONCERNEN

Belopp i kronor	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Eget kapital	317	143	296
Resultat efter skatt	7	-32	-11
Kassaflöde från den löpande verksamheten	32	65	-19



## RESULTAT I SAMMANDRAG FÖR MODERBOLAGET

Belopp i mkr	2021	2020	2020
	Kvartal 1	Kvartal 1	Helår
Övriga rörelseintäkter	31	33	139
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>31</b>	<b>33</b>	<b>139</b>
Personalkostnader <sup>1</sup>	-1	-79	-91
Övriga externa kostnader	-21	-18	-72
Avskrivningar	-2	-4	-22
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-24</b>	<b>-101</b>	<b>-185</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>7</b>	<b>-68</b>	<b>-46</b>
Resultat från andelar i koncernföretag	-	44	37
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	0	0
<b>Finansnetto</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	<b>37</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>	-	-	-
<b>Resultat före skatt</b>	<b>7</b>	<b>-24</b>	<b>-9</b>
Aktuell skatt <sup>2</sup>	-	-	-
Uppskjuten skatt	-6 <sup>3</sup>	-3	4
<b>Periodens resultat</b>	<b>1</b>	<b>-27</b>	<b>-6</b>

<sup>1</sup> Ingår omvärdering av AmuGruppens Pensionsstiftelse 1997

<sup>2</sup> Skatterättslig kommission

<sup>3</sup> Varav -5 avser omvärdering av AmuGruppens Pensionsstiftelse 1997

## BALANSRÄKNING FÖR MODERBOLAGET

Belopp i mkr	2021-03-31	2020-03-31	2020-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	11	30	12
Materiella anläggningstillgångar	0	0	0
Andelar i koncernföretag	516	522	516
Övriga finansiella anläggningstillgångar	19	19	19
Uppskjuten skattefordran	47	46	53
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>594</b>	<b>618</b>	<b>601</b>
Kundfordringar	0	0	0
Fordringar hos koncernföretag	-	-	-
Övriga fordringar	6	9	12
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	8	10
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>23</b>
Kassa och bank	34	37	48
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>50</b>	<b>55</b>	<b>71</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>644</b>	<b>672</b>	<b>672</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>392</b>	<b>220</b>	<b>391</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>1</b>	<b>69</b>	<b>26</b>
Kortfristiga räntebärande skulder	-	-	-
Leverantörsskulder	14	8	14
Skulder till koncernföretag	229	360	227
Övriga skulder	3	11	9
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5	4	5
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>251</b>	<b>383</b>	<b>255</b>
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>644</b>	<b>672</b>	<b>672</b>



## RÖRELSESEGMENT

Intäkter per rörelsesegment	Utbildning	Bemanning	Summa rörelsesegment	Eliminering	Totalt
<b>2020 Kvartal 1</b>					
Intäkter från externa kunder	101	460	561	1	562
Interna intäkter	0	2	2	-2	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>101</b>	<b>462</b>	<b>563</b>	<b>-1</b>	<b>562</b>

Intäkter per rörelsesegment	Utbildning	Bemanning	Summa rörelsesegment	Eliminering	Totalt
<b>2021 Kvartal 1</b>					
Intäkter från externa kunder	113	544	657	0	657
Interna intäkter	0	3	3	-3	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>113</b>	<b>547</b>	<b>660</b>	<b>-3</b>	<b>657</b>

## RÖRELSESEGMENT

Rörelseresultat per rörelsesegment	2021	2020
Belopp i mkr	Kvartal 1	Kvartal 1
Utbildning	-14	3
Bemanning	36	-1
<b>Totalt resultat per rörelsesegment</b>	<b>22</b>	<b>2</b>
Övriga kostnader inom koncernen inklusive IAS 19	-12	-20
Finansiella poster	-1	0
<b>Koncernens resultat före skatt</b>	<b>9</b>	<b>-18</b>