

Stabil utveckling under andra kvartalet

Andra kvartalet, april-juni 2021

- Rörelseintäkterna uppgick till 2 058 miljoner kronor (1 980), en ökning med 4,0 procent. Den organiska tillväxten var 3,4 procent.
- Rörelseresultatet uppgick till 107 Mkr (100), en ökning med 6,6 procent. Reavinst från försäljning av fastigheter om 17 Mkr ingår i jämförelseperioden. Justerat rörelseresultat uppgick till 107 Mkr (83), en ökning med 28,4 procent.
- Periodens resultat efter skatt uppgick till 57 Mkr (50).
- Periodens resultat per aktie före och efter utspädning uppgick till 1,18 kronor (0,94).
- Operativt kassaflöde uppgick till 251 Mkr (221).

Halvårsperioden, januari-juni 2021

- Rörelseintäkterna uppgick till 4 044 Mkr (3 918), en ökning med 3,2 procent. Den organiska tillväxten var 2,9 procent.
- Rörelseresultatet uppgick till 219 Mkr (198), en ökning med 10,6 procent. Reavinst från försäljning av fastigheter om 17 Mkr ingår i jämförelseperioden. Justerat rörelseresultat uppgick till 219 Mkr (181), en ökning med 21,0 procent.
- Periodens resultat efter skatt uppgick till 120 Mkr (103).
- Periodens resultat per aktie före och efter utspädning uppgick till 2,45 kronor (1,94).
- Operativt kassaflöde uppgick till 448 Mkr (317).

Väsentliga händelser i kvartalet och efter kvartalets slut

- Humana har under kvartalet ingått avtal om att förvärva samtliga aktier i individ- och familjeföretaget Balans Behandling AB. Överlåtelsen av verksamheten kommer att ske under fjärde kvartalet 2021. Verksamheten har huvudkontor i Luleå, helårsintäkterna uppgår till cirka 60 Mkr och bolaget har cirka 20 anställda.
- Humana har efter kvartalets slut tecknat ett nytt finansieringsavtal med fyra banker - SEB, DNB, Swedbank och Svensk Exportkredit - om 3 miljarder kronor och med en option på ytterligare en 1 miljard kronor. Det nya avtalet har en löptid på tre år med två förlängningsoptioner på ett år var.
- Humanas vd och koncernchef Rasmus Nerman har den 11 augusti meddelat styrelsen att han lämnar bolaget, då han har tackat ja till rollen som vd och koncernchef för Apoteket AB. Styrelsen har inlett processen för att rekrytera hans efterträdare.

Nyckeltal

Mkr	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	%	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	%	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020	%
Nettoomsättning	2 058	1 962	5%	4 042	3 894	4%	7 919	7 771	2%
Övriga rörelseintäkter	0	18	-100%	2	24	-91%	4	26	-84%
Rörelseintäkter	2 058	1 980	4%	4 044	3 918	3%	7 923	7 797	2%
Rörelseresultat	107	100	7%	219	198	11%	492	471	4%
Justerat rörelseresultat	107	83	28%	219	181	21%	492	453	8%
Periodens resultat	57	50	14%	120	103	16%	280	262	6%
Operativt kassaflöde	251	221	14%	448	317	41%	911	779	17%



Vd-ord



I kvartalet presenterades utredningen Stärkt rätt till personlig assistans. Om förslagen blir verklighet innebär det mycket positivt för individer med funktionshinder och deras familjer.

Under årets andra kvartal har Humana inte minst haft ett stort fokus på äldreomsorgen, som har haft en intensiv och spännande period med flera nya uppstarter. Finansiellt var såväl det andra kvartalet som halvårsperioden mycket stabila perioder och Humana fortsätter att växa organiskt.

Koncernens rörelseintäkter uppgick till 2 058 Mkr i andra kvartalet och till 4 044 Mkr i halvårsperioden. Den organiska tillväxten uppgick till 3,4 procent respektive 2,9 procent. Rörelseresultatet förbättrades till 107 Mkr i kvartalet och halvårsresultatet till 219 Mkr, en ökning med 7 respektive 11 procent. Justerat rörelseresultat ökade med 28 respektive 21 procent. Rörelsemarginalen uppgick till 5,2 procent respektive 5,4 procent. Det operativa kassaflödet var starkt, 251 Mkr, förklarar av resultatet men också av ett minskat rörelsekapital.

Vår skuldsättning ligger stabilt på 4,5 gånger justerade EBITDA, i linje med vår målsättning. Vi har efter kvartalets slut signerat en ny finansieringslösning. Villkoren är bättre än tidigare och avtalet säkrar en långsiktig finansiering som ger oss flexibilitet i framtiden.

Nyöppningar inom äldreomsorgen

Utvecklingsmässigt har det under kvartalet inte minst varit ett stort fokus på Humanas äldreomsorg. Fyra nya enheter i egen regi, totalt 260 lägenheter, har öppnats; i Norrtälje, Vallentuna, Ängelholm och Falkenberg. Under tredje kvartalet kommer vi öppna ytterligare ett boende i Norrtälje. Därmed kommer

Humana ha totalt tio äldreboenden i egen regi. Uppstarterna har gått enligt plan och i Falkenberg har vi redan full beläggning. Affärsområdets resultat, - 4 Mkr, är dock präglad av uppstarterna av de nya enheterna samt av covid-19-pandemin, som fortfarande påverkar beläggningen negativt. Vad gäller smittläget så är situationen kraftigt förbättrad då de flesta av våra kunder och medarbetare har fått vaccin mot covid-19.

Incident inom HVB-verksamheten

Inom Individ och familj, kom den tragedi som drabbade ett av våra HVB-hem inom verksamheten Platea i Värmland i slutet av kvartalet när en pojke förolyckades, att överskugga allt annat inom verksamheten. Hela organisationen påverkades av det inträffade och vi tar det på allra största allvar. Vårt fokus är och ska alltid vara att ge barnen i vår omsorg en trygg och säker miljö. I början av juli lämnade Humana in en Lex Sarah-utredning om händelsen till IVO. Humana beslutade att avveckla Plateas HVB-verksamheter Prästgården och Södra villan med omedelbar verkan samt att vidareutveckla samt skärpa uppföljningen av koncernens systematiska kvalitetsarbete.

Under kvartalet tecknade Individ och familj, som i dag består av cirka 180 enheter, ett avtal om förvärv av individ- och familjeföretaget Balans Behandling AB. Överlåtelsen av verksamheten sker dock först under fjärde kvartalet 2021. Balans Behandlings verksamhet är baserad i Norrland med huvudkontor i Luleå, helårsintäkterna uppgår till cirka 60 Mkr och bolaget har cirka 20 anställda.

Humanas svenska assistansverksamhet fortsätter sin stabila väg. I kvartalet presenterades utredningen Stärkt rätt till personlig assistans. Utredningen har sett över möjligheten att stärka rätten till personlig assistans för stöd vid egenvårdsinsatser och för hjälp med tillsyn. Den har också sett över föräldraansvaret vid bedömningen av barns rätt till personlig assistans. Om förslagen blir verklighet innebär det mycket positivt för individer med funktionshinder och deras familjer. Fram till oktober pågår remissrundan, där Humana är en av remissinstanserna.

Organisk tillväxt i Finland

Finland fortsätter förbättringsarbetet. Trots fortsatt påverkan av pandemin ökade beläggningen totalt sett, och gjorde att affärsområdet åter kunde visa organisk tillväxt och bättre lönsamhet under andra kvartalet.

Norge har en fortsatt starkt utveckling, där den organiska tillväxten framförallt är driven av nya assistanskunder.

Avslutningsvis och som tidigare kommunicerats, har jag beslutat mig för att lämna Humana för en ny utmaning, då jag har accepterat erbjudandet om att bli vd och koncernchef för Apoteket AB. Humana är ett fantastiskt företag, med ett unikt engagemang, en enorm stolthet och djup kunskap bland medarbetarna. Den dag jag slutar kommer jag att sakna såväl alla kollegor som verksamheten väldigt mycket.

Stockholm 20 augusti 2021

Rasmus Nerman
vd och koncernchef Humana AB



Det här är Humana

Vi driver välfärden framåt

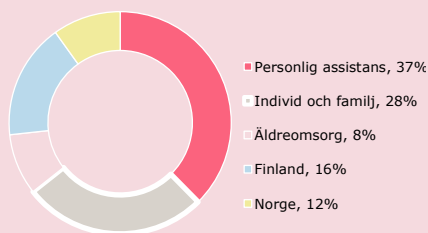
Humana finns till för personer med funktionsnedsättning, psykosocial problematik och psykisk ohälsa samt för äldre. Vår vision är *Alla har rätt till ett bra liv*.

Med uppdrag i hundratals kommuner, 9 000 kunder och klienter, över 16 000 medarbetare och flera hundra enheter i Sverige, Finland, Norge och Danmark är vi i dag en betydande aktör inom nordisk välfärd. Humana visar vad kvalitativ omsorg är. Vi jobbar utifrån individens förutsättningar och behov. Vår omsorg grundas i evidens och bästa tillgängliga kunskap och utförs av kunniga och dedikerade medarbetare. Att vi lyckas visar våra egna och externa undersökningar gång på gång.

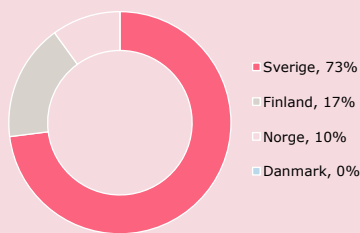
Men vi nöjer oss aldrig. Att ständigt utvecklas för att upprätthålla högsta kvalitet är grundläggande för oss. Vi vill sätta en ny och högre standard för omsorg. Det är så vi driver nordisk omsorg och välfärd framåt.

Alla har rätt till ett bra liv. Humana arbetar för att det ska bli verklighet.

Fem affärsområden



Verksamhet i fyra länder



Stark marknadsposition i Norden

Humana är en nordisk omsorgskoncern med marknadsledande positioner inom individ- och familjeomsorg och personlig assistans. Vi växer inom äldreomsorg där vi bygger nya boenden i egen regi.

16 717

medarbetare

8 795

kunder

7 797

intäkter, Mkr

Strategi för hållbar omsorg

Humanas vision och övergripande målsättning handlar om hållbarhet på individ- och samhällsnivå. Hållbarhet är därför en integrerad del av vår strategi.

Vi har definierat fyra strategiska målområden; kvalitet, attraktivitet som arbetsgivare, lönsam tillväxt och samhällsansvar. Dessa målområden styr, tillsammans med vår värdegrund, verksamheten mot visionen om allas rätt till ett bra liv.

MÅLSÄTTNING

Den självklara utföraren av omsorgstjänster för kunder, klienter och beställare med höga kvalitetskrav.

STRATEGISKA MÅLOMRÅDEN

KVALITATIV VERKSAMHET



ATTRAKTIV ARBETSGIVARE



LÖNSAM TILLVÄXT



ANVARSTAGANDE SAMHÄLLSAKTÖR



Finansiell översikt

Rörelseintäkter per affärsområde

Mkr	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	%	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	%	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020	%
Individ och familj	578	532	8,6%	1 130	1 051	7,5%	2 181	2 101	3,8%
Personlig assistans	756	733	3,1%	1 507	1 452	3,8%	2 986	2 931	1,9%
Äldreomsorg	155	155	0,2%	306	301	1,7%	613	608	0,8%
Finland	325	338	-3,9%	641	688	-6,8%	1 280	1 327	-3,5%
Norge	240	201	19,6%	450	395	14,0%	843	788	7,0%
Övrigt ¹⁾	4	22	-80,7%	9	32	-71,7%	20	43	-53,4%
Totala rörelseintäkter	2 058	1 980	4,0%	4 044	3 918	3,2%	7 923	7 797	1,6%

Organisk tillväxt per affärsområde

Procent	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Individ och familj	4,2%	-0,7%	3,9%	0,3%	4,0%	0,4%
Personlig assistans	1,1%	5,4%	1,8%	4,2%	1,7%	4,1%
Äldreomsorg	0,4%	9,0%	1,7%	9,0%	0,5%	7,7%
Finland	1,0%	0,0%	-1,9%	9,1%	-3,6%	7,4%
Norge	15,7%	9,5%	13,6%	7,0%	15,5%	8,9%
Total organisk tillväxt	3,4%	3,4%	2,9%	4,2%	3,5%	4,1%

Rörelseresultat per affärsområde

Mkr	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	%	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	%	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020	%
Individ och familj	50	49	2,4%	91	83	10,2%	199	190	4,5%
Personlig assistans	35	29	22,0%	85	70	21,5%	175	160	9,4%
Äldreomsorg	-4	1	-472,4%	2	1	67,5%	11	10	6,8%
Finland	16	11	41,6%	27	27	-0,4%	61	62	-0,2%
Norge	22	16	39,3%	39	29	34,0%	79	69	14,3%
Övrigt ¹⁾	-13	-7	n/a	-25	-11	n/a	-34	-20	n/a
Totalt rörelseresultat	107	100	6,6%	219	198	10,6%	492	471	4,2%

Rörelsemarginaler per affärsområde

Procent	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Individ och familj	8,7%	9,3%	8,1%	7,9%	9,1%	9,0%
Personlig assistans	4,7%	4,0%	5,6%	4,8%	5,9%	5,5%
Äldreomsorg	-2,4%	0,7%	0,5%	0,2%	1,7%	1,6%
Finland	4,8%	3,2%	4,2%	4,0%	4,8%	4,6%
Norge	9,3%	7,9%	8,6%	7,3%	9,3%	8,7%
Total rörelsemarginal	5,2%	5,1%	5,4%	5,1%	6,2%	6,0%

1) Rörelseintäkterna och rörelseresultatet 2020 i andra kvartalet inkluderar reavinst vid försäljning av fastigheter om 17 Mkr.

Koncernens utveckling

Intäkter

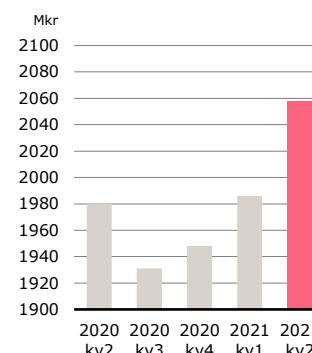
Rörelseintäkterna i andra kvartalet uppgick till 2 058 Mkr (1 980), en ökning med 4,0 procent. Organiskt ökade intäkterna i kvartalet med 3,4 procent (3,4).

Förvärvad verksamhet bidrog med 40 Mkr av intäkterna i andra kvartalet. Verksamheter i egen regi bidrog med 95 procent av de totala intäkterna och entreprenadkontrakt med 5 procent. Reavinst från försäljning av fastigheter ökade intäkterna med 17 Mkr i andra kvartalet 2020.

Covid-19-pandemin påverkade fortsatt intäkterna något negativt, framförallt genom lägre beläggning inom äldreomsorgen i Sverige och Finland.

Rörelseintäkterna i halvårsperioden uppgick till 4 044 Mkr (3 918), en ökning med 3,2 procent. Organiskt ökade intäkterna med 2,9 procent (4,2). Förvärvade verksamheter stod för 69 Mkr. Verksamheter i egen regi bidrog med 95 procent av de totala intäkterna och entreprenadkontrakt med 5 procent.

Intäkter



Resultat

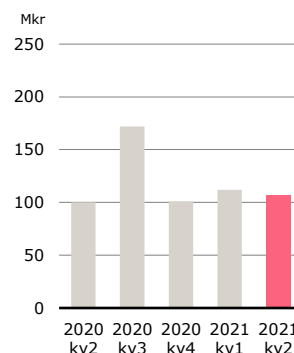
Rörelseresultatet för det andra kvartalet uppgick till 107 Mkr (100), en ökning med 6,6 procent. Reavinst från försäljning av fastigheter om 17 Mkr ingår i jämförelseperioden. Justerat rörelseresultat uppgick till 107 Mkr (83), en ökning med 28,4 procent. Rörelsemarginalen var 5,2 procent (5,1). Resultatförbättringen under andra kvartalet kommer från samtliga affärsområden med undantag av Äldreomsorg som under kvartalet haft uppstartskostnader i samband med fyra nya boenden i egen regi.

Rörelseresultatet för halvårsperioden uppgick till 219 Mkr (198), en ökning med 10,6 procent, och rörelsemarginalen var 5,4 procent (5,1). Reavinst från försäljning av fastigheter om 17 Mkr ingår i jämförelseperioden. Det justerade rörelseresultatet uppgick till 219 Mkr (181), en ökning med 21,0 procent

Covid-19-pandemin har påverkat koncernen ur flera aspekter. Lägre beläggning påverkade intäkterna något negativt och en hög sjukfrånvaro samt skyddsmaterial påverkade kostnaderna. Sammantaget är den finansiella påverkan på koncernen för det andra kvartalet och halvårsperioden marginell.

Rörelseresultateffekten av redovisningsprincipen IFRS 16, som tillämpas sedan 1 januari 2019, uppgick i kvartalet till 16 Mkr (se tabell).

Rörelseresultat



IFRS 16-effekter, Mkr	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020
Hyreskostnader	94	83	182	168
Avskrivningar	-78	-74	-151	-143
Rörelseresultat	16	9	31	25
Finansiellt netto	-22	-20	-42	-39
Resultat före skatt	-6	-10	-11	-14

Operativt kassaflöde och räntebärande nettoskuld

Det operativa kassaflödet uppgick under andra kvartalet till 251 Mkr (221). Ökningen är till största del hänförlig till förbättrat resultat och minskat rörelsekapital.

Humanas räntebärande nettoskuld ökade med 318 Mkr till 3 909 Mkr (3 591). Nettoskulden har ökat främst på grund av investeringar i nya äldreboenden och en minskad kassa. Skuldsättningen, mätt som räntebärande nettoskuld i relation till justerad EBITDA, ligger på 4,5 ggr (4,6).

Som ett led i en förbättrad kapitalstruktur, återköpte Humana aktier till ett värde av 159 Mkr under det första kvartalet 2021. Per 30 juni 2021 uppgår innehavet av egna aktier till 9,4 procent av totalt antal utestående aktier,

motsvarande ett anskaffningsvärde om 313 Mkr. De återköpta aktierna har minskat likvida medel och eget kapital, vilket ökar bolagets räntebärande nettoskuld. Bolagets innehav av egna aktier kan i framtiden användas som likvid vid, eller för att finansiera förvärv av företag och/eller andra tillgångar. De kan även komma att makuleras.

Utveckling per affärsområde

Individ och familj



Intäkterna i andra kvartalet uppgick till 578 Mkr (532), en ökning med 8,6 procent jämfört med samma period föregående år. Den organiska tillväxten uppgick till 4,2 procent (-0,7). Intäkterna under halvårsperioden ökade med 7,5 procent och uppgick till 1 130 Mkr (1 051). Den organiska tillväxten under halvårsperioden var 3,9 procent (0,3). Förvärv, en stabil beläggning inom flera segment samt nya enheter driver intäktsökningen.

Rörelseresultatet i andra kvartalet uppgick till 50 Mkr (49), en ökning med 2,4 procent jämfört med föregående år. Rörelseresultatet i halvårsperioden uppgick till 91 Mkr (83), en ökning med 10,2 procent. Rörelsemarginalen uppgick i kvartalet till 8,7 procent (9,3) och för halvårsperioden 8,1 procent (7,9). Kvartalet påverkas av kostnader för nedlagda verksamheter om 8,9 Mkr. Rörelsemarginalen för kvartalet och för halvårsperioden exklusive dessa kostnader uppgår till 10,2 procent respektive 8,9 procent. Stabil beläggning och bidrag från förvärv har bidragit positivt till resultatutvecklingen i både andra kvartalet och halvårsperioden.

Personlig assistans



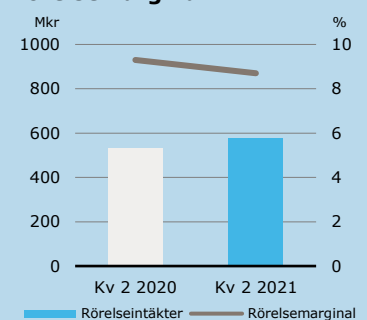
Intäkterna ökade med 3,1 procent till 756 Mkr (733) i andra kvartalet. Den organiska tillväxten uppgick till 1,1 procent (5,4). Intäkterna under halvårsperioden uppgick till 1 507 Mkr (1 452), en ökning med 3,8 procent, varav 1,8 procent (4,2) organiskt. Utöver förvärvad verksamhet förklaras intäktsökningen främst av en högre assistansersättning delvis motverkat av färre genomförda assistanstimmar.

Rörelseresultatet i kvartalet uppgick till 35 Mkr (29), en ökning med 22,0 procent. Rörelseresultat i halvårsperioden uppgick till 85 Mkr (70), en ökning med 21,5 procent. Rörelsemarginalen i andra kvartalet uppgick till 4,7 procent

Andel av koncernens intäkter kvartal 2 2021

28%

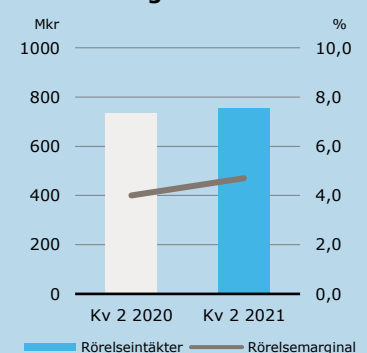
Rörelseintäkter och rörelsemarginal



Andel av koncernens intäkter kvartal 2 2021

37%

Rörelseintäkter och rörelsemarginal



(4,0) och 5,6 procent (4,8) i halvårsperioden. Rörelseresultatet och rörelsemarginalen i kvartalet och i halvårsperioden ökade till följd av en effektivare kostnadshantering, positivt bidrag från förvärv samt även högre assistansersättning och sänkta sociala avgifter för unga.

Äldreomsorg



Intäkterna uppgick i andra kvartalet till 155 Mkr (155). Den organiska tillväxten uppgick till 0,4 procent (9,0). Intäkterna under halvårsperioden uppgick till 306 Mkr (301), en ökning med 1,7 procent. Halvårets organiska tillväxt var 1,7 procent (9,0).

Rörelseresultatet uppgick i andra kvartalet till -4 Mkr (1). Rörelseresultatet för halvårsperioden uppgick till 2 Mkr (1). Rörelsemarginalen uppgick till -2,4 procent (0,7) under andra kvartalet och 0,5 procent (0,2) under halvårsperioden. Andra kvartalets resultat påverkades fortsatt av pandemin i form av lägre beläggning samt uppstartskostnader av nya äldreboenden i egen regi. Resultatförbättringar i tidigare startade enheter har bidragit positivt till halvårsresultatet.

Finland



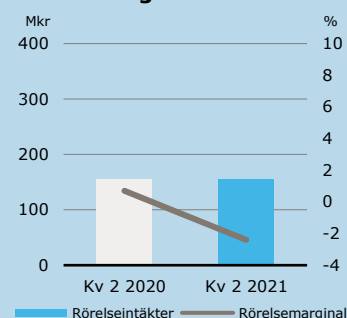
Intäkterna i andra kvartalet uppgick till 325 Mkr (338), en minskning med 3,9 procent. Den organiska tillväxten var 1,0 procent (0,0). Intäkterna under halvårsperioden uppgick till 641 Mkr (688), en minskning med 6,8 procent, och den organiska tillväxten var -1,9 procent (9,1). Den organiska tillväxten i andra kvartalet kommer från en ökad beläggning. Den negativa organiska tillväxten under halvåret beror till stor del på att ett antal enheter har stängts vilket bara delvis har kompensats av nya enheter samt ökad beläggning.

Rörelseresultatet i andra kvartalet uppgick till 16 Mkr (11), en ökning med 41,6 procent jämfört med samma period föregående år. Rörelseresultat under halvårsperioden uppgick till 27 Mkr (27). Rörelsemarginalen i kvartalet uppgick till 4,8 procent (3,2) och för halvåret till 4,2 procent (4,0). Det förbättrade resultatet i kvartalet och i halvårsperioden beror främst på ökad beläggning och högre effektivitet i den operativa verksamheten.

Andel av koncernens intäkter kvartal 2 2021

8%

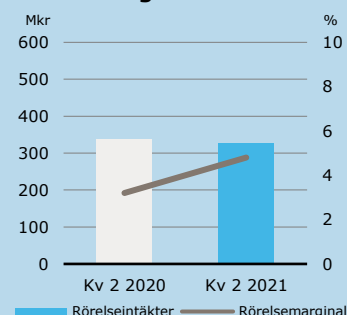
Rörelseintäkter och rörelsemarginal



Andel av koncernens intäkter kvartal 2 2021

16%

Rörelseintäkter och rörelsemarginal



Norge



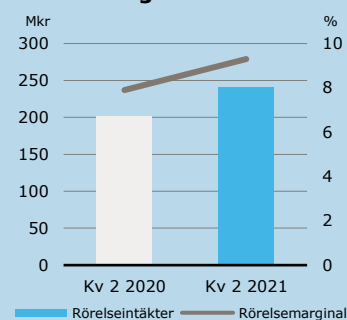
Intäkterna ökade med 20 procent till 240 Mkr (201) i andra kvartalet. Intäkterna under halvårsperioden uppgick till 450 Mkr (395), en ökning med 14,0 procent. Organiskt ökade intäkterna med 15,7 procent (9,5) i kvartalet och 13,6 procent (7,0) i halvårsperioden. Ökning av intäkter och organisk tillväxt förklaras främst av ett ökat antal kunder inom personlig assistans och segmentet för omsorgsboenden.

Rörelseresultatet i kvartalet uppgick till 22 Mkr (16), en ökning med 39,3 procent jämfört med samma period föregående år. Rörelsemarginalen i kvartalet uppgick till 9,3 procent (7,9). Rörelseresultatet under halvårsperioden uppgick till 39 Mkr (29), en ökning med 34,0 procent. Rörelsemarginalen under halvårsperioden uppgick till 8,6 procent (7,3). Rörelseresultatet och rörelsemarginalen i kvartalet och i halvårsperioden ökade genom ett ökat antal kunder samt högre effektivitet i den operativa verksamheten.

Andel av koncernens intäkter kvartal 2 2021

12%

Rörelseintäkter och rörelsemarginal



Finansiell ställning

Finansiering

Koncernens eget kapital uppgick per 30 juni 2021 till 2 327 Mkr (2 370). Soliditeten uppgick till 27,3 procent (28,2). Den räntebärande nettoskulden uppgick till 3 909 Mkr (3 591), en ökning med 318 Mkr jämfört med föregående år. Skuldsättningen, mätt som räntebärande nettoskuld i relation till justerad EBITDA, minskade till 4,5 ggr (4,6). Skuldsättningen ökade på grund av investeringar i nya äldreboenden och återköp av egna aktier men har mer än kompensrats av ett högre resultat.

Mkr	30 jun 2021	30 jun 2020	31 dec 2020
Långfristiga räntebärande skulder	2 325	3 682	3 457
Kortfristiga räntebärande skulder	2 293	864	813
Likvida medel	-709	-954	-759
Räntebärande nettoskuld	3 909	3 591	3 511
Soliditet	27,3%	28,2%	29,3%
Räntebärande nettoskuld/justerad EBITDA 12 månader, ggr	4,5x	4,6x	4,3x

Kassaflöde

Kvartalets kassaflöde uppgick till 133 Mkr (185), där kassaflödet från den löpande verksamheten netto uppgick till 249 Mkr (181). Det högre kassaflödet från den löpande verksamheten förklaras främst av ett förbättrat resultat.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgick i kvartalet till -40 Mkr (48). Periodens kassaflöde från investeringsverksamheten förklaras av investeringar hänförliga till nya äldreboenden, medan föregående år påverkades av fastighetsförsäljningar. Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -77 Mkr (-44). Förändringen avser en ökad amortering av leasingsskuld samt positivt kassaflöde från upptagna lån föregående år.

Finansiella mål

Lönsamhet

En rörelsemarginal på medellång sikt uppgående till 7 procent.

Intäktstillväxt

En årlig organisk tillväxt på medellång sikt på 5 procent. Utöver det kan tilläggsförvärv ge en årlig tillväxt på 2-3 procent.

Kapitalstruktur

En räntebärande nettoskuld som inte överstiger 4,5 gånger EBITDA, det vill säga rörelseresultatet före avskrivningar och nedskrivningar (se Finansiella definitioner och syften). Skuldsättningen kan tillfälligt, till exempel i samband med förvärv, överstiga målsättningen.

Utdelningspolicy

En utdelning uppgående till 30 procent av årets resultat. Utdelningsförslaget skall beakta Humanas långsiktiga utvecklingspotential och finansiella ställning.

Hållbarhet

Kvalitetsredovisning andra kvartalet 2021

Humana Quality Model och kvalitet på Humana

Kvalitet behöver mätas och följas upp. Att vi mäter och följer upp bidrar till att utveckla våra verksamheter och att ständigt ha hög kvalitet i fokus. För att mäta kvalitet inom koncernen och även kunna jämföra olika verksamheter och se förändring över tid har Humana tagit fram Humana Quality Model, HQM. Modellen bygger på två parallella angreppssätt: sju kvantitativa nyckeltal som vägs samman och bildar Humana Quality Index, HQI, samt kvalitativ och kvantitativ uppföljning av kund/klients individuella plan (genomförandeplan) och de personliga mål som styr insatsen. Båda perspektiven är lika viktiga för att skapa en helhetsbedömning av kvaliteten. Uppföljningen görs kvartalsvis. Kvalitetsredovisningen publiceras på Humanas hemsida.

Humana Quality Index

Humana Quality index ligger kvar på samma höga nivå som i första kvartalet 2021, 94/100. Humanas nöjd kund-index, NKI, totalt för koncernen har nått upp till vårt långsiktiga mål på 85 procent. Kunderna inom Personlig assistans är än mer nöjda, där är NKI 90 procent.

De flesta av våra kunder, klienter och medarbetare har fått vaccin mot covid-19. Då smittan fortsatt finns kvar fortsätter vi att arbeta enligt de rutiner som gäller för att inte sprida smitta i vård- och omsorgsverksamheter.

Allvarliga avvikelser

Under andra kvartalet har åtta Lex Sarah anmälningar lämnats in till Inspektionen för vård och omsorg, IVO avseende Humanas verksamheter i Sverige. I vårt norska affärsområde har två kritiska avvikelser rapporterats.

En av de rapporterade avvikelserna avser den tragedi som inträffade inom dotterbolaget Plateas HVB-verksamhet i Värmland den 15 juni, då en pojke avvek från ett hem och senare påträffades avliden. Humana inledde omedelbart en Lex Sarah-utredning. Tisdagen den 6 juli lämnade Humana in Lex Sarah-utredningen om händelsen till IVO. Humana beslutade att avveckla Plateas HVB-verksamheter Prästgården och Södra villan med omedelbar verkan samt att vidareutveckla samt skärpa uppföljningen av koncernens systematiska kvalitetsarbete.

Uppföljning individuella planer

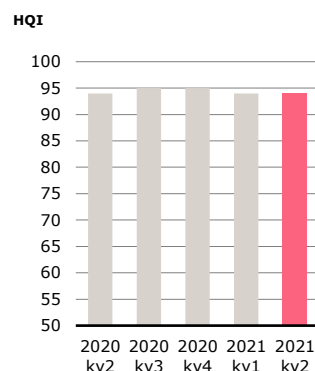
Andel individuella planer som är uppföljda enligt plan låg i andra kvartalet 2021 på 90/100, något högre än första kvartalet 2021 och än helårsresultatet för 2020.

Vi kan se förbättringar i alla affärsområden gällande genomförandeplaner för våra kunder/klienter. I Norge har vi i stort sett uppnått vårt långsiktiga mål om att 100 procent av våra kunder ska ha en uppdaterad genomförandeplan. Inom Individ och familj har andelen ökat och når nu 97 procent. Inom Personlig assistans uppgår andelen genomförandeplaner till 78 procent. Det är en förbättring, men det är fortfarande en bit kvar för att målet ska nås.

Läs mer om hållbarhet på Humana

Kvalitet är ett av de fyra målområden, som utgör basen för Humanas strategi för en hållbar omsorg. Övriga målområden är attraktiv arbetsgivare, lönsam tillväxt och ansvarstagande samhällsaktör. Läs mer om Humanas hållbara strategi på Humana på vår webbplats, humanagroup.se/hallbarhet

Humana Quality Index



Övrig information

Medarbetare

Antalet heltidsanställda uppgick per 30 juni 2021 till 11 106 (10 823).

Aktier, aktiekapital och aktieägare

Antalet aktier i Humana AB uppgick per 30 juni 2021 till 53 140 064 aktier med ett kvotvärde om 0,022 motsvarande ett aktiekapital om 1 180 879 kronor. Antalet aktieägare uppgick till 4 720. De fem största aktieägarna var Impilo Care AB, Incentive AS (via fonder och mandat), SEB Investment Management, Alcur Fonder samt Nordea Investment Funds.

Återköpta aktier

Vid årsstämman 2020 fick styrelsen ett bemyndigande att förvärva aktier så att bolagets innehav av egna aktier sammanlagt uppgår till högst en tiondel av samtliga aktier i bolaget samt att överlåta egna aktier i bolaget. Under februari och mars 2021 köpte Humana tillbaka 2 357 348 aktier för 159 Mkr, vilket motsvarar en genomsnittlig kurs på 67,51 kronor per aktie. Bolagets totala egna innehav av aktier uppgår därefter till 5 017 059 aktier, vilket motsvarar 9,4 procent av det totala antalet utestående aktier och röster. Efter återköpen uppgår totala antalet aktier exklusive det egna innehavet till 48 123 005.

Handelsplats

Humanas aktie handlas på Nasdaq Stockholm Main Market. Bolagets kortnamn är HUM och ISIN-koden är SE0008040653.

Aktierelaterade incitamentsprogram

Humana har inga pågående långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram för ledande befattningshavare eller andra anställda.

Impilo Care AB, Humanas huvudägare, erbjöd i juni 2020, på eget initiativ, styrelseledamöter och ledande befattningshavare i Humana att förvärva syntetiska optioner i Humana utställda av Impilo Care AB. Humana medverkade inte i erbjudandet och det kommer inte föranleda några kostnader för Humana. Totalt förvärvades 461 000 syntetiska optioner. Det sammanlagda marknadsvärdet av optionerna vid transaktionstillfället har beräknats till ca 1,4 Mkr. De syntetiska optionerna är hänförliga till Humanas aktie och har en löptid om tre år. Optionerna kan utnyttjas i perioden 1 april 2023 till 30 juni 2023. Lösenpriset uppgår till 77,90 kronor per styck.

Transaktioner med närstående

Koncernens närstående består av styrelse, koncernledning och verkställande direktör dels genom ägande i bolaget och dels genom rollen som ledande befattningshavare. Transaktioner med närstående sker på marknadsmässiga grunder.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Humana är genom sin verksamhet exponerad för olika slag av finansiella risker. De finansiella riskerna kan delas in i likviditets- och finansieringsrisk, ränterisk, kreditrisk samt valutarisk. Riskavsnittet i bolagets års- och hållbarhetsredovisning för 2020 sid 64–71 samt not K20 ger en detaljerad beskrivning av riskerna.

De huvudsakliga verksamhetsrelaterade riskerna och osäkerhetsfaktorerna som kan påverka bolagets utveckling är relaterade till politiska beslut som kan komma att få en inverkan på privata omsorgsföretag samt risk vid implementering av genomförda förvärv. Humana bedriver verksamhet som

finansieras av stat, kommun och region, vilket innebär att verksamheten påverkas av politiska beslut. Det innebär att Humanas tillväxtmöjligheter påverkas av opinionen och politikernas syn på bolagets verksamhetsområden. Humana har en ständigt pågående omvärldsbevakning. Syftet är att snabbt uppfatta förändringar i omvärlden för att kunna bedöma risker och möjligheter och anpassa verksamheten till omvärldens förändring. Den politiska situationen utvärderas fortlöpande.

Smittsamma sjukdomar förekommer i samhället. Dessa infektioner kan drabba alla i samhället men svårast blir situationen för personer i riskgrupper. Inom Humanas verksamheter finns kunder och klienter i riskgrupper och i bolagets ledningssystem finns riktlinjer och rutiner för hur verksamheterna ska förebygga och hantera olika smittsamma sjukdomar. Smittsamma sjukdomar kan också innebära att flera medarbetare blir sjuka samtidigt vilket medför en risk att få problem med kompetensförsörjningen. Vid en pandemi finns också en risk att Humanas intäkter och kostnader påverkas negativt, till exempel till följd av lägre beläggning eller kostnader för sjukskrivningar och skyddsutrustning. Humanas verksamheter berörs av den pågående covid-19-pandemin. Sedan pandemins början stöttar en krisorganisation arbetet för att minimera smittspridning och påverkan.

Delårsrapporten har inte varit föremål för en översiktlig granskning enligt ISRE 2410 av bolagets revisorer.

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten för halvårsperioden ger en rättvisande översikt av moderbolagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver de väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm, 20 augusti 2021

Sören Mellstig, Styrelsens ordförande

Karita Bekkemellem, Styrelseledamot

Kirsi Komi, Styrelseledamot

Monica Lingegård, Styrelseledamot

Anders Nyberg, Styrelseledamot

Fredrik Strömholm, Styrelseledamot

Rasmus Nerman, Verkställande direktör och koncernchef



Koncernens resultaträkning

Mkr	Not	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Juli-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Nettoomsättning		2 058	1 962	4 042	3 894	7 919	7 771
Övriga rörelseintäkter		0	18	2	24	4	26
Rörelseintäkter	3,4	2 058	1 980	4 044	3 918	7 923	7 797
Övriga externa kostnader		-238	-244	-467	-484	-896	-913
Personalkostnader		-1 612	-1 543	-3 166	-3 054	-6 151	-6 039
Avskrivningar		-102	-93	-193	-182	-382	-371
Övriga rörelsekostnader		0	0	0	-1	-2	-2
Rörelsekostnader		-1 952	-1 880	-3 825	-3 720	-7 431	-7 326
Rörelseresultat		107	100	219	198	492	471
Finansiella intäkter		0	0	2	4	4	6
Finansiella kostnader		-34	-37	-69	-75	-139	-145
Resultat före skatt		72	64	151	128	357	332
Inkomstskatt		-15	-14	-32	-25	-77	-70
Periodens resultat		57	50	120	103	280	262
Varav hänförligt till:							
Moderbolagets aktieägare		57	50	120	103	280	262
Innehav utan bestämmande inflytande		-	-	-	-	-	-
Periodens resultat		57	50	120	103	280	262
Resultat per aktie, SEK, före utspädning		1,18	0,94	2,45	1,94	5,51	4,94
Resultat per aktie, SEK, efter utspädning		1,18	0,94	2,45	1,94	5,51	4,94
Genomsnittligt antal aktier, tusental		48 123	53 140	48 767	53 140	50 804	52 995

Koncernens rapport över övrigt totalresultat

Mkr	Not	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Juli-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Periodens resultat		57	50	120	103	280	262
Övrigt totalresultat							
Poster som har eller kan överföras till resultaträkningen							
Valutasäkring av nettoinvesteringar i utlandsverksamheter	6	11	19	-13	24	2	39
Kursdifferens vid omräkning av utländsk verksamhet		-23	-43	26	-39	-130	-74
Periodens resultat och övrigt totalresultat		45	26	132	88	152	227
Varav hänförligt till:							
Moderbolagets aktieägare		45	26	132	88	152	227
Innehav utan bestämmande inflytande		-	-	-	-	-	-

Koncernens balansräkning i sammandrag

Mkr	Not	30 jun 2021	30 jun 2020	31 dec 2020
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Goodwill	5	3 904	3 853	3 815
Övriga immateriella anläggningstillgångar		13	5	5
Materiella anläggningstillgångar		338	309	314
Nyttjanderättstillgångar		2 492	2 125	2 119
Finansiella anläggningstillgångar		44	38	42
Summa anläggningstillgångar		6 791	6 329	6 295
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar och andra fordringar		853	862	852
Övriga kortfristiga fordringar		176	247	138
Likvida medel		709	954	759
Summa omsättningstillgångar		1 738	2 063	1 749
SUMMA TILLGÅNGAR		8 528	8 393	8 044
Eget kapital och skulder				
Eget kapital				
Aktiekapital		1	1	1
Övrigt tillskjutet eget kapital		1 096	1 096	1 096
Reserver		7	14	-6
Balanserat resultat		1 224	1 259	1 264
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		2 327	2 370	2 354
Eget kapital hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande		-	0	0
Totalt eget kapital		2 327	2 370	2 354
Långfristiga skulder				
Leasingskuld, långfristig		2 324	1 958	1 958
Andra räntebärande skulder		0	1 723	1 499
Uppskjutna skatteskulder		87	71	70
Summa långfristiga skulder		2 411	3 753	3 527
Kortfristiga skulder				
Leasingskuld, kortfristig		243	264	232
Andra räntebärande skulder		2 050	599	581
Leverantörsskulder		133	137	128
Övriga kortfristiga skulder	6	1 363	1 270	1 222
Summa kortfristiga skulder		3 790	2 270	2 163
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 528	8 393	8 044

Koncernens förändringar i eget kapital i sammandrag

Mkr	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Omräknings- reserv	Balanserat resultat	Eget kapital hänförligt till moderbolagets ägare	Innehav utan bestämmande inflytande	Summa eget kapital
Ingående balans 1 jan 2020	1	1 096	29	1 158	2 284	22	2 305
Periodens totalresultat							
Periodens resultat	-	-	-	103	103	-	103
Periodens övrigt totalresultat	-	-	-15	-	-15	-	-15
Summa periodens totalresultat	-	-	-15	103	88	-	88
Transaktioner med ägare							
Försäljning av verksamhet	-	-	-	-	-	-22	-22
Återköp egna aktier	-	-	-	-2	-2	-	-2
Summa transaktioner med ägare	-	-	-	-2	-2	-22	-24
Utgående balans 30 juni 2020	1	1 096	14	1 259	2 370	0	2 370
Ingående balans 1 jan 2021	1	1 096	-6	1 264	2 354	0	2 354
Periodens totalresultat							
Periodens resultat	-	-	-	120	120	-	120
Periodens övrigt totalresultat	-	-	13	-	13	-	13
Summa periodens totalresultat	-	-	13	120	132	-	132
Transaktioner med ägare							
Återköp egna aktier	-	-	-	-159	-159	-	-159
Summa transaktioner med ägare	-	-	-	-159	-159	-	-159
Utgående balans 30 juni 2021	1	1 096	7	1 224	2 327	0	2 327

Kassaflödesanalys i sammandrag

Mkr	Not	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Juli-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Resultat före skatt		72	64	151	128	355	332
Justeringar för:							
Avskrivningar		102	93	193	182	382	371
Finansiella poster, netto		34	36	68	70	137	139
Reavinst vid försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0	-2	0	-19	-17
Övriga ej kassaflödespåverkande poster		14	0	14	0	14	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		223	193	425	380	869	824
Förändring av rörelsekapital		80	61	103	23	151	71
Kassaflöde från den löpande verksamheten		303	254	528	403	1 021	895
Betalda finansiella poster, netto		-36	-46	-66	-78	-131	-143
Betald inkomstskatt		-18	-26	-44	-49	-85	-90
Nettokassaflöde från den löpande verksamheten		249	181	418	276	805	661
Förvärv av dotterföretag, netto likvidpåverkan	5	-3	-8	-62	-8	-72	-18
Avyttring av fastigheter		2	90	8	110	12	114
Investeringar i övriga anläggningstillgångar, netto		-38	-34	-67	-86	-114	-133
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-40	48	-122	16	-175	-37
Upptagna lån		0	24	0	24	0	24
Amortering av lån		0	0	-50	-50	-251	-251
Amortering av leasingskuld		-77	-68	-150	-138	-296	-284
Återköp aktier		0	0	-159	0	-315	-156
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-77	-44	-360	-165	-863	-667
Periodens kassaflöde		133	185	-63	127	-233	-42
Likvida medel, ingående balans		589	789	759	836	954	836
Kursdifferens i likvida medel		-13	-20	13	-9	-13	-35
Likvida medel, utgående balans		709	954	709	954	709	759

Nyckeltal

	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Rörelseintäkter	2 058	1 980	4 044	3 918	7 923	7 797
Rörelsemarginal, %	5,2%	5,1%	5,4%	5,1%	6,2%	6,0%
Räntebärande nettoskuld, Mkr	3 909	3 591	3 909	3 591	3 909	3 511
Avkastning på sysselsatt kapital, %	1,5%	1,4%	3,2%	2,9%	7,1%	7,1%
Soliditet, %	27,3%	28,2%	27,3%	28,2%	27,3%	29,3%
Operativt kassaflöde, Mkr	251	221	448	317	911	779
Räntebärande nettoskuld/justerad EBITDA 12 månader, ggr	4,5x	4,6x	4,5x	4,6x	4,5x	4,3x
Medelantal heltidsanställda Individ och familj	2 197	2 090	2 151	2 087	2 042	2 065
Medelantal heltidsanställda Personlig assistans	5 105	5 046	5 067	4 966	5 149	5 099
Medelantal heltidsanställda Äldreomsorg	860	868	907	844	893	862
Medelantal heltidsanställda Finland	1 613	1 740	1 616	1 711	1 622	1 669
Medelantal heltidsanställda Norge	1 025	833	992	708	980	838
Medelantal heltidsanställda Centrala funktioner inklusive Danmark	66	58	65	57	63	59
Totalt medelantal heltidsanställda	10 865	10 634	10 798	10 374	10 804	10 592
Heltidsanställda vid periodens slut	11 106	10 823	11 106	10 823	11 106	10 639
Medelantal kunder Individ och familj	1 806	1 757	1 805	1 759	1 769	1 746
Medelantal kunder Personlig assistans	1 877	1 882	1 878	1 884	1 890	1 893
Medelantal kunder Äldreomsorg	827	812	832	807	837	825
Medelantal kunder Finland	4 151	3 871	4 038	4 068	3 932	3 947
Medelantal kunder Norge	412	316	385	314	352	317
Medelantal kunder Danmark	70	67	69	68	68	68
Totalt medelantal kunder	9 143	8 705	9 005	8 900	8 848	8 795
Genomsnittligt antal aktier, tusental	48 123	53 140	48 767	53 140	50 804	52 995
Eget kapital per aktie, SEK	48	45	48	45	46	44
Resultat per aktie, SEK, efter utspädning	1,18	0,94	2,45	1,94	5,51	4,94

Moderbolaget

Resultaträkning i sammandrag

Mkr	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Rörelseintäkter	0	0	0	2	0	2
Rörelsekostnader	-4	-4	-9	-9	-17	-17
Rörelseresultat	-4	-4	-9	-7	-17	-15
Ränteintäkter	14	30	16	62	62	108
Räntekostnader	-9	-19	-50	-58	-100	-108
Resultat efter finansiella poster	1	7	-44	-3	-56	-15
Koncernbidrag	0	0	0	0	105	105
Förändring periodiseringsfond	0	0	0	0	4	4
Resultat före skatt	1	7	-44	-3	53	94
Inkomstskatt	0	-1	9	1	-17	-25
Periodens resultat	1	6	-35	-2	36	69

Balansräkning i sammandrag

Mkr	30 jun 2021	30 jun 2020	31 dec 2020
Anläggningstillgångar	1 629	1 629	1 629
Omsättningstillgångar	1 390	1 908	1 616
SUMMA TILLGÅNGAR	3 018	3 536	3 244
Eget kapital	1 378	1 654	1 572
Obeskattade reserver	148	152	148
Långfristiga räntebärande skulder	0	1 147	946
Övriga kortfristiga skulder	1 492	584	578
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 018	3 536	3 244

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i Årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport. De redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som i övrigt har tillämpats i denna rapport är desamma som de som beskrivits i årsredovisningen för 2020, vilken upprättades i enlighet med International Financial Reporting Standards såsom de är antagna av EU och tolkningar av dessa.

Upplysningar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter i delårsinformationen på sidorna 2–8 som utgör en integrerad del av denna finansiella rapport.

Nya redovisningsstandarder som tillämpas från 1 januari 2021

Humana har gjort bedömningen att nya eller ändrade standarder och tolkningsuttalanden inte kommer att ha någon väsentlig effekt på koncernens finansiella rapporter.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av delårsrapporter kräver att företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. De kritiska bedömningarna och källorna till osäkerhet i uppskattningar är desamma som i senaste årsredovisning.

Not 3 Rörelsesegment

Mkr	Individ och familj		Personlig assistans		Äldreomsorg	
	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020
Nettoomsättning - Externa intäkter	1 130	1 051	1 507	1 452	306	301
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	0	0	0
Rörelseintäkter	1 130	1 051	1 507	1 452	306	301
Resultat före avskrivningar och övriga rörelsekostnader	109	100	86	71	8	7
Avskrivningar	-18	-16	-1	-1	-7	-6
Övriga rörelsekostnader	0	-1	0	0	0	0
Rörelseresultat	91	83	85	70	2	1

Mkr	Finland		Norge		Övrigt		Totalt	
	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020
Nettoomsättning - Externa intäkter	641	688	449	395	9	8	4 042	3 894
Övriga rörelseintäkter	0	0	2	0	0	24	2	24
Rörelseintäkter	641	688	450	395	9	32	4 044	3 918
Resultat före avskrivningar och övriga rörelsekostnader	35	36	48	34	127	133	412	381
Avskrivningar	-8	-9	-9	-6	-151	-144	-193	-182
Övriga rörelsekostnader	-	0	0	0	0	0	0	-1
Rörelseresultat	27	27	39	29	-25	-11	219	198

Not 6 Verkligt värde för finansiella instrument samt nivå i värderingshierarkin

30 jun 2021 Mkr	Finansiella skulder värderade till verkligt värde i resultaträkningen	Totalt redovisade värden	Verkliga värden	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Finansiella skulder						
Tilläggsköpeskilling	6	6	6	-	-	6

30 jun 2020 Mkr	Finansiella skulder värderade till verkligt värde i resultaträkningen	Totalt redovisade värden	Verkliga värden	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Finansiella skulder						
Tilläggsköpeskilling	5	5	5	-	-	5

Värdering till verkligt värde

När verkligt värde för en tillgång eller skuld ska fastställas, använder koncernen observerbara data i så stor utsträckning som möjligt. Verkliga värden kategoriseras i olika nivåer i en verklig värdehierarki baserad på indata som används i värderingstekniken enligt följande:

Nivå 1: enligt priser noterade på en aktiv marknad för samma instrument

Nivå 2: utifrån direkt eller indirekt observerbara marknadsdata som inte inkluderas i nivå 1

Nivå 3: utifrån indata som inte är observerbara på marknaden

Avstämning mellan ingående/utgående balans för finansiella instrument värderade i nivå 3, tilläggsköpeskilling

Mkr	30 jun 2021	31 dec 2020
Ingående balans, 1 januari	6	13
Totalt redovisade vinster och förluster:		
redovisat bland Justering tilläggsköpeskillingar i årets resultat	0	0
Anskaffningsvärde förvärv	1	1
Reglerat under perioden	-1	-8
Utgående balans, perioden	6	6

Valutasäkring

Koncernen valutasäkrar del av nettoinvesteringar i utlandsverksamhet. Per den 30 juni 2021 hade koncernen exponeringar mot EUR, NOK och DKK. DKK utgör en mindre summa och säkras inte. NOK och EUR säkras med hjälp av lån i utländsk valuta. Säkringsredovisning innebär att den effektiva delen av valutakursförändringarna redovisas i koncernens rapport över övrigt totalresultat. Per den 30 juni 2021 hade koncernen lån om 40 MEUR och lån om 328 MNOK för vilka säkringsredovisning tillämpas. Relaterade valutakursförändringar om -16 Mkr (30) före skatt har därmed redovisats i koncernens rapport över övrigt totalresultat.

Avstämning mot finansiella rapporter enligt IFRS

I de finansiella rapporter som Humana avger finns alternativa nyckeltal angivna, vilka kompletterar de mått som definieras eller specificeras i tillämpliga regler för finansiell rapportering. Alternativa nyckeltal anges då de i sina sammanhang ger tydligare eller mer fördjupad information än de mått som definieras i tillämpliga regler för finansiell rapportering. De alternativa nyckeltalen härleds från bolagets koncernredovisning och är inte mått i enlighet med IFRS.

Mkr	Apr-jun 2021	Apr-jun 2020	Jan-jun 2021	Jan-jun 2020	Jul-jun 2020/21	Jan-dec 2020
Justerat rörelseresultat						
Rörelseresultat	107	100	219	198	492	471
Reavinst vid försäljning av fastigheter	0	-17	0	-17	0	-17
Justerat rörelseresultat	107	83	219	181	492	453
Justerad EBITDA						
Rörelseresultat	107	100	219	198	492	471
Avskrivningar	102	93	193	182	382	371
EBITDA	209	193	412	380	874	842
Reavinst vid försäljning av fastigheter	0	-17	0	-17	0	-17
Justerad EBITDA	209	176	412	363	874	824
Organisk intäkstillväxt						
Omsättning, bas	1 951	1 913	3 894	3 473	7 389	6 968
Omsättning, intäkstillväxt	66	65	113	146	256	289
Total organisk tillväxt	3,4%	3,4%	2,9%	4,2%	3,5%	4,1%
Operativt kassaflöde						
Rörelseresultat	107	100	219	198	492	471
Avskrivningar	102	93	193	182	382	371
Förändring av rörelsekapital	80	61	103	23	151	71
Investeringar i övriga anläggningstillgångar, netto	-38	-34	-67	-86	-114	-133
Operativt kassaflöde	251	221	448	317	911	779

	30 jun 2021	30 jun 2020	31 dec 2020
Räntebärande nettoskuld			
Långfristiga räntebärande skulder	2 325	3 682	3 457
Kortfristiga räntebärande skulder	2 293	864	813
Likvida medel	-709	-954	-759
Räntebärande nettoskuld	3 909	3 591	3 511
Justerad EBITDA 12 månader	874	781	824
Räntebärande nettoskuld/Justerad EBITDA 12 månader, ggr	4,5x	4,6x	4,3x
Avkastning på sysselsatt kapital, %			
Summa tillgångar	8 528	8 393	8 044
Uppskjutna skatteskulder	-87	-71	-70
Leverantörsskulder	-133	-137	-128
Övriga kortfristiga skulder	-1 363	-1 270	-1 222
Sysselsatt kapital	6 945	6 915	6 624
Rörelseresultat	219	198	471
Finansiella intäkter	0	0	1
Totalt	219	199	471
Avkastning på sysselsatt kapital, %	3,2%	2,9%	7,1%
Soliditet, %			
Totalt eget kapital	2 327	2 370	2 354
Summa tillgångar	8 528	8 393	8 044
Soliditet, %	27,3%	28,2%	29,3%

Finansiella definitioner och syften

Finansiella nyckeltal

	Definition	Syfte
Avkastning på sysselsatt kapital (%)	Rörelseresultat och finansiella intäkter dividerat med totalt sysselsatt kapital multiplicerat med 100.	Nyckeltalet visar verksamhetens avkastning på det kapital som ägare och långivare har ställt till förfogande. Syftet är att visa koncernens avkastning oberoende av finansiering.
EBITDA	Rörelseresultat före avskrivningar och nedskrivningar.	Nyckeltalet används för att följa upp bolagets resultat genererat av den löpande verksamheten och underlättar jämförelser av lönsamhet mellan olika bolag och branscher.
Justerat rörelseresultat och justerad EBITDA	Rörelseresultat respektive EBITDA justerat för jämförelsestörande poster.	Justeringen av jämförelsestörande poster görs för att underlätta en rättvis jämförelse mellan två jämförbara tidsperioder samt för att visa den underliggande utvecklingen i den operativa verksamheten exkluderat för engångsposter.
Operativt kassaflöde	Rörelseresultat inklusive förändring av avskrivningar/nedskrivningar, rörelsekapital samt investeringar i andra anläggningstillgångar (netto).	Genom att exkludera kassaflöde från företagsförvärv och finansiering underlättas en analys av kassaflödesgenereringen i den operativa verksamheten.
Organisk tillväxt	Tillväxt i lokal valuta för jämförbara bolag inom respektive segment som Humana ägde under föregående jämförelseperiod.	Nyckeltalet visar den underliggande omsättningstillväxten i jämförbara bolag mellan de olika perioderna.
Räntebärande nettoskuld	Upplåning exklusive räntederivat med avdrag för likvida medel och räntebärande tillgångar.	Nettoskulden används till att på ett enkelt sätt åskådliggöra och bedöma koncernens möjligheter till att leva upp till finansiella åtaganden.
Räntebärande nettoskuld/justerad EBITDA	Räntebärande nettoskuld dividerat med justerad EBITDA.	Nyckeltalet visar koncernens skuldsättning i förhållande till justerad EBITDA. Det används för att åskådliggöra koncernens möjlighet att leva upp till finansiella åtaganden.
Soliditet (%)	Eget kapital inklusive innehav utan bestämmande inflytande dividerat med balansomslutning multiplicerat med 100.	Nyckeltalet visar hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Syftet är att kunna bedöma koncernens betalningsförmåga på lång sikt.
Sysselsatt kapital	Totala tillgångar minus ej räntebärande skulder.	Nyckeltalet visar den del av företagets tillgångar som finansierats av räntekrävande kapital.

Övriga finansiella nyckeltal

	Definition
Eget kapital per aktie	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare dividerat med antalet aktier vid periodens slut efter inlösen, återköp och nyemission.
Genomsnittligt antal aktier	Beräknas som ett genomsnitt av antalet utestående aktier på daglig basis efter inlösen och återköp.
Jämförelsestörande poster	Poster som inte förväntas återkomma och som försvårar jämförbarheten mellan två givna perioder.
Medelantalet heltidsanställda	Medelantalet heltidsanställda under rapporteringsperioden.
Medelantal kunder	Genomsnittligt antal kunder under perioden.
Periodens resultat per aktie	Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare minskat med periodens andel av fastställd utdelning dividerat med genomsnittligt antal aktier.
Rörelseresultat	Resultat före finansiella poster och skatt.
Rörelsemarginal (%)	Rörelseresultat dividerat med rörelseintäkterna multiplicerat med 100.

Denna information är sådan information som Humana AB är skyldigt att offentliggöra enligt EU:s marknadsmissbruksförordning och lagen om värdepappersmarknaden. Informationen offentliggjordes, genom nedanstående kontaktpersoners försorg, den 20 augusti 2021 kl. 08:00 CET.

Telefonkonferens

En webbsänd telefonkonferens hålls den 20 augusti 2021 kl 09:00 CET. Vd och koncernchef Rasmus Nerman och CFO Noora Jayasekara presenterar rapporten och svarar på frågor. För att delta, ring in på:

SE: +46 8 5664 2693
UK: +44 33 3300 9272
USA: +1 646 722 4902

Finansiell kalender

Delårsrapport jan-sep, Q3 2021	11 nov 2021
Bokslutskommuniké jan-dec, Q4 2021	10 feb 2022

Kontakt

Noora Jayasekara, CFO
070 318 92 97
noora.jayasekara@humana.se

Anna Sönne, chef IR och hållbarhet
070 601 48 53
anna.sonne@humana.se



Humana

Humana AB
Warfvinges väg 39, 7tr
112 51 Stockholm

Telefon: 08-599 299 00
www.humanagroup.se