

## Resultatförbättringar i Norge och Danmark

### Tredje kvartalet juli – september

- Nettoomsättningen minskade med 4 procent och uppgick till 2 732 (2 843) MSEK. Förvärvad tillväxt uppgick till 2 procent, valutakurseffekt påverkade tillväxten med -3 procent och organisk tillväxt uppgick till -3 procent.
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till 264 (270) MSEK.
- EBITA minskade med 2 procent och uppgick till 291 (297) MSEK motsvarande en marginal på 10,7 (10,4) procent.
- Justerad EBITA, vilket exkluderar jämförelsestörande poster, ökade med 2 procent till 319 (312) MSEK. Justerad EBITA-marginal uppgick till 11,7 (11,0) procent.
- Periodens resultat uppgick till 152 (157) MSEK.
- Resultat per aktie uppgick till 1,61 (1,66) SEK före utspädning och 1,61 (1,66) SEK efter utspädning.
- Kassagenerering/cash conversion uppgick till 70,8 (61,5) procent.
- Fritt kassaflöde uppgick till 274 (190) MSEK.

### Delåret januari – september

- Nettoomsättningen ökade med 1 procent och uppgick till 8 319 (8 237) MSEK. Förvärvad tillväxt uppgick till 5 procent, valutakurseffekt påverkade tillväxten med -2 procent och organisk tillväxt uppgick till -2 procent.
- Rörelseresultatet (EBIT) uppgick till 543 (415) MSEK.
- EBITA ökade med 24 procent och uppgick till 628 (505) MSEK motsvarande en marginal på 7,6 (6,1) procent.
- Justerad EBITA, vilket exkluderar jämförelsestörande poster, ökade med 7 procent till 679 (634) MSEK. Justerad EBITA-marginal uppgick till 8,2 (7,7) procent.

- Periodens resultat uppgick till 266 (179) MSEK.
- Resultat per aktie uppgick till 2,82 (2,16) SEK före utspädning och 2,82 (2,16) SEK efter utspädning.
- Kassagenerering/cash conversion uppgick till 91,1 (74,3) procent.
- Fritt kassaflöde uppgick till 804 (401) MSEK.

### Väsentliga händelser

- Ambea bedömer att nettoomsättning och EBITA påverkats negativt med omkring 90 MSEK respektive 50 MSEK under kvartalet till följd av coronasituationen. Den negativa påverkan inkluderar såväl intäktsbortfall på grund av lägre inflyttningstakt inom framförallt äldreomsorg, som högre kostnader för skyddsmaterial och sjukfrånvaro, samt mottagna statliga stödmedel.
- Under kvartalet avslutades tidigare aviserat omstruktureringsprogram i Stendi. Den bedömda helårseffekten av programmet uppgår till 40 MSEK, vilket är 10 MSEK högre än initial bedömning. Effekten har realiserats gradvis från andra kvartalet och full effekt förväntas från slutet av 2020. Jämförelsestörande poster i tredje kvartalet uppgick till 27 MSEK och totalt 50 MSEK under året.
- Coronapandemin bedöms ha en fortsatt negativ påverkan på bolaget. Under det fjärde kvartalet bedöms den negativa påverkan uppgå till 70–80 MSEK på omsättningen samt 30–40 MSEK på EBITA.

### Koncernens nyckeltal

| MSEK                                     | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | Δ % | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | Δ % | R12    | 2019<br>jan-dec |
|--|-----------------|-----------------|-----|-----------------|-----------------|-----|--------|-----------------|
| Nettoomsättning                          | 2 732           | 2 843           | -4  | 8 319           | 8 237           | 1   | 11 123 | 11 040          |
| EBITA*                                   | 291             | 297             | -2  | 628             | 505             | 24  | 773    | 650             |
| Rörelsemarginal EBITA (%)*               | 10,7            | 10,4            |     | 7,6             | 6,1             |     | 7,0    | 5,9             |
| Justerad EBITA*                          | 319             | 312             | 2   | 679             | 634             | 7   | 834    | 788             |
| Rörelsemarginal justerad EBITA (%)*      | 11,7            | 11,0            |     | 8,2             | 7,7             |     | 7,5    | 7,1             |
| Rörelseresultat EBIT                     | 264             | 270             | -2  | 543             | 415             | 31  | 653    | 525             |
| Rörelsemarginal EBIT (%)*                | 9,7             | 9,5             |     | 6,5             | 5,0             |     | 5,9    | 4,8             |
| Resultat efter skatt                     | 152             | 157             | -3  | 266             | 179             | 49  | 302    | 215             |
| Resultat per aktie före utspädning, SEK  | 1,61            | 1,66            | -3  | 2,82            | 2,16            | 30  | 3,21   | 2,52            |
| Resultat per aktie efter utspädning, SEK | 1,61            | 1,66            | -3  | 2,82            | 2,16            | 30  | 3,21   | 2,51            |
| Kassagenerering/cash conversion (%)*     | 70,8            | 61,5            |     | 91,1            | 74,3            |     | 107,0  | 94,8            |
| Fritt kassaflöde*                        | 274             | 190             | 44  | 804             | 401             | 100 | 1 275  | 872             |

\* Alternativa nyckeltal. För avstämning mot finansiella rapporter enligt IFRS se not 8, för syfte och definition se [ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer](http://ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer)

Kommentarer av Fredrik Gren, vd och koncernchef

## Resultatförbättringar i Norge och Danmark

När vi lägger det tredje kvartalet till handlingarna kan vi konstatera att coronapandemin fortsatt har stor påverkan på vår äldreomsorgs verksamhet. Våra andra affärsområden påverkas till mindre grad och våra medarbetare arbetar aktivt för att hålla smittspridningen nere. Både Stendi och Altiden uppvisade under kvartalet stark resultatutveckling. Stendi slutförde under kvartalet det omstruktureringsprogram som aviserades i bokslutskommunikén 2019. Besparingen bedöms bli 40 MSEK per år, vilket är högre än vad som aviserades vid årets början.

Det tredje kvartalets omsättning och resultat bedöms påverkats med -90 MSEK respektive -50 MSEK till följd av coronasituationen.

Nettoomsättningen i tredje kvartalet uppgick till 2 732 (2 843) MSEK. Jämfört med samma kvartal föregående år minskade nettoomsättningen med 111 MSEK, motsvarande 4 procent, främst förklarad av svagare norsk krona, lägre beläggning till följd av corona samt avslutade entreprenadkontrakt i Vardaga. Organiskt uppgick tillväxten till -3 procent.

Justerad EBITA ökade till 319 MSEK i ett tredje kvartal som påverkades negativt av både coronapandemi och stort antal verksamheter under uppstart, vilket visar på en underliggande god utveckling. Vardaga påverkades mest av coronasituationen genom en fortsatt lägre inflyttningstakt som pressade marginalerna i både befintlig och nystartad verksamhet. Den negativa effekten mildras av genomförda marginalhöjande insatser i förvärvade Aleris omsorg-verksamheter. Nytida fortsatte under tredje kvartalet att uppvisa ökad effektivitet som i kombination med effekter från synergirealisering resulterade i stärkt marginal. Altiden hade ett starkt tredje kvartal som förklaras av god utveckling i både befintlig och förvärvad verksamhet inom funktionsnedsättning och äldreboende.

Det omstruktureringsprogram i Stendi som aviserades i början av året avslutades under det tredje kvartalet. Insatserna för att stärka marginalen bedöms ge en positiv helårseffekt om 40 MSEK med gradvis start i det andra kvartalet. Jämförelsestörande poster om 27 MSEK belastade kvartalet, och totalt summerades programmets kostnader till 50 MSEK. Vi har under året tagit viktiga steg för att skapa en effektiv centraliserad stödfunktion. Samtidigt utvecklar vi det lokala marginalstärkande arbetet genom att till fullo implementera Ambeas operationella modell.

Under det tredje kvartalet fortsatte vi investera i organisk tillväxt genom att öppna flera nya verksamheter. Vardaga öppnade ett äldreboende om sammanlagt 60 bäddar samtidigt som Altiden öppnade en gruppboende om 8 bäddar. Vid kvartalets slut uppgick antalet bäddar och platser under byggnation till 1 950, vilket motsvarar 22 procent av totala antalet bäddar och platser i egen regi.

Det fjärde kvartalet kommer fortsatt påverkas av coronasituationen där osäkerheten främst är stor kring beläggningsutveckling-



en. Vi bedömer att omsättning och resultat i det fjärde kvartalet påverkas med -70-80 MSEK respektive -30-40 MSEK, med störst påverkan på Vardaga.

Möjligheten för närstående att besöka sina familjemedlemmar som bor på äldreboende är en viktig del för den boendes välmående. Det avskaffade nationella besöksförbudet i Sverige var därför ett viktigt steg för vår verksamhet och kommer på sikt att påverka efterfrågan på boendeplatser positivt, även om den initiala effekten ännu varit liten.

I Socialstyrelsens årliga brukarundersökning förbättras Ambeas kvalitetsresultat ytterligare, bland annat när nu 10 äldreboenden 100% positiva svar på gott bemötande och total nöjdhet. När varje boende och deras närstående är nöjda lever vi upp till vår ambition att skapa en omsorg som ser till varje individs behov och önskemål.

2019 initierade Ambea en kartläggning av koncernens klimatavtryck som grund för att utveckla vårt hållbarhetsarbete inom miljö. Vi har nu satt ett mål att reducera vårt avtryck vad gäller CO2 med 50 procent mot basåret 2019, varav 30 procent ska ske under 2020/2021. Ett första steg är att vi beslutat att endast använda fossilfri elektricitet i våra egen regi-enheter. För att vidare uppnå våra långsiktiga mål för minskat avtryck för CO2 kommer förändringar att genomföras inom fokusområdena resor och transporter, mat och avfall samt fastigheter.

Slutligen gläds vi åt att Stendi utsetts till årets serviceföretag i Norge av NHO för ansvarsfullt och vägledande hantering vid coronautbrottet.



Fredrik Gren

## Koncernen

### Tredje kvartalet

#### Nettoomsättning

Nettoomsättningen minskade med 4 procent och uppgick till 2 732 (2 843) MSEK. Förvärvat tillväxt uppgick till 2 procent, valutakurseffekt påverkade tillväxten med -3 procent och organiskt uppgick tillväxten till -3 procent mot samma period föregående år.

Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 2 021 (2 080) MSEK, en minskning om 3 procent jämfört med samma period föregående år vilket förklaras av enheter som stängdes under 2019 samt lägre inflyttningstakt till följd av coronasituationen.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 653 (695) MSEK. Den minskade omsättningen jämfört med samma period föregående år förklaras av avslutade äldre-omsorgskontrakt i Stendi och Vardaga.

Nettoomsättningen inom bemanningstjänster minskade med 13 procent och uppgick till 59 (68) MSEK.

#### Resultat

EBIT minskade med 2 procent till 264 (270) MSEK motsvarande en marginal på 9,7 (9,5) procent.

EBITA minskade med 2 procent och uppgick till 291 (297) MSEK. EBITA-marginalen uppgick till 10,7 (10,4) procent.

Kvartalets justerade EBITA, ökade med 2 procent och uppgick till 319 (312) MSEK. Kvartalets EBITA påverkades av jämförelsestörande poster om -27 (-15) MSEK, hänförligt till kostnader för tidigare aviserat omstruktureringsprogram i Norge. Realiserade synergier och operationella förbättringar hade en positiv påverkan på resultatet. Lägre inflyttningstakt till följd av coronasituationen och pågående nyöppningar påverkade resultatet negativt. Ökade kostnader för sjukfrånvaro och skyddsmaterial kompenenserades till del av statliga stödåtgärder. Justerad EBITA-marginal uppgick till 11,7 (11,0) procent.

#### Finansnettot

Finansnettot i kvartalet uppgick till -69 (-69) MSEK.

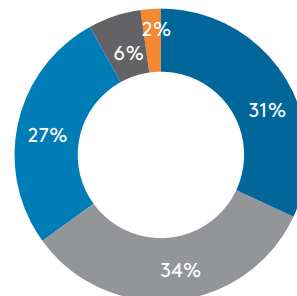
#### Inkomstskatt

Periodens skattkostnad uppgick till 43 (44) MSEK vilket motsvarar en effektiv skattesats på 22 (22) procent.

#### Periodens resultat

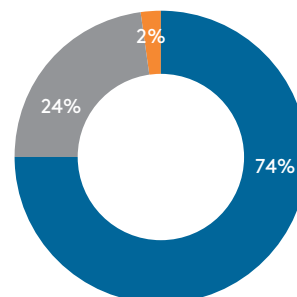
Periodens resultat uppgick till 152 (157) MSEK, vilket motsvarar ett resultat per aktie före utspädning på 1,61 (1,66) SEK och efter utspädning på 1,61 (1,66) SEK.

Nettoomsättning per segment  
juli – september 2020



- Vardaga
- Nytida
- Stendi
- Altiden
- Klara

Nettoomsättning per kontraktsmodell  
juli – september 2020



- Egen regi
- Entreprenad
- Bemanning

## Koncernen

### Januari – september

#### Nettoomsättning

Nettoomsättningen ökade med 1 procent och uppgick till 8 319 (8 237) MSEK. Förvärvat tillväxt uppgick till 5 procent, valutakurseffekt påverkade tillväxten med -2 procent och organiskt uppgick tillväxten till -2 procent mot samma period föregående år.

Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 6 236 (5 979) MSEK, en tillväxt om 4 procent jämfört med samma period föregående år vilken förklaras av förvärv samt nyetablerade enheter.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 1 904 (2 035) MSEK. Den minskade omsättningen jämfört med samma period föregående år påverkades negativt av avslutade äldreomsorgskontrakt inom Stendi och Vardaga.

Nettoomsättningen inom bemanningstjänster minskade med 20 procent och uppgick till 179 (223) MSEK.

#### Resultat

EBIT ökade med 31 procent till 543 (416) MSEK motsvarande en marginal på 6,5 (5,0) procent.

EBITA ökade med 24 procent och uppgick till 628 (505) MSEK. EBITA-marginalen uppgick till 7,6 (6,1) procent.

Periodens justerade EBITA, ökade med 7 procent och uppgick till 679 (634) MSEK. Periodens EBITA påverkades av jämförelsestörande poster om -50 (-129) MSEK, hänförligt till kostnader för tidigare aviserat omstruktureringsprogram i Norge. Tidigare slutförda förvärv och realiserade synergier från förvärv har påverkat resultatet positivt medan lägre beläggning till följd av coronasituationen och pågående nyöppningar påverkade resultatet negativt. Justerad EBITA-marginal uppgick till 8,2 (7,7) procent.

#### Finansnettot

Finansnettot i perioden uppgick till -194 (-186) MSEK. Räntenettet påverkades av valutaeffekter om -12 MSEK och ökad effekt från IFRS16 om -11 MSEK men påverkades positivt av minskade räntekostnader om 14 MSEK.

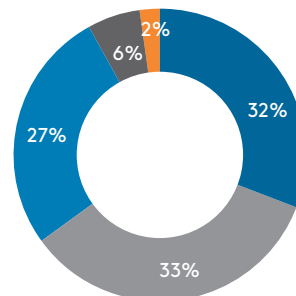
#### Inkomstskatt

Periodens skattkostnad uppgick till 83 (50) MSEK vilket motsvarar en effektiv skattesats på 24 (22) procent.

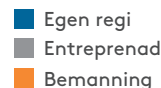
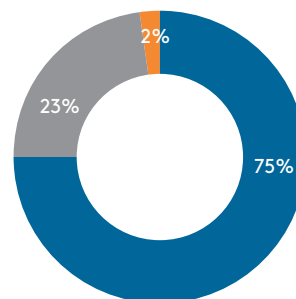
#### Periodens resultat

Periodens resultat uppgick till 266 (179) MSEK, vilket motsvarar ett resultat per aktie före utspädning på 2,82 (2,16) SEK och efter utspädning på 2,82 (2,16) SEK.

Nettoomsättning per segment  
januari – september 2020



Nettoomsättning per kontraktsmodell  
januari – september 2020



## Kassaflöde

| MSEK  | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12          | 2019<br>jan-dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| Justerad EBITDA   | 521             | 517             | 1 262           | 1 170           | 1 601        | 1 508           |
| Justerings för poster som inte ingår i kassaflödet                      | 4               | 4               | 13              | 2               | -25          | -36             |
| Förändring i rörelsekapital   | -138            | -200            | -80             | -258            | 193          | 15              |
| Kassaflöde från investeringar i anläggningstillgångar                   | -25             | -26             | -94             | -86             | -118         | -110            |
| <b>Operativt kassaflöde, inklusive investeringar avs ökad kapacitet</b> | <b>361</b>      | <b>294</b>      | <b>1 101</b>    | <b>827</b>      | <b>1 651</b> | <b>1 377</b>    |
| Finansnetto   | -68             | -74             | -188            | -185            | -250         | -248            |
| Betald skatt  | 8               | -15             | -59             | -112            | -65          | -119            |
| Återläggning av jämförelsestörande poster                               | -27             | -15             | -50             | -129            | -61          | -138            |
| <b>Fritt kassaflöde</b>   | <b>274</b>      | <b>190</b>      | <b>804</b>      | <b>401</b>      | <b>1 275</b> | <b>872</b>      |
| Förvärv/avyttringar av aktier och andelar                               | -0              | -33             | -105            | -2 619          | -99          | -2 614          |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten                               | -333            | -180            | -692            | 2 378           | -1 331       | 1 739           |
| Övrigt  | -0              | -1              | 1               | -3              | 1            | -4              |
| <b>Periodens kassaflöde</b>   | <b>-59</b>      | <b>-24</b>      | <b>7</b>        | <b>156</b>      | <b>-155</b>  | <b>-6</b>       |

För kvartalet uppgick det fria kassaflödet till 274 (190) MSEK. Det ökade fria kassaflödet jämfört med samma period föregående år förklaras främst av minskad rörelsekapitalbindning.

För perioden uppgick det fria kassaflödet till 804 (401) MSEK. Ökningen förklaras främst av ett förbättrat resultat och minskad rörelsekapitalbindning.

## Finansiell ställning

| MSEK  | 30 sep<br>2020 | 30 sep<br>2020<br>exkl IFRS 16 | 30 sep<br>2019 | 30 sep<br>2019<br>exkl IFRS 16 | 31 dec<br>2019 | 31 dec<br>2019<br>exkl IFRS 16 |
|---|----------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------|
| Räntebärande nettoskuld*                        | 8 588          | 2 947                          | 8 387          | 3 543                          | 7 917          | 3 213                          |
| Rullande 12 månaders justerad EBITDA*           | 1 601          | 825                            | 1 303          | 774                            | 1 508          | 796                            |
| Nettoskuld/Rullande 12 månaders justerad EBITDA | 5,4            | 3,6                            | 6,4            | 4,6                            | 5,3            | 4,0                            |

Den räntebärande nettoskulden uppgick till 8 588 (8 387) MSEK per 30 september 2020. Skuldsättningen exklusive påverkan från IFRS 16 minskade med 596 MSEK till 2 947 MSEK, eller 3,6 (4,6) gånger 12 månaders justerad EBITDA. Årets starka kassaflöde har påverkat den finansiella ställningen positivt.

\* Alternativa nyckeltal. För avstämning mot finansiella rapporter enligt IFRS, syfte och definition se [ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer](http://ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer)

## Vardaga

På Vardagas drygt 100 boenden runt om i Sverige erbjuder vi en äldreomsorg där varje dag är lika viktig. Hos oss möter man expertis och trygghet på varje äldreboende, korttidsboende, i hemtjänst och dagverksamhet. Våra medarbetare arbetar med varje individs livskvalitet och trygghet i fokus.

### Kvartalet

Vardagas nettoomsättning minskade med 5 procent jämfört med samma period föregående år och uppgick till 860 (904) MSEK.

Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 531 (533) MSEK, en minskning med 1 procent som beror generellt lägre inflyttningstakt på grund av coronasituationen.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 329 (371) MSEK. Minskningen om 11 procent beror på avslutade kontrakt. Under kvartalet meddelades inga nya tilldelningar av entreprenadkontrakt.

Justerad EBITA minskade med 39 procent och uppgick till 50 (82) MSEK. Lägre inflyttningstakt till följd av coronapandemin i kombination med hög öppningstakt av nya enheter har påverkat lönsamheten negativt. Framgångar i arbetet med att stänga marginalgapet i förvärvade Aleris Omsorg-verksamheter har delvis motverkat den negativa utvecklingen. Ökade kostnader för sjukfrånvaro och skyddsmaterial har delvis kompenseras av statliga stödåtgärder.

Justerad EBITA-marginal uppgick till 5,8 (9,1) procent. EBITA-marginalen för mogna enheter minskade med 4,4 procentenheter, vilket främst förklaras av lägre beläggning på grund av coronasituationen.

### Perioden januari – september

Vardagas nettoomsättning ökade med 2 procent jämfört med samma period föregående år och uppgick till 2 630 (2 578) MSEK.

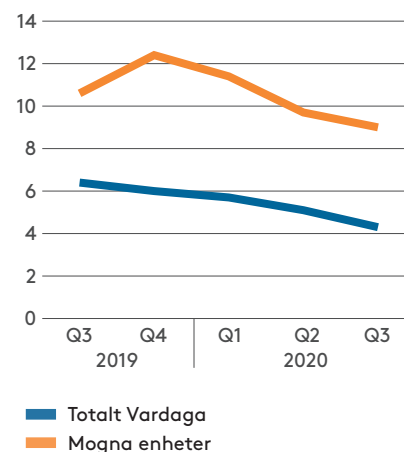
Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 1 639 (1 506) MSEK, en ökning med 9 procent som beror på förvärvet av Aleris Omsorg samt nyöppnade enheter men motverkades av lägre inflyttningstakt till följd av coronasituationen.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 992 (1 073) MSEK. Minskningen om 8 procent beror på avslutade kontrakt.

Justerad EBITA minskade med 33 procent och uppgick till 112 (168) MSEK. Den lägre lönsamheten förklaras av lägre beläggning till följd av coronapandemin samt uppstar av nya enheter.

Justerad EBITA-marginal uppgick till 4,3 (6,5) procent.

Vardaga justerad EBITA-marginal R12\*\* %



| MSEK  | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | Δ<br>% | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | Δ<br>% | R12   | 2019<br>Helår |
|---|-----------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|--------|-------|---------------|
| Nettoomsättning                                   | 860             | 904             | -5     | 2 630           | 2 578           | 2      | 3 546 | 3 494         |
| Justerad EBITA*                                   | 50              | 82              | -39    | 112             | 168             | -33    | 152   | 207           |
| Rörelsemarginal justerad EBITA (%)*               | 5,8             | 9,1             |        | 4,3             | 6,5             |        | 4,3   | 5,9           |
| Rörelsemarginal justerad EBITA mogna enheter (%)* | 11,1            | 15,5            |        | 8,6             | 12,0            |        | 9,0   | 12,4          |

\* Alternativa nyckeltal.

\*\* R12 under Q3 2019 påverkas av tidigare redovisningsprinciper. För syfte och definition se [ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer](http://ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer)

## Nytida

Nytida ger stöd och omsorg till barn, unga och vuxna för hela livets behov inom funktionsnedsättning och psykosocial problematik. Vi erbjuder boende, daglig verksamhet, stöd till individ och familj samt skola på cirka 400 enheter runt om i Sverige. Med beprövade modeller och djup kunskap arbetar våra 8 500 medarbetare med att stärka individen i att leva ett självständigt liv.

### Kvartalet

Nettoomsättningen minskade med 2 procent och uppgick till 915 (932) MSEK.

Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 757 (809) MSEK, en minskning med 6 procent. Minskningen förklaras av det omstruktureringsprogram med stängning av vissa överlappande enheter efter förvärvet av Aleris Omsorg som genomfördes 2019.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 159 (123) MSEK. Ökningen om 29 procent beror på uppstarter av tidigare vunna kontrakt. Under kvartalet försvarade Nytida befintliga kontrakt motsvarande en årsvolym om 23 MSEK.

Justerad EBITA ökade med 2 procent och uppgick till 177 (174) MSEK. Resultatet påverkades positivt av effekter från synergirealisering och ökad effektivitet.

Justerad EBITA-marginal uppgick till 19,3 (18,6) procent.

### Perioden januari – september

Nettoomsättningen ökade till 2 755 (2 746) MSEK.

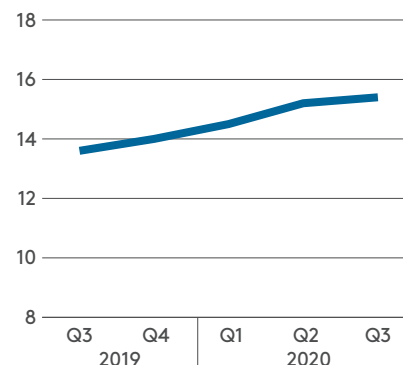
Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 2 366 (2 388) MSEK, en minskning med 1 procent. Omstruktureringsprogrammet 2019 påverkade omsättningen negativt. Helårseffekt från förvärvet av Aleris Omsorg och nystartade enheter bidrog positivt.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 389 (358) MSEK, en ökning om 9 procent som förklaras av uppstart av tidigare vunna kontrakt.

EBITA ökade med 14 procent och uppgick till 445 (392) MSEK. Synergirealisering från förvärvet av Aleris Omsorg och statliga stödåtgärder till följd av coronasituationen bidrog positivt.

EBITA-marginalen uppgick till 16,2 (14,3) procent.

Nytida justerad EBITA-marginal R12\*\* %



| MSEK                                | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | Δ<br>% | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | Δ<br>% | R12   | 2019<br>Helår |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|--------|-------|---------------|
| Nettoomsättning                     | 915             | 932             | -2     | 2 755           | 2 746           | 0      | 3 673 | 3 664         |
| Justerad EBITA*                     | 177             | 174             | 2      | 445             | 392             | 14     | 565   | 512           |
| Rörelsemarginal justerad EBITA (%)* | 19,3            | 18,6            |        | 16,2            | 14,3            |        | 15,4  | 14,0          |

\* Alternativa nyckeltal.

\*\* R12 under Q3 2019 påverkas av tidigare redovisningsprinciper. För syfte och definition se [ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer](http://ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer)

## Stendi

Stendi är Norges största omsorgsaktör och driver rikstäckande verksamhet inom stöd och boende för vuxna, barn och unga. Dessutom erbjuder vi personlig assistans, äldreomsorg och hemtjänst. Vi har omkring 5 000 medarbetare och över 400 enheter runt om i Norge.

### Kvartalet

Nettoomsättningen minskade med 10 procent och uppgick till 733 (813) MSEK. I lokal valuta var omsättningen i linje med föregående år.

Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 679 (725) MSEK, en minskning med 7 procent.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 54 (87) MSEK där den lägre omsättningen förklaras av tidigare återlämnade kontrakt inom äldreomsorg.

Justerad EBITA uppgick till 79 (61) MSEK. Resultatet påverkades positivt av pågående arbete med att införa Ambeas operativa styrmodell men belastades av valutaeffekter.

Under kvartalet har arbetet med tidigare aviserat omstruktureringsprogram i Norge slutförts. Programmet syftar till att centralisera stödfunktioner och stärka det lokala ledarskapet. Programmet förväntas medföra årliga besparingar om cirka 40 MSEK som realiserats gradvis från och med andra kvartalet. Jämförelsestörande poster om 27 MSEK belastade kvartalet och totalt uppgick jämförelsestörande poster till 50 MSEK. Programmet förväntas ge full effekt i slutet av 2020.

Justerad EBITA-marginal uppgick till 10,7 (7,6) procent.

### Perioden januari – september

Nettoomsättningen uppgick till 2 250 (2 336) MSEK. I lokal valuta uppgick tillväxten till 6 procent. Ökningen förklaras av helårseffekt från förvärvet av Aleris Omsorg.

Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 2 102 (2 046) MSEK, en ökning med 3 procent. I lokal valuta uppgick tillväxten till 10 procent.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 147 (290) MSEK. Den minskade omsättningen förklaras av återlämnade kontrakt inom äldreomsorg.

Justerad EBITA uppgick till 122 (82) MSEK. Ökningen förklaras av minskade kostnader för inhyrd personal och ökad bemanningseffektivitet. Under det första kvartalet startades ett större omställningsprogram som syftar till att stärka marginalen genom centraliserade stödfunktioner och stärkt lokalt ledarskap. Jämförelsestörande poster om cirka 50 MSEK belastade perioden. Programmet förväntas ge full effekt i slutet av 2020.

Justerad EBITA-marginal uppgick till 5,4 (3,5) procent.

Stendi justerad EBITA-marginal R12\*\* %



| MSEK                                | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | Δ<br>% | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | Δ<br>% | R12   | 2019<br>Helår |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|--------|-------|---------------|
| Nettoomsättning                     | 733             | 813             | -10    | 2 250           | 2 336           | -4     | 3 019 | 3 106         |
| Justerad EBITA*                     | 79              | 61              | 30     | 122             | 82              | 49     | 120   | 80            |
| Rörelsemarginal justerad EBITA (%)* | 10,7            | 7,6             |        | 5,4             | 3,5             |        | 4,0   | 2,6           |

\* Alternativa nyckeltal.

\*\* R12 under Q3 2019 påverkas av tidigare redovisningsprinciper. För syfte och definition se [ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer](http://ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer)



## Altiden

Altiden är Danmarks största privata omsorgsaktör med verksamhet inom äldreomsorg, hemtjänst, rehabilitering och funktionsnedsättning. I hela Danmark möter vi våra omsorgstagare med respekt och expertis. Våra omkring 1 000 medarbetare arbetar med varje individs livskvalitet, trygghet och utveckling i fokus.

### Kvartalet

Nettoomsättningen ökade med 32 procent och uppgick till 166 (127) MSEK.

Nettoomsättningen inom egen regi uppgick till 55 (13) MSEK. Den ökade omsättningen förklaras av förvärv.

Nettoomsättningen inom entreprenad uppgick till 111 (114) MSEK, där minskningen förklaras av lägre efterfrågan inom hemtjänstverksamheten.

Justerad EBITA uppgick till 11 (-8) MSEK. Justerad EBITA påverkades positivt av god utveckling inom befintlig verksamhet inom både funktionsnedsättning och äldreboende. Förvärvade enheter (Casablanca Bo & Ehrverv ApS och Vivamus A/S) utvecklades enligt plan och hade en positiv påverkan på resultatet.

Justerad EBITA-marginal uppgick till 6,6 (-6,0) procent.

### Perioden januari – september

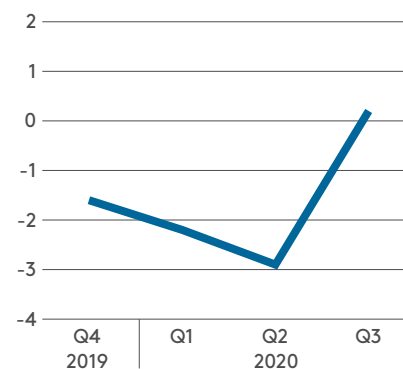
Nettoomsättningen uppgick till 505 (353) MSEK. Ökningen förklaras av förvärv som tillträdades vid årsskiftet 2019/20 samt helårseffekt från förvärvet av Aleris Omsorg.

Nettoomsättningen uppgick till 129 (39) MSEK inom egen regi och till 376 (314) MSEK inom entreprenad.

Justerad EBITA uppgick till 1 (-8) MSEK. EBITA påverkades positivt av genomförda förvärv men belastades av högre kostnader för att bygga upp en separat organisation i Altiden och reservering av förlustriskreserv för en förlängning på motpartens initiativ av ett entreprenadkontrakt. Det finns ingen ytterligare förlängningsoption i kontraktet.

Justerad EBITA-marginal uppgick till 0,2 (-2,3) procent.

Altiden justerad EBITA-marginal R12\*\* %



| MSEK                                | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | Δ<br>% | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | Δ<br>% | R12 | 2019<br>Helår |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|--------|-----|---------------|
| Nettoomsättning                     | 166             | 127             | 31     | 505             | 353             | 43     | 636 | 484           |
| Justerad EBITA*                     | 11              | -8              | -      | 1               | -8              | -      | 1   | -8            |
| Rörelsemarginal justerad EBITA (%)* | 6,6             | -6,3            |        | 0,2             | -2,3            |        | 0,2 | -1,6          |

\* Alternativa nyckeltal.

## Klara

Klara är en av Sveriges ledande aktörer inom bemanning för vård och omsorg. Vi är ett auktoriserat bemanningsföretag och är ISO-certifierade. Med personlig service och lång erfarenhet i branschen hjälper Klara såväl offentliga som privata uppdragsgivare med de bästa bemanningslösningarna. Vi erbjuder ambulerande sjuksköterskepatruller och uthyrning av läkare, sjuksköterskor och annan vårdpersonal i Sverige.

### Kvartalet

Nettoomsättningen minskade med 13 procent och uppgick till 59 (68) MSEK. Minskningen förklaras av en negativ utveckling inom uthyrningsverksamheten till det privata kundsegmentet som följde av under juli 2019 införda momspliktighet på försäljningen.

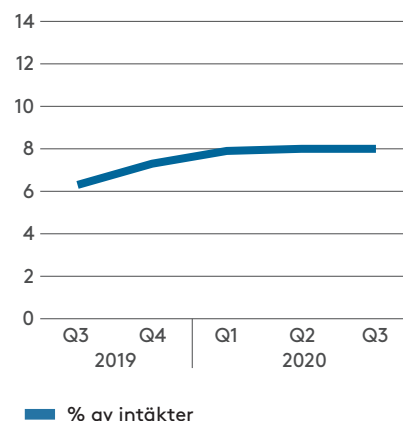
Justerad EBITA uppgick till 8 (7) MSEK motsvarande en marginal på 13,6 (10,3) procent. Marginalen påverkades positivt av stabil utveckling inom ambulerande sjuksköterskepatruller men belastades av ökade personalkostnader till följd av coronasituationen.

### Perioden januari – september

Nettoomsättningen minskade med 20 procent och uppgick till 179 (223) MSEK. Minskningen förklaras av en negativ utveckling framförallt inom uthyrning av läkare och sjuksköterskor.

Justerad EBITA uppgick till 19 (18) MSEK motsvarande en marginal på 10,6 (8,1) procent. Ökad lönsamhet inom ambulerande sjuksköterskepatruller samt effekter från tidigare genomförd anpassning av administrativa kostnader bidrog positivt.

Klara justerad EBITA-marginal R12\*\* %



| MSEK                                | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | Δ<br>% | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | Δ<br>% | R12  | 2019<br>Helår |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|--------|------|---------------|
| Nettoomsättning                     | 59              | 68              | -13    | 179             | 223             | -20    | 248  | 292           |
| Justerad EBITA*                     | 8               | 7               | 14     | 19              | 18              | 6      | 26   | 25            |
| Rörelsemarginal justerad EBITA (%)* | 13,6            | 10,3            |        | 10,6            | 8,1             |        | 10,5 | 8,6           |

\* Alternativa nyckeltal.

\*\* R12 under Q3 2019 påverkas av tidigare redovisningsprinciper. För syfte och definition se [ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer](http://ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer)

## Operationella nyckeltal

| MSEK  | 2019<br>Q3 | 2019<br>Q4 | 2020<br>Q1 | 2020<br>Q2 | 2020<br>Q3 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Ambea</b>  |            |            |            |            |            |
| Antal bäddar och platser i egen regi i drift, vid periodens slut          | 8 490      | 8 637      | 8 832      | 9 089      | 9 036      |
| Antal öppnade bäddar och platser i egen regi (R12)                        | 490        | 562        | 600        | 668        | 610        |
| Antal bäddar och platser i egen regi under uppförande, vid periodens slut | 2 252      | 2 309      | 2 181      | 2 057      | 1 950      |
| Netto vunna/förlorade entreprenadkontrakt, årsvolym MSEK*                 | -120       | -28        | 157        | -90        | -          |
| <b>Vardaga</b>  |            |            |            |            |            |
| Antal bäddar i egen regi i drift, vid periodens slut                      | 2 433      | 2 545      | 2 661      | 2 848      | 2 792      |
| Antal öppnade bäddar i egen regi (R12)                                    | 420        | 477        | 521        | 564        | 504        |
| Antal bäddar i egen regi under uppförande, vid periodens slut             | 1 934      | 1 983      | 1 867      | 1 790      | 1 686      |
| Netto vunna/förlorade entreprenadkontrakt, årsvolym MSEK*                 | -189       | -36        | 157        | -24        | -          |
| <b>Nytida</b>   |            |            |            |            |            |
| Antal bäddar och platser i egen regi i drift, vid periodens slut          | 5 117      | 5 138      | 5 150      | 5 220      | 5 220      |
| Antal öppnade bäddar och platser i egen regi (R12)                        | 62         | 77         | 71         | 104        | 98         |
| Antal bäddar och platser i egen regi under uppförande, vid periodens slut | 241        | 249        | 237        | 190        | 187        |
| Netto vunna/förlorade entreprenadkontrakt, årsvolym MSEK*                 | 69         | 8          | -          | -9         | -          |
| <b>Stendi</b>   |            |            |            |            |            |
| Antal bäddar i egen regi i drift, vid periodens slut                      | 905        | 868        | 871        | 871        | 866        |
| Antal öppnade bäddar i egen regi (R12)                                    | 3          | 3          | 3          | -          | -          |
| Antal platser i egen regi under uppförande, vid periodens slut            | -          | -          | -          | -          | -          |
| Netto vunna/förlorade entreprenadkontrakt, årsvolym MSEK*                 | -          | -          | -          | -          | -          |
| <b>Altiden</b>  |            |            |            |            |            |
| Antal bäddar och platser i egen regi i drift, vid periodens slut          | 35         | 86         | 150        | 150        | 158        |
| Antal öppnade bäddar i egen regi (R12)                                    | 5          | 5          | 5          | -          | 8          |
| Antal bäddar och platser i egen regi under uppförande, vid periodens slut | 77         | 77         | 77         | 77         | 77         |
| Netto vunna/förlorade entreprenadkontrakt, årsvolym MSEK*                 | -          | -          | -          | -57        | -          |

\* Inkluderar aviserade återtag av entreprenadkontrakt.

## Övriga händelser

### Rättsprocess om sociala kostnader för inhyrd personal i Norge

Sedan första kvartalet 2019 har Ambea, genom förvärvet av Aleris Omsorg-verksamheter, varit part i pågående juridisk process i Norge avseende kostnader för inhyrd personal. Ambeas exponering med anledning av processen är begränsad till 30 MNOK, vilket har reserverats som avsättning i förvärvsbalansräkningen. Ambea arbetar aktivt för att ställa om verksamheten i Norge mot en större andel fast anställda.

Under det tredje kvartalet 2019 kom utslag från första instans avseende rättsprocessen. Av de 24 personer som var del i rättsprocessen ansågs två personer ha rätt till sociala förmåner för tidigare levererade tjänster. Både motparten och Ambea har överklagat utfallet till nästa instans.

### Skatterevision i Sverige

Under 2018 fick Ambea beslut från Skatteverket rörande upptaxering av moms för tidigare år i Ambea AB (publ) uppgående till 12 MSEK inklusive skattetillägg. Huvudsakligen rör det sig om momskostnader relaterade till börsnoteringskostnader 2017. Bolaget har överklagat Skatteverkets förslag till beslut och avvaktar prövning i Förvaltningsrätten, varför kostnaden inte har reserverats.

### Twist i Norge

Under fjärde kvartalet 2019 inkom stämningar mot Ambea med anledning av tidigare kommunicerade oegentligheter i Norge, vilka beskrevs i delårsrapporten för första kvartalet 2019. Tvisten rör förhållanden som förelåg före förvärvet av Aleris Omsorgs norska verksamheter, och uppskattade kostnader avseende tvisten har reserverats för i förvärvsbalansräkningen sedan tidigare.

## Transaktioner med närstående

Under kvartalet har inga transaktioner ägt rum mellan Ambea och närstående som väsentligen påverkat bolagets ställning och resultat. Karaktären på transaktioner och volym är oförändrad under perioden jämfört med föregående år.

## Händelser efter kvartalets utgång

Efter kvartalets utgång utsågs Stendi till årets tjänsteföretag i Norge av Næringslivets Hovedorganisasjon ("NHO"). Stendi vann priset för sitt tidiga och vägledande agerande vid utbrottet av coronaviruset.

## Säsongsvariationer

Ambeas rörelseresultat påverkas av säsongsvariationer, veckoslut och allmänna helgdagar.

Veckoslut och allmänna helgdagar minskar Ambeas lönsamhet på grund av högre personalkostnader vid oönskad arbetstid. En majoritet av helgdagarna i de länder där bolaget har verksamhet inträffar normalt under andra kvartalet. Påsken kan under vissa år inträffa i första kvartalet och påverkar då dess lönsamhet. Jul och nyårshelgerna påverkar första och fjärde kvartalet.

Bolagets personalkostnader påverkas på motsvarande sätt av när medarbetarna tar ut sin semester. Bolaget är exempelvis mest lönsamt i tredje kvartalet då medarbetarna normalt tar semester under juli och augusti och därför erhåller intjänad semesterersättning som det löpande sätts av till under året. Kostnaderna brukar även vara lägre under sommarmånaderna på grund av reducerat schema för centrala aktiviteter, som exempelvis obligatoriska utbildningar och centrala initiativ, under denna period.

## Medarbetare

Medelantalet anställda (FTE) under perioden uppgick till 13 752 (12 830), ökningen beror främst på förvärv.

## Risker och osäkerhetsfaktorer

Ambea är exponerat mot en rad olika risker och lägger stor vikt vid att kontinuerligt analysera, minimera och hantera dessa. Riskbedömningen är även en central del av den årliga strategiprocessen, där specifikt riskerna i förhållande till bolagets förmåga att uppnå sina finansiella mål och strategiska ambition utvärderas. Ambea har identifierat följande risker; varumärkesrisker, bransch- och marknadsrisker, compliance och legala risker, operationella risker och finansiella risker. För beskrivning av riskerna samt hur de hanteras hänvisas till sida 48–49 i årsredovisningen 2019.

## Viktiga uppskattningar och bedömningar

För information om viktiga uppskattningar och bedömningar i delårsrapporten hänvisas till not K32 i bolagets årsredovisning för 2019.

## Styrelsens försäkran

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att delårsrapporten 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 den 4 november 2020

**Lena Hofsberger**  
*Styrelsens ordförande*

**Daniel Björklund**  
*Styrelseledamot*

**Lars Gatenbeck**  
*Styrelseledamot*

**Liselott Kilaas**  
*Styrelseledamot*

**Gunilla Rudebjer**  
*Styrelseledamot*

**Mikael Stöhr**  
*Styrelseledamot*

**Patricia Briceño**  
*Arbetsstagarrepresentant*

**Charalampos Kalpakas**  
*Arbetsstagarrepresentant*

**Magnus Sällström**  
*Arbetsstagarrepresentant*

**Fredrik Gren**  
*Verkställande direktör och koncernchef*

## Presentation av tredje kvartalet 2020

Ambea håller en presentation för finansmarknaden med möjlighet att delta per telefon kl. 10:00 CET torsdagen den 5 november 2020. Presentationen hålls på engelska och kommer även att finnas tillgänglig som webbsändning på [ambea.se](http://ambea.se).

### Uppringningsinformation

För att vara säkra på att uppkopplingen till konferenssamtalet fungerar, vänligen ring in minst 10 minuter före konferenssamtalets starttid för att registrera er och använd kod 83 53 859.

### Telefonnummer

Sverige: +46 (0)8 506 921 80  
Storbritannien: +44 (0)20 71 92 80 00  
USA: +1 63 15 10 74 95

## Kontakt

Jacob Persson, Head of Group Business Control & Investor Relations  
Telefon: +46 (0)708 64 07 52

## Kommande rapporttillfällen

|   |                  |
|---|------------------|
| Bokslutskommuniké 2020                  | 16 februari 2021 |
| Årsredovisning                          | 27 mars 2021     |
| Delårsrapport för första kvartalet 2021 | 4 maj 2021       |
| Årsstämma                               | 12 maj 2021      |
| Delårsrapport för andra kvartalet 2021  | 23 juli 2021     |
| Delårsrapport för tredje kvartalet 2021 | 4 november 2021  |

Ambea är Sveriges, Norges och Danmarks marknadsledande privata omsorgsföretag med omkring 900 enheter och omkring 26 000 medarbetare. Inom vår företagsgrupp erbjuder vi boende, stöd, utbildning och bemanning inom vård och omsorg. Vi ska vara kvalitetsledande i allt vi gör och vår vision är att göra världen lite bättre, en människa i taget. Bolaget grundades 1996, har huvudkontor i Solna och är noterat på NASDAQ i Stockholm. [www.ambea.se](http://www.ambea.se)

## Revisors granskningsrapport

*Ambea AB (publ), org.nr 556468-4354*

### Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av den finansiella delårsinformationen i sammandrag (delårsrapporten) för Ambea AB (publ) per 30 september 2020 och den niomånadersperiod som slutade per detta datum. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen. Vårt ansvar är att uttala en slutsats om denna delårsrapport grundad på vår översiktliga granskning.

### Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med International Standard on Review Engagements ISRE 2410 Översiktlig granskning av finansiell delårsinformation utförd av företagets 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 International Standards on Auditing och god revisionssed i övrigt har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss 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 delårsrapporten inte, i allt väsentligt, är upprättad för koncernens del i enlighet med IAS 34 och årsredovisningslagen samt för moderbolagets del i enlighet med årsredovisningslagen.

Stockholm den 4 november 2020

Ernst & Young AB

**Staffan Landén**

*Auktoriserad revisor*

## Koncernens resultat i sammandrag

| MSEK  | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12            | 2019<br>jan-dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                                   |                 |                 |                 |                 |                |                 |
| Nettoomsättning   | 2 732           | 2 843           | 8 319           | 8 237           | 11 123         | 11 040          |
| Övriga rörelseintäkter                                      | 18              | 21              | 51              | 62              | 89             | 99              |
| <b>Summa rörelsens intäkter</b>                             | <b>2 750</b>    | <b>2 864</b>    | <b>8 370</b>    | <b>8 299</b>    | <b>11 211</b>  | <b>11 139</b>   |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                                  |                 |                 |                 |                 |                |                 |
| Förbrukningsmaterial  | -87             | -99             | -259            | -312            | -330           | -383            |
| Övriga externa kostnader                                    | -296            | -351            | -940            | -1 135          | -1 337         | -1 532          |
| Personalkostnader   | -1 877          | -1 913          | -5 961          | -5 809          | -8 003         | -7 851          |
| Av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar             | -229            | -232            | -668            | -626            | -887           | -845            |
| Övriga rörelsekostnader                                     | 3               | -0              | 1               | -2              | 0              | -3              |
| <b>Rörelsekostnader</b>                                     | <b>-2 486</b>   | <b>-2 594</b>   | <b>-7 827</b>   | <b>-7 884</b>   | <b>-10 558</b> | <b>-10 614</b>  |
| <b>Rörelseresultat</b>                                      | <b>264</b>      | <b>270</b>      | <b>543</b>      | <b>415</b>      | <b>653</b>     | <b>525</b>      |
| Finansiella intäkter  | -0              | 2               | 0               | 11              | 2              | 12              |
| Finansiella kostnader                                       | -69             | -71             | -194            | -197            | -258           | -261            |
| <b>Finansiella poster netto</b>                             | <b>-69</b>      | <b>-69</b>      | <b>-194</b>     | <b>-186</b>     | <b>-256</b>    | <b>-249</b>     |
| <b>Resultat efter finansnetto</b>                           | <b>195</b>      | <b>201</b>      | <b>349</b>      | <b>229</b>      | <b>397</b>     | <b>276</b>      |
| <b>Resultat före skatt</b>                                  | <b>195</b>      | <b>201</b>      | <b>349</b>      | <b>229</b>      | <b>397</b>     | <b>276</b>      |
| Skatt på periodens resultat                                 | -43             | -44             | -83             | -50             | -95            | -61             |
| <b>Periodens resultat</b>                                   | <b>152</b>      | <b>157</b>      | <b>266</b>      | <b>179</b>      | <b>302</b>     | <b>215</b>      |
| Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare | 152             | 157             | 266             | 179             | 302            | 215             |
| <b>Resultat per aktie före utspädning, SEK</b>              | <b>1,61</b>     | <b>1,66</b>     | <b>2,82</b>     | <b>2,16</b>     | <b>3,21</b>    | <b>2,52</b>     |
| <b>Resultat per aktie efter utspädning, SEK</b>             | <b>1,61</b>     | <b>1,66</b>     | <b>2,82</b>     | <b>2,16</b>     | <b>3,21</b>    | <b>2,51</b>     |



## Koncernens rapport över totalresultatet i sammandrag

| MSEK   | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12        | 2019<br>jan-dec |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| Periodens resultat efter skatt   | 152             | 157             | 266             | 179             | 302        | 215             |
| <b>Övrigt totalresultat, poster som ej kan överföras till resultatet</b> |                 |                 |                 |                 |            |                 |
| Omvärderingar av förmånsbestämda pensionsplaner                          | -8              | -12             | -8              | -12             | -3         | -9              |
| Skatt avseende omvärderingar av förmånsbestämda pensionsplaner           | 2               | 0               | 2               | 0               | 2          | 2               |
| <b>Summa poster som inte kan föras över till resultatet</b>              | <b>-6</b>       | <b>-12</b>      | <b>-6</b>       | <b>-12</b>      | <b>-1</b>  | <b>-7</b>       |
| <b>Övrigt totalresultat, poster som kan överföras till resultatet</b>    |                 |                 |                 |                 |            |                 |
| Omräkningsdifferenser  | -8              | 6               | -91             | 12              | -116       | -13             |
| Säkring av nettoinvestering i utländsk verksamhet                        | 4               | 2               | 47              | -12             | 52         | -7              |
| Kassafördessäkring   | 0               | 0               | -11             | 1               | -12        | 2               |
| Säkringskostnadsreserv   | 0               | 0               | -2              | -4              | 0          | -4              |
| Skatt  | -1              | -1              | -7              | 3               | -8         | 2               |
| <b>Summa poster som kan överföras till resultatet</b>                    | <b>-4</b>       | <b>7</b>        | <b>-63</b>      | <b>-1</b>       | <b>-83</b> | <b>-19</b>      |
| <b>Summa övrigt totalresultat</b>  | <b>-10</b>      | <b>-5</b>       | <b>-69</b>      | <b>-13</b>      | <b>-84</b> | <b>-25</b>      |
| <b>Summa totalresultat för perioden</b>                                  | <b>142</b>      | <b>152</b>      | <b>197</b>      | <b>166</b>      | <b>218</b> | <b>190</b>      |
| Periodens totalresultat hänförligt till moderbolagets aktieägare         | 142             | 152             | 197             | 166             | 218        | 190             |

## Resultat per aktie

|   | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12    | 2019<br>jan-dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|-----------------|
| Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare, MSEK | 152             | 157             | 266             | 179             | 303    | 216             |
| <b>Resultat per aktie före utspädning</b>                         |                 |                 |                 |                 |        |                 |
| Genomsnittligt antal aktier, tusental                             | 94 484          | 94 505          | 94 460          | 82 781          | 94 464 | 85 727          |
| Resultat per aktie före utspädning, SEK                           | 1,61            | 1,66            | 2,82            | 2,16            | 3,21   | 2,52            |
| <b>Resultat per aktie efter utspädning</b>                        |                 |                 |                 |                 |        |                 |
| Genomsnittligt antal aktier, tusental                             | 94 535          | 94 599          | 94 513          | 82 874          | 94 519 | 85 837          |
| Resultat per aktie efter utspädning, SEK                          | 1,61            | 1,66            | 2,82            | 2,16            | 3,21   | 2,51            |

## Koncernens balansräkning i sammandrag

| MSEK   | 2020<br>30 sep | 2019<br>30 sep | 2019<br>31 dec |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Tillgångar</b>  |                |                |                |
| <b>Anläggningstillgångar</b>   |                |                |                |
| Goodwill   | 6 517          | 6 552          | 6 532          |
| Kundkontrakt och kundrelationer  | 520            | 642            | 607            |
| Övriga immateriella tillgångar   | 27             | 11             | 24             |
| Nyttjanderättstillgångar   | 5 604          | 4 859          | 4 698          |
| Materiella anläggningstillgångar   | 272            | 254            | 251            |
| Derivatinstrument  | 0              | 1              | 3              |
| Uppskjuten skattefordran   | 55             | 71             | 54             |
| Långfristiga fordringar  | 99             | 101            | 101            |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                                       | <b>13 095</b>  | <b>12 491</b>  | <b>12 270</b>  |
| <b>Omsättningstillgångar</b>   |                |                |                |
| Kundfordringar   | 1 017          | 1 156          | 1 078          |
| Övriga fordringar  | 146            | 80             | 67             |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter                             | 294            | 265            | 261            |
| Likvida medel  | 52             | 215            | 52             |
| <b>Summa omsättningstillgångar exklusive tillgångar till försäljning</b> | <b>1 509</b>   | <b>1 716</b>   | <b>1 458</b>   |
| Tillgångar till försäljning  | 79             | 88             | 82             |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                                       | <b>1 588</b>   | <b>1 804</b>   | <b>1 540</b>   |
| <b>Summa tillgångar</b>  | <b>14 683</b>  | <b>14 294</b>  | <b>13 810</b>  |

## Koncernens balansräkning i sammandrag – fortsättning

| MSEK   | 2020<br>30 sep | 2019<br>30 sep | 2019<br>31 dec |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Eget kapital och skulder</b>                                    |                |                |                |
| <i>Eget kapital</i>  |                |                |                |
| Aktiekapital   | 2              | 2              | 2              |
| Övrigt tillskjutet kapital   | 6 167          | 6 167          | 6 167          |
| Reserver   | -80            | 17             | -19            |
| Balanserade vinstmedel inklusive årets resultat                    | -1 856         | -2 167         | -2 114         |
| <b>Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</b> | <b>4 233</b>   | <b>4 018</b>   | <b>4 036</b>   |
| Innehav utan bestämmande inflytande                                | -              | -              | -              |
| <b>Totalt eget kapital</b>   | <b>4 233</b>   | <b>4 018</b>   | <b>4 036</b>   |
| <i>Långfristiga skulder</i>  |                |                |                |
| Långfristiga räntebärande skulder                                  | 1 281          | 1 616          | 961            |
| Leasingskulder   | 5 091          | 4 316          | 4 170          |
| Derivatinstrument  | 11             | -              | -              |
| Avsättningar till pensioner  | 41             | 41             | 39             |
| Övriga avsättningar  | 31             | 69             | 48             |
| Uppskjutna skatteskulder   | 157            | 168            | 173            |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>                                  | <b>6 612</b>   | <b>6 210</b>   | <b>5 390</b>   |
| <i>Kortfristiga skulder</i>  |                |                |                |
| Kortfristiga räntebärande skulder                                  | -              | -              | -              |
| Företagscertifikat   | 1 631          | 2 061          | 2 228          |
| Leasingskulder   | 638            | 609            | 610            |
| Leverantörsskulder   | 222            | 202            | 266            |
| Skatteskulder  | 109            | 71             | 53             |
| Övriga icke räntebärande skulder                                   | 188            | 185            | 200            |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter                       | 1 050          | 937            | 1 027          |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>                                  | <b>3 838</b>   | <b>4 066</b>   | <b>4 384</b>   |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b>                              | <b>14 683</b>  | <b>14 294</b>  | <b>13 810</b>  |

## Koncernens förändringar i eget kapital i sammandrag

| MSEK                                | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | 2019<br>jan-dec |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ingående balans</b>              | <b>4 036</b>    | <b>2 725</b>    | <b>2 725</b>    |
| Totalresultat                       | 197             | 166             | 190             |
| <b>Transaktioner med aktieägare</b> |                 |                 |                 |
| Utställda teckningsoptioner         | -               | 2               | 2               |
| Återköp egna aktier                 | -               | -               | -5              |
| Nyemission                          | -               | 1 213           | 1 213           |
| Emissionskostnader                  | -               | -15             | -15             |
| Utdelning                           | -               | -74             | -74             |
| <b>Utgående balans</b>              | <b>4 233</b>    | <b>4 018</b>    | <b>4 036</b>    |

## Koncernens kassaflödesanalys i sammandrag

| MSEK  | 2020<br>jul–sep | 2019<br>jul–sep | 2020<br>jan–sep | 2019<br>jan–sep | R12           | 2019<br>jan–dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| <b>Den löpande verksamheten</b>   |                 |                 |                 |                 |               |                 |
| Resultat före skatt   | 195             | 201             | 349             | 229             | 397           | 276             |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet                                   | 234             | 230             | 687             | 630             | 868           | 810             |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före rörelsekapital och skatt</b>       | <b>429</b>      | <b>430</b>      | <b>1 036</b>    | <b>858</b>      | <b>1 265</b>  | <b>1 087</b>    |
| Betalad skatt   | 8               | -15             | -59             | -112            | -65           | -119            |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>437</b>      | <b>416</b>      | <b>978</b>      | <b>746</b>      | <b>1 199</b>  | <b>968</b>      |
| <b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>                                |                 |                 |                 |                 |               |                 |
| Förändring rörelsefordringar  | 26              | 112             | -68             | -21             | 22            | 70              |
| Förändring rörelseskulder   | -164            | -312            | -12             | -238            | 171           | -55             |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>299</b>      | <b>216</b>      | <b>897</b>      | <b>488</b>      | <b>1 393</b>  | <b>982</b>      |
| <b>Investeringsverksamheten</b>   |                 |                 |                 |                 |               |                 |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar                                    | -4              | -1              | -10             | -6              | -11           | -7              |
| Investering i materiella anläggningstillgångar                                      | -21             | -25             | -87             | -92             | -110          | -115            |
| Avyttring av materiella anläggningstillgångar                                       | 0               | 1               | 3               | 11              | 3             | 11              |
| <b>Fritt kassaflöde</b>   | <b>274</b>      | <b>190</b>      | <b>804</b>      | <b>401</b>      | <b>1 275</b>  | <b>872</b>      |
| Förvärv och avyttringar av aktier och andelar                                       | -0              | -33             | -105            | -2 619          | -99           | -2 614          |
| Övriga finansiella tillgångar   | 0               | -1              | -0              | -4              | -0            | -4              |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                                     | <b>-26</b>      | <b>-60</b>      | <b>-198</b>     | <b>-2 710</b>   | <b>-217</b>   | <b>-2 729</b>   |
| <b>Kassaflöde efter investeringar</b>   | <b>274</b>      | <b>156</b>      | <b>699</b>      | <b>-2 222</b>   | <b>1 176</b>  | <b>-1 746</b>   |
| <b>Finansieringsverksamheten</b>  |                 |                 |                 |                 |               |                 |
| Nya lån/Upptagna lån  | 3 027           | 1 722           | 4 149           | 8 079           | 4 980         | 8 911           |
| Amortering av låneskulder   | -1 874          | -1 159          | -4 463          | -4 801          | -5 884        | -6 221          |
| Amortering av leasingskuld  | -164            | -165            | -484            | -433            | -632          | -581            |
| Förändring revolverande kreditfacilitet   | -1 321          | -577            | 106             | -1 594          | 207           | -1 492          |
| Nyemission  | 0               | -2              | 0               | 1 200           | 0             | 1 200           |
| Premier för teckningsoptioner   | 0               | 0               | 0               | 0               | 2             | 2               |
| Återköp egna aktier   | 0               | 0               | 0               | 0               | -5            | -5              |
| Utbetald utdelning  | 0               | 0               | 0               | -74             | 0             | -74             |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                                    | <b>-333</b>     | <b>-180</b>     | <b>-692</b>     | <b>2 378</b>    | <b>-1 331</b> | <b>1 739</b>    |
| Periodens kassaflöde  | -59             | -24             | 7               | 156             | -155          | -6              |
| Likvida medel vid periodens början  | 115             | 238             | 52              | 62              | 215           | 62              |
| Valutakursdifferens i likvida medel   | -4              | 0               | -7              | -4              | -8            | -4              |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>   | <b>52</b>       | <b>215</b>      | <b>52</b>       | <b>215</b>      | <b>52</b>     | <b>52</b>       |

## Moderbolagets resultaträkning i sammandrag

| MSEK  | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12        | 2019<br>jan-dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| <b>Intäkter</b>                                     |                 |                 |                 |                 |            |                 |
| Nettoomsättning                                     | 4               | 4               | 6               | 14              | 9          | 17              |
| <b>Summa intäkter</b>                               | <b>4</b>        | <b>4</b>        | <b>6</b>        | <b>14</b>       | <b>9</b>   | <b>17</b>       |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                          |                 |                 |                 |                 |            |                 |
| Övriga externa kostnader                            | -2              | -4              | -7              | -12             | -10        | -15             |
| Personalkostnader                                   | -4              | -4              | -10             | -14             | -13        | -16             |
| Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar | -0              | -0              | -0              | -0              | -0         | -0              |
| <b>Rörelsekostnader</b>                             | <b>-6</b>       | <b>-8</b>       | <b>-17</b>      | <b>-26</b>      | <b>-23</b> | <b>-32</b>      |
| <b>Rörelseresultat</b>                              | <b>-2</b>       | <b>-4</b>       | <b>-11</b>      | <b>-12</b>      | <b>-14</b> | <b>-15</b>      |
| Finansiella poster                                  | -10             | -9              | -23             | -58             | -25        | -59             |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>            | <b>-12</b>      | <b>-12</b>      | <b>-34</b>      | <b>-70</b>      | <b>-39</b> | <b>-74</b>      |
| Bokslutsdispositioner                               | 0               | 0               | 0               | 0               | 199        | 199             |
| <b>Resultat före skatt</b>                          | <b>-12</b>      | <b>-12</b>      | <b>-34</b>      | <b>-70</b>      | <b>160</b> | <b>124</b>      |
| Skatt på periodens resultat                         | 0               | 0               | 0               | 0               | -27        | -27             |
| <b>Periodens resultat</b>                           | <b>-12</b>      | <b>-12</b>      | <b>-34</b>      | <b>-70</b>      | <b>133</b> | <b>98</b>       |

## Moderbolagets balansräkning i sammandrag

| MSEK   | 2020<br>30 sep | 2019<br>30 sep | 2019<br>31 dec |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Tillgångar</b>                            |                |                |                |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i>    |                |                |                |
| Programvaror                                 | 1              | 1              | 1              |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>     |                |                |                |
| Andelar i koncernföretag                     | 7 210          | 7 208          | 7 208          |
| Derivatstillgång                             | 2              | 4              | 3              |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           | <b>7 213</b>   | <b>7 213</b>   | <b>7 213</b>   |
| <i>Omsättningstillgångar</i>                 |                |                |                |
| Fordringar på koncernföretag*                | 3 163          | 2 435          | 2 555          |
| Övriga fordringar                            | 13             | 16             | 12             |
| Skattefordringar                             | –              | 6              | –              |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 13             | 9              | 11             |
| Kassa och bank                               | 0              | -0             | 0              |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           | <b>3 189</b>   | <b>2 466</b>   | <b>2 579</b>   |
| <b>Summa tillgångar</b>                      | <b>10 402</b>  | <b>9 679</b>   | <b>9 792</b>   |
| <b>Eget kapital och skulder</b>              |                |                |                |
| Aktiekapital                                 | 2              | 2              | 2              |
| Reservfond                                   | 0              | 0              | 0              |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>             | <b>2</b>       | <b>2</b>       | <b>2</b>       |
| Överkursfond                                 | 1 404          | 1 402          | 1 403          |
| Balanserade medel                            | 1 869          | 1 776          | 1 771          |
| Periodens resultat                           | -34            | -70            | 98             |
| <b>Summa fritt eget kapital</b>              | <b>3 239</b>   | <b>3 108</b>   | <b>3 272</b>   |
| <b>Summa eget kapital</b>                    | <b>3 241</b>   | <b>3 111</b>   | <b>3 274</b>   |
| Obeskattade reserver                         | 33             | –              | 33             |
| <i>Långfristiga skulder</i>                  |                |                |                |
| Skulder till kreditinstitut*                 | 1 331          | 1 614          | 965            |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>            | <b>1 331</b>   | <b>1 614</b>   | <b>965</b>     |
| <i>Kortfristiga skulder</i>                  |                |                |                |
| Företagscertifikat                           | 1 631          | 2 061          | 2 228          |
| Leverantörsskulder                           | 1              | 1              | 1              |
| Skatteskulder                                | 21             | 0              | 20             |
| Skulder till koncernföretag*                 | 4 133          | 2 874          | 3 253          |
| Övriga skulder                               | 0              | 1              | 0              |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 11             | 16             | 17             |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            | <b>5 797</b>   | <b>4 953</b>   | <b>5 520</b>   |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b>        | <b>10 402</b>  | <b>9 679</b>   | <b>9 792</b>   |

\* Från fjärde kvartalet 2019 redovisas hela cashpoolen som skuld hos moderbolaget. Koncernens skuldsättning har ej påverkats. Jämförelsetalen har räknats om för jämförbarhet.

## Noter

### NOT 1 Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport är upprättad i enlighet med IAS 34, Delårsrapportering samt årsredovisningslagen samt Rådet för finansiell rapportering RFR 1, kompletterade redovisningsregler för koncernen och RFR 2, Redovisning för juridiska personer. De redovisningsprinciper som tillämpas stämmer överens med de redovisningsprinciper som användes vid upprättandet av den senaste årsredovisningen.

#### Nya och ändrade IFRS standarder från 2020

Ingen av de nya standarderna, ändrade standarderna samt tolkningarna som är tillämpliga från 1 januari 2020 har haft någon väsentlig inverkan på koncernens eller moderbolagets finansiella rapportering. Inga nya eller ändrade standarder har förtidstillämpats.

#### Justering av värde på andelar i bostadsrättsföreningar

Andelar i bostadsrättsföreningar har tidigare redovisats till anskaffningsvärde. Från och med fjärde kvartalet 2019 har andelar i bostadsrättsföreningar värderats till bedömt verkligt värde, för mer information se årsredovisningen för 2019. Jämförelsesiffrorna för kvartalet har räknats om och påverkats enligt följande; goodwill -33 MSEK, långfristiga fordringar 65 MSEK, balanserat resultat 18 MSEK och uppskjutna skatteskulder 13 MSEK.

#### Alternativa nyckeltal

Föregående år presenterades alternativa nyckeltal justerat för effekt från införande av IFRS 16, för att underlätta jämförelse mot 2018. Då jämförbarhet föreligger mellan 2020 och 2019 presenteras inga sådana justerade mått längre, bortsett från Nettoskuld/rullande 12 månaders justerad EBITDA vilket avser kovenant för revolverande kreditfacilitet samt koncernens EBITA- och EBITDA-resultat.

Från första kvartalet 2020 lämnas inte längre upplysning om EBITDA-marginal, justerad EBITDA-marginal, soliditet samt avkastning på eget kapital. Dessa alternativa nyckeltal har exkluderats då företagsledningen ej använder sig av nyckeltalen i sin uppföljning och styrning av verksamheten. Företagsledningen följer verksamheten på justerad EBITA-nivå, med anledning av det har jämförelsestörande poster fördelats ut, i den mån de går att härleda till ett specifikt affärsområde tillika rörelsesegment. Jämförelseåret har räknats om.

### NOT 2 Segmentsinformation

Ambeas verksamhet utgörs av följande segment:

- Vardaga** Omfattar äldreboenden, korttidsboenden, hemtjänst och dagverksamhet för äldre i Sverige.
- Nytida** Omfattar boende, daglig verksamhet, stöd till individ och familj samt skola för barn, unga och vuxna med funktionsnedsättning eller psykosocial problematik i Sverige.
- Stendi** Omfattar stöd till barn, unga och vuxna genom personlig assistans, omsorgsboenden, äldreomsorg och hemtjänst i Norge.
- Altiden** Omfattar verksamhet inom äldreomsorg, hemtjänst, social omsorg och funktionsnedsättning i Danmark.
- Klara** Omfattar abonnemangstjänster för ambulerande sjuksköterskepatruller och uthyrning av läkare och sjuksköterskor i Sverige.

## NOT 2 Segmentsinformation – fortsättning

### Juli – september 2020

| MSEK   | Vardaga    | Nytida     | Stendi     | Altiden    | Klara     | Ofördelade poster* | Koncernjusteringar | Koncernen    |
|--|------------|------------|------------|------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                        |            |            |            |            |           |                    |                    |              |
| Nettoomsättning                                  | 860        | 915        | 733        | 166        | 59        | 0                  | 0                  | 2 732        |
| Övriga rörelseintäkter                           | 6          | 7          | 2          | 0          | 23        | 3                  | -23                | 18           |
| Interna transaktioner                            | 0          | 0          | 0          | 0          | -23       | 0                  | 23                 | 0            |
| <b>Summa intäkter från externa kunder</b>        | <b>865</b> | <b>922</b> | <b>735</b> | <b>167</b> | <b>59</b> | <b>3</b>           | <b>0</b>           | <b>2 750</b> |
| EBITA  | 50         | 177        | 51         | 11         | 8         | -7                 | 0                  | 291          |
| EBITA marginal %                                 | 5,8        | 19,3       | 7,0        | 6,6        | 13,6      | -                  | -                  | 10,7         |
| Jämförelsestörande poster                        | -          | -          | 27         | -          | -         | -                  | -                  | 27           |
| Justerad EBITA                                   | 50         | 177        | 79         | 11         | 8         | -7                 | 0                  | 319          |
| Justerad EBITA marginal %                        | 5,8        | 19,3       | 10,7       | 6,6        | 13,6      | -                  | -                  | 11,7         |
| Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar |            |            |            |            |           |                    |                    | -27          |
| <b>Rörelseresultat (EBIT)</b>                    |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>263</b>   |
| Finansiella poster netto                         |            |            |            |            |           |                    |                    | -69          |
| <b>Resultat efter finansnetto</b>                |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>195</b>   |
| <b>Resultat före skatt</b>                       |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>195</b>   |
| Skatt på periodens resultat                      |            |            |            |            |           |                    |                    | -43          |
| <b>Periodens resultat</b>                        |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>152</b>   |
| Tillgångar                                       | 6 228      | 5 785      | 1 877      | 466        | 182       | 146                | 0                  | 14 683       |

### Juli – september 2019

| MSEK   | Vardaga    | Nytida     | Stendi     | Altiden    | Klara     | Ofördelade poster* | Koncernjusteringar | Koncernen    |
|--|------------|------------|------------|------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                        |            |            |            |            |           |                    |                    |              |
| Nettoomsättning                                  | 904        | 932        | 813        | 126        | 68        | 0                  | 0                  | 2 843        |
| Övriga rörelseintäkter                           | 4          | 3          | 10         | 1          | 14        | 3                  | -14                | 21           |
| Interna transaktioner                            | 0          | 0          | 0          | 0          | -14       | 0                  | 14                 | 0            |
| <b>Summa intäkter från externa kunder</b>        | <b>908</b> | <b>936</b> | <b>823</b> | <b>127</b> | <b>68</b> | <b>3</b>           | <b>0</b>           | <b>2 864</b> |
| EBITA  | 82         | 174        | 59         | -8         | 7         | -18                | 0                  | 297          |
| EBITA marginal %                                 | 9,1        | 18,7       | 7,3        | -6,3       | 10,3      | -                  | -                  | 10,4         |
| Jämförelsestörande poster                        | -          | -          | 2          | -          | -         | 12                 | 0                  | 15           |
| Justerad EBITA                                   | 82         | 174        | 61         | -8         | 7         | -6                 | 0                  | 312          |
| Justerad EBITA marginal %                        | 9,1        | 18,7       | 7,6        | -6,0       | 10,3      | -                  | -                  | 11,0         |
| Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar |            |            |            |            |           |                    |                    | -27          |
| <b>Rörelseresultat (EBIT)</b>                    |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>270</b>   |
| Finansiella poster netto                         |            |            |            |            |           |                    |                    | -69          |
| <b>Resultat efter finansnetto</b>                |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>201</b>   |
| <b>Resultat före skatt</b>                       |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>201</b>   |
| Skatt på periodens resultat                      |            |            |            |            |           |                    |                    | -44          |
| <b>Periodens resultat</b>                        |            |            |            |            |           |                    |                    | <b>157</b>   |
| Tillgångar                                       | 5 352      | 5 949      | 2 220      | 230        | 182       | 330                | 0                  | 14 294       |

\* Kolumnen ofördelade poster består av centralt beslutade kostnader avseende allmän central administration, omstruktureringar, förvärv.



## NOT 2 Segmentsinformation – fortsättning

### Januari – september 2020

| MSEK   | Vardaga      | Nytida       | Stendi       | Altiden    | Klara      | Ofördelade poster* | Koncernjusteringar | Koncernen    |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------------|--------------------|--------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                        |              |              |              |            |            |                    |                    |              |
| Nettoomsättning                                  | 2 630        | 2 755        | 2 250        | 505        | 179        | 0                  | 0                  | 8 319        |
| Övriga rörelseintäkter                           | 18           | 17           | 7            | 1          | 61         | 9                  | -61                | 51           |
| Interna transaktioner                            | 0            | 0            | 0            | 0          | -61        | 0                  | 61                 | 0            |
| <b>Summa intäkter från externa kunder</b>        | <b>2 648</b> | <b>2 772</b> | <b>2 256</b> | <b>507</b> | <b>179</b> | <b>9</b>           | <b>0</b>           | <b>8 370</b> |
| EBITA  | 112          | 445          | 71           | 1          | 19         | -21                | 0                  | 628          |
| EBITA marginal %                                 | 4,3          | 16,2         | 3,2          | 0,2        | 10,6       | -                  | -                  | 7,6          |
| Jämförelsestörande poster                        | -            | -            | 50           | -          | -          | 0                  | 0                  | 50           |
| Justerad EBITA                                   | 112          | 445          | 122          | 1          | 19         | -21                | 0                  | 679          |
| Justerad EBITA marginal %                        | 4,3          | 16,2         | 5,4          | 0,2        | 10,6       | -                  | -                  | 8,2          |
| Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar |              |              |              |            |            |                    |                    | -85          |
| <b>Rörelseresultat (EBIT)</b>                    |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>543</b>   |
| Finansiella poster netto                         |              |              |              |            |            |                    |                    | -194         |
| <b>Resultat efter finansnetto</b>                |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>349</b>   |
| <b>Resultat före skatt</b>                       |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>349</b>   |
| Skatt på periodens resultat                      |              |              |              |            |            |                    |                    | -83          |
| <b>Periodens resultat</b>                        |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>266</b>   |
| Tillgångar                                       | 6 228        | 5 785        | 1 877        | 466        | 182        | 146                | 0                  | 14 683       |

### Januari – september 2019

| MSEK   | Vardaga      | Nytida       | Stendi       | Altiden    | Klara      | Ofördelade poster* | Koncernjusteringar | Koncernen    |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------------|--------------------|--------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                        |              |              |              |            |            |                    |                    |              |
| Nettoomsättning                                  | 2 578        | 2 746        | 2 336        | 353        | 223        | 0                  | 0                  | 8 237        |
| Övriga rörelseintäkter                           | 12           | 12           | 27           | 1          | 34         | 10                 | -34                | 62           |
| Interna transaktioner                            | 0            | 0            | 0            | 0          | -34        | 0                  | 34                 | 0            |
| <b>Summa intäkter från externa kunder</b>        | <b>2 591</b> | <b>2 757</b> | <b>2 364</b> | <b>353</b> | <b>223</b> | <b>11</b>          | <b>-</b>           | <b>8 299</b> |
| EBITA  | 168          | 392          | 50           | -12        | 18         | -111               | -                  | 505          |
| EBITA marginal %                                 | 6,5          | 14,3         | 2,1          | -3,4       | 8,1        | -                  | -                  | 6,1          |
| Jämförelsestörande poster                        | -            | -            | 32           | 4          | -          | 92                 | -                  | 129          |
| Justerad EBITA                                   | 168          | 392          | 82           | -8         | 18         | -19                | -                  | 634          |
| Justerad EBITA marginal %                        | 6,5          | 14,3         | 3,5          | -2,3       | 8,1        | -                  | -                  | 7,7          |
| Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar |              |              |              |            |            |                    |                    | -91          |
| <b>Rörelseresultat (EBIT)</b>                    |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>415</b>   |
| Finansiella poster netto                         |              |              |              |            |            |                    |                    | -186         |
| <b>Resultat efter finansnetto</b>                |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>229</b>   |
| <b>Resultat före skatt</b>                       |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>229</b>   |
| Skatt på periodens resultat                      |              |              |              |            |            |                    |                    | -50          |
| <b>Periodens resultat</b>                        |              |              |              |            |            |                    |                    | <b>179</b>   |
| Tillgångar                                       | 5 352        | 5 980        | 2 220        | 230        | 182        | 330                | 0                  | 14 294       |

\* Kolumnen ofördelade poster består av centralt beslutade kostnader avseende allmän central administration, omstruktureringar, förvärv.

### NOT 3 Intäkter från avtal med kunder

#### Typ av tjänsteleverans (juli-september)

| MSEK         | Vardaga    |            | Nytida     |            | Stendi     |            | Altiden    |            | Klara     |           | Koncernen    |              |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--------------|--------------|
|              | 2020       | 2019       | 2020       | 2019       | 2020       | 2019       | 2020       | 2019       | 2020      | 2019      | 2020         | 2019         |
| Egen regi    | 531        | 533        | 757        | 809        | 679        | 725        | 55         | 13         | -         | -         | 2 021        | 2 080        |
| Entreprenad  | 329        | 371        | 159        | 123        | 54         | 87         | 111        | 114        | -         | -         | 653          | 695          |
| Bemanning    | -          | -          | -          | -          | -          | -          | -          | -          | 59        | 77        | 59           | 68           |
| <b>Summa</b> | <b>860</b> | <b>904</b> | <b>915</b> | <b>932</b> | <b>733</b> | <b>812</b> | <b>166</b> | <b>127</b> | <b>59</b> | <b>77</b> | <b>2 732</b> | <b>2 843</b> |

#### Typ av tjänsteleverans (januari-september)

| MSEK         | Vardaga      |              | Nytida       |              | Stendi       |              | Altiden    |            | Klara      |            | Koncernen    |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
|              | 2020         | 2019         | 2020         | 2019         | 2020         | 2019         | 2020       | 2019       | 2020       | 2019       | 2020         | 2019         |
| Egen regi    | 1 636        | 1 506        | 2 314        | 2 388        | 2 054        | 2 046        | 170        | 39         | -          | -          | 6 173        | 5 979        |
| Entreprenad  | 995          | 1 073        | 441          | 358          | 195          | 290          | 335        | 314        | -          | -          | 1 967        | 2 035        |
| Bemanning    | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -          | -          | 179        | 223        | 179          | 223          |
| <b>Summa</b> | <b>2 630</b> | <b>2 578</b> | <b>2 755</b> | <b>2 747</b> | <b>2 250</b> | <b>2 336</b> | <b>505</b> | <b>353</b> | <b>179</b> | <b>223</b> | <b>8 319</b> | <b>8 237</b> |

### NOT 4 Jämförelsestörande poster

| MSEK   | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12        | 2019<br>jan-dec |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| Omstrukturings- och förvävsrelaterade poster | -27             | -15             | -50             | -129            | -61        | -138            |
| <b>Summa jämförelsestörande poster</b>       | <b>-27</b>      | <b>-15</b>      | <b>-50</b>      | <b>-129</b>     | <b>-61</b> | <b>-138</b>     |

Jämförelsestörande poster under 2020 avser det omstrukturingsprogram i Norge som aviserades i bokslutskommunikén för 2019. Jämförelsestörande poster under 2019 avsåg kost-

nader för integration och synergirealisering kopplat till förvärvet av Aleris Omsorg samt omstrukturering inom Nytida.

### NOT 5 Förvärv av rörelse

Ambea har under året slutfört förvärvet av Vivamus A/S. Den överförda ersättningen (köpeskillingen) för förvärvet består av kontanta medel och uppgick till 149 MSEK. I samband med förvärvet uppstod en goodwill om 121 MSEK vilket motsvarar skillnaden mellan överförd ersättning och förvärvade identifierade nettotillgångar. Goodwill avser i huvudsak en starkare marknadsposition samt operativa såväl som administrativa synergieffekter. Förvärvsanalysen fastställdes

under tredje kvartalet. Sedan förvärvstidpunkten har Vivamus bidragit med 90 MSEK till nettoomsättning och med 16 MSEK till resultat före skatt. Om förvärvet hade genomförts den 1 januari 2020 skulle bolaget ha bidragit med 92 MSEK till nettoomsättningen och med 17 MSEK till resultat före skatt.

#### Effekt på finansiell ställning

| MSEK   | 2020 |
|--|------|
| Identifierade immateriella tillgångar                      | -    |
| Identifierade nettotillgångar exkl immateriella tillgångar | 28   |
| Koncerngoodwill  | 121  |
| Total köpeskillning (pris för aktier)                      | 149  |
| Netto kassapåverkan  | 102  |

#### Fördelning nettotillgångar vid förvärvstidpunkten

| MSEK                                  | 2020 |
|---------------------------------------|------|
| Anläggningstillgångar                 | 3    |
| Nyttjanderättstillgångar              | 57   |
| Kundfordringar och övriga fordringar  | 11   |
| Likvida medel                         | 47   |
| Långfristiga skulder och avsättningar | -    |
| Leasingskulder                        | 57   |
| Leverantörsskulder och övriga skulder | 34   |
| Identifierade nettotillgångar         | 28   |

## NOT 5 Förvärv av rörelse – fortsättning

### Förvärv och avyttringar under året

| Datum      | Förvärv    | Avyttringar     | Verksamhet                                       | Segment | Årlig omsättning |
|------------|------------|-----------------|--|---------|------------------|
| 2020-01-08 | Vivamus AS |                 | Boendeomsorg inom funktionsnedsättning           | Altiden | 80 MDKK          |
| 2020-02-01 |            | Nacka Hemtjänst | Hemtjänstverksamhet i Nacka (rörelseöverlåtelse) | Vardaga | 25 MSEK          |

## NOT 6 Verkligt värde för finansiella instrument i värderingshierarkin

| MSEK                 | Klassificering enligt värderingshierarki |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|----------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      |  |             |             | 1           |             |             | 2           |             |             | 3           |             |             |
|                      | 30 sep 2020                              | 30 sep 2019 | 31 dec 2019 | 30 sep 2020 | 30 sep 2019 | 31 dec 2019 | 30 sep 2020 | 30 sep 2019 | 31 dec 2019 | 30 sep 2020 | 30 sep 2019 | 31 dec 2019 |
| <b>Tillgångar</b>    |  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Räntederivat         | 0  | 1           | 3           | -           | -           | -           | 0           | 1           | 3           | -           | -           | -           |
| <b>Skulder</b>       |  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Räntederivat         | 11                                       | -           | -           | -           | -           | -           | 11          | -           | -           | -           | -           | -           |
| Tilläggsköpeskilling | -  | 1           | 1           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | -           | 1           | 1           |

### Verkligt värde för finansiella instrument i värderingshierarkin

Ambea tillämpar följande hierarki för värdering av finansiella instrument till verkligt värde:

**Nivå 1** – Noterade priser (ojusterade) på aktiva marknader för identiska tillgångar eller skulder. I denna nivå ingår Belåningsbara statsskuldförbindelser och Obligationer och Andra räntebärande värdepapper. Omvärdering redovisas i Finansnettot.

**Nivå 2** – Andra observerbara data för tillgångar eller skulder än noterade priser inkluderade i nivå 1, antingen direkt (d.v.s. som prisnoteringar) eller indirekt (d.v.s. härledda från prisnoteringen). I denna nivå ingår derivatinstrument som redovisas under Övriga omsättningstillgångar alternativt Övriga kortfristiga skulder.

**Nivå 3** – Data för tillgångar eller skulder som inte baseras på observerbara marknadsdata.

Ambea har krediter/lån i både svenska och norska kronor och är därmed exponerade för ränterisk. Enligt bolagets finanspolicy ska minst 50% av ränterisken säkras. För att minska bolagets ränterisk har bolaget i mars 2019 ingått avtal om en så kallad ränteswap samt ett räntetak, båda med löptid om tre år. Dessa förlängdes under andra kvartalet med löptid om 4 år fram till 2024. Totalt är 60% av ränterisken säkrad genom räntederivat per balansdagen.

Derivat värderas enligt nivå 2 i värderingshierarkin. Förändringen av verkligt värde gällande räntetaket och ränteswapen redovisas i övrigt totalresultat. Ambea använder utfärdande banks standardrapport för marknadsvärdering av köpta räntetak och ränteswap. Värderingen är baserad på bankens standardprissättningsmodell och metod. Värderingen är baserad på bankens mittpreis.

## Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

| MSEK                            | 2020<br>30 sep | 2019<br>30 sep | 2019<br>31 dec |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Leasade tillgångar              | 77             | 78             | 66             |
| Företagsinteckningar            | 1              | 7              | 7              |
| Fastighetsinteckningar          | 0              | 9              | 9              |
| Factoring                       | 0              | 2              | 0              |
| <b>Summa ställda säkerheter</b> | <b>78</b>      | <b>96</b>      | <b>82</b>      |

\* För fördelning per rad i resultaträkningen se [ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer](http://ambea.se/investerare/rapporter-och-presentationer)

## NOT 8 Avstämning mot finansiella rapporter

| MSEK  | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12          | 2019<br>jan-dec |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| <b>Tillväxt/Förvärvad tillväxt</b>  |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Nettoomsättningstillväxt (%)  | -4              | 84              | 1               | 82              | 1            | 82              |
| Varav förvärvad tillväxt (%)  | 2               | 83              | 5               | 81              | 15           | 81              |
| Varav valutaeffekt (%)  | -3              | 0               | -2              | 0               | -6           | 0               |
| Varav organisk tillväxt (%)   | -3              | 1               | -2              | 1               | -8           | 1               |
| <b>Rörelsemarginal (EBIT)</b>   |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Nettoomsättning   | 2 732           | 2 843           | 8 319           | 8 237           | 11 123       | 11 040          |
| Rörelseresultat (EBIT)  | 264             | 270             | 543             | 415             | 653          | 525             |
| Rörelsemarginal (EBIT) (%)  | 9,7             | 9,5             | 6,5             | 5,0             | 5,9          | 4,8             |
| <b>EBITA och justerad EBITA</b>   |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Rörelseresultat (EBIT)  | 264             | 270             | 543             | 415             | 653          | 525             |
| Av- och nedskrivningar på immateriella anläggningstillgångar                | 27              | 27              | 85              | 90              | 120          | 125             |
| <b>EBITA</b>  | <b>291</b>      | <b>297</b>      | <b>628</b>      | <b>505</b>      | <b>773</b>   | <b>650</b>      |
| Jämförelsestörande poster   | 27              | 15              | 50              | 129             | 61           | 138             |
| <b>Justerad EBITA</b>   | <b>319</b>      | <b>312</b>      | <b>679</b>      | <b>634</b>      | <b>834</b>   | <b>788</b>      |
| Nettoomsättning   | 2 732           | 2 843           | 8 319           | 8 237           | 11 123       | 11 040          |
| EBITA marginal (%)  | 10,7            | 10,4            | 7,6             | 6,1             | 7,0          | 5,9             |
| Justerad EBITA marginal (%)   | 11,7            | 11,0            | 8,2             | 7,7             | 7,5          | 7,1             |
| <b>EBITDA och justerad EBITDA</b>   |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Rörelseresultat (EBIT)  | 264             | 270             | 543             | 415             | 653          | 525             |
| Av- och nedskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar | 229             | 232             | 668             | 626             | 887          | 845             |
| <b>EBITDA</b>   | <b>494</b>      | <b>502</b>      | <b>1 211</b>    | <b>1 041</b>    | <b>1 540</b> | <b>1 370</b>    |
| Jämförelsestörande poster   | 27              | 15              | 50              | 129             | 61           | 138             |
| <b>Justerad EBITDA</b>  | <b>521</b>      | <b>517</b>      | <b>1 262</b>    | <b>1 170</b>    | <b>1 601</b> | <b>1 508</b>    |
| <b>EBITDA och justerad EBITDA exklusive IFRS 16</b>                         |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Rörelseresultat (EBIT)  | 264             | 270             | 543             | 415             | 653          | 525             |
| Av- och nedskrivningar på immateriella och materiella anläggningstillgångar | 229             | 232             | 668             | 626             | 887          | 845             |
| Tillkommer: Hyreskostnad  | -209            | -200            | -591            | -529            | -773         | -711            |
| Tillkommer: Realisationsresultat från avslutade avtal                       | -3              | -               | -3              | -               | -3           | -               |
| <b>Netto IFRS 16 effekt på EBITDA</b>                                       | <b>-212</b>     | <b>-200</b>     | <b>-594</b>     | <b>-529</b>     | <b>-776</b>  | <b>-711</b>     |
| <b>EBITDA exklusive IFRS 16 effekt</b>                                      | <b>281</b>      | <b>302</b>      | <b>617</b>      | <b>512</b>      | <b>764</b>   | <b>659</b>      |
| Jämförelsestörande poster   | 27              | 15              | 50              | 129             | 61           | 138             |
| <b>Justerad EBITDA exklusive IFRS 16</b>                                    | <b>309</b>      | <b>317</b>      | <b>668</b>      | <b>641</b>      | <b>825</b>   | <b>796</b>      |
| <b>EBITA och justerad EBITA exklusive IFRS 16</b>                           |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Rörelseresultat (EBIT)  | 264             | 270             | 543             | 415             | 653          | 525             |
| Av- och nedskrivningar på immateriella anläggningstillgångar                | 27              | 27              | 85              | 90              | 120          | 125             |
| <b>EBITA</b>  | <b>291</b>      | <b>297</b>      | <b>628</b>      | <b>505</b>      | <b>773</b>   | <b>650</b>      |
| Avgår, avskrivningar IFRS 16  | 178             | 173             | 508             | 460             | 665          | 618             |
| Tillkommer: Hyreskostnad  | -209            | -200            | -591            | -529            | -773         | -711            |
| Tillkommer: Realisationsresultat från avslutade avtal                       | -3              | -               | -3              | -               | -3           | -               |
| <b>Netto IFRS 16 effekt på EBITA</b>  | <b>-34</b>      | <b>-27</b>      | <b>-87</b>      | <b>-69</b>      | <b>-111</b>  | <b>-94</b>      |
| <b>EBITA exklusive IFRS 16 effekt</b>                                       | <b>257</b>      | <b>270</b>      | <b>541</b>      | <b>436</b>      | <b>662</b>   | <b>556</b>      |
| Jämförelsestörande poster   | 27              | 15              | 50              | 129             | 61           | 138             |
| <b>Justerad EBITA exklusive IFRS 16</b>                                     | <b>284</b>      | <b>285</b>      | <b>591</b>      | <b>565</b>      | <b>723</b>   | <b>694</b>      |
| EBITA marginal, exklusive IFRS 16   | 9,4             | 9,5             | 6,5             | 5,3             | 6,0          | 5,0             |
| Justerad EBITA marginal, exklusive IFRS 16                                  | 10,4            | 10,0            | 7,1             | 6,9             | 6,5          | 6,3             |

## NOT 8 Avstämning mot finansiella rapporter – fortsättning

| MSEK   | 2020<br>jul-sep | 2019<br>jul-sep | 2020<br>jan-sep | 2019<br>jan-sep | R12          | 2019<br>jan-dec |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| <b>Operativt kassaflöde</b>  |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Justerad EBITDA  | 521             | 517             | 1 262           | 1 170           | 1 601        | 1 508           |
| Justerings för poster som inte ingår i kassaflödet                                     | 4               | 4               | 13              | 2               | -25          | -36             |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten exkl. förvärv och avyttringar av dotterbolag  | -25             | -26             | -94             | -86             | -118         | -110            |
| Justerings för kassaflöde från investeringsverksamhet avseende ökad kapacitet/tillväxt | 7               | 23              | 49              | 42              | 61           | 42              |
| Förändring i rörelsekapital  | -138            | -200            | -80             | -258            | 193          | 15              |
| <b>Operativt kassaflöde</b>  | <b>369</b>      | <b>318</b>      | <b>1 150</b>    | <b>869</b>      | <b>1 713</b> | <b>1 418</b>    |
| <b>Kassagenerering, Cash Conversion (%)</b>  |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| Operativt kassaflöde   | 369             | 318             | 1 150           | 869             | 1 713        | 1 430           |
| Justerad EBITDA  | 521             | 517             | 1 262           | 1 170           | 1 601        | 1 508           |
| <b>Kassagenerering, Cash Conversion (%)</b>  | <b>70,8</b>     | <b>61,5</b>     | <b>91,1</b>     | <b>74,3</b>     | <b>107,0</b> | <b>94,8</b>     |
| <b>Jämförelsestörande poster</b>   |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| <b>Återläggning av omstrukturerings- och förvärvsrelaterade kostnader</b>              |                 |                 |                 |                 |              |                 |
| -varav kostnader som ingår i resultatraden förbrukningsmaterial                        | 0               | -2              | 0               | 0               | 0            | 0               |
| -varav kostnader som ingår i resultatraden övriga externa kostnader                    | 23              | 9               | 30              | 72              | 40           | 81              |
| -varav kostnader som ingår i resultatraden personalkostnader                           | 5               | 3               | 21              | 52              | 21           | 52              |
| -varav kostnader som ingår i resultatraden av och nedskrivningar                       | 0               | 4               | 0               | 5               | 0            | 4               |
| <b>Summa omstrukturerings- och förvärvsrelaterade kostnader</b>                        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>138</b>      |
| <b>Summa jämförelsestörande poster</b>   | <b>27</b>       | <b>15</b>       | <b>50</b>       | <b>129</b>      | <b>61</b>    | <b>138</b>      |

| MSEK   | 2020<br>30 sep | 2019<br>30 sep | 2019<br>31 dec |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Nettoskuld, nettoskuld/Justerad EBITDA R12</b>  |                |                |                |
| Långfristiga räntebärande skulder  | 6 371          | 5 932          | 5 131          |
| Kortfristiga räntebärande skulder  | 2 269          | 2 670          | 2 838          |
| Avgår: likvida medel   | -52            | -215           | -52            |
| <b>Nettoskuld</b>  | <b>8 588</b>   | <b>8 387</b>   | <b>7 917</b>   |
| Justerad EBITDA R12  | 1 601          | 1 303          | 1 508          |
| <b>Nettoskuld/Justerad EBITDA R12 (ggr)</b>  | <b>5,4</b>     | <b>6,4</b>     | <b>5,3</b>     |
| <b>Nettoskuld, nettoskuld/Justerad EBITDA R12 exkl IFRS 16 effekt</b>                      |                |                |                |
| Långfristiga räntebärande skulder  | 6 371          | 5 932          | 5 131          |
| Avgår: långfristiga leasingsskulder som avser fastigheter, redovisade på rad leasingsskuld | -5 035         | -4 273         | -4 134         |
| Kortfristiga räntebärande skulder  | 2 269          | 2 670          | 2 838          |
| Avgår: kortfristiga leasingsskulder som avser fastigheter, redovisade på rad leasingsskuld | -607           | -571           | -571           |
| Avgår: likvida medel   | -52            | -215           | -52            |
| <b>Nettoskuld exklusive IFRS 16 effekter</b>   | <b>2 947</b>   | <b>3 543</b>   | <b>3 213</b>   |
| Justerad EBITDA R12  | 825            | 774            | 796            |
| <b>Nettoskuld/Justerad EBITDA R12 (ggr)</b>  | <b>3,6</b>     | <b>4,6</b>     | <b>4,0</b>     |

## Kvalitetsarbete under tredje kvartalet 2020

### Coronapandemin

Coronapandemin har fortsatt att sätta sin prägel på samhället och Ambea.

Efter en utmanade vår sjönk antalet fall av covid-19 kraftigt i juli och uppgick i slutet av det tredje kvartalet till några enstaka fall på våra verksamheter. Viktiga orsaker till denna positiva utveckling är minskad allmän smittspridning i samhället, ökad smittspårning och testning i regionerna samt Ambeas förstärkta rutiner och arbetssätt som implementerades under våren och som alltså gäller i våra verksamheter.

Under sommaren möjliggjorde vi för boende och närstående att träffas utomhus på våra äldreboenden. Detta på ett säkert sätt med en plexiglasskiva och ett säkerhetsavstånd på två meter mellan sig.

Den 1 oktober hävdades det nationella besöksförbudet på Sveriges äldreboenden. Ambeas uppgift blev att införa rutiner som effektivt håller smittan borta från våra verksamheter och samtidigt möjliggör efterlängtdade besök. Liksom tidigare under pandemin har Ambea gått ett steg längre än myndigheternas rekommendationer, denna gång genom att vi uppmanar och erbjuder besökare att använda munskydd när de befinner sig i våra verksamheter. Av stor vikt är också vår täta kommunikation med närstående för att säkerställa deras förståelse av situationen och vad den kräver av dem i form av säkerhetsåtgärder (avstå besök vid sjukdom, god handhygien, hålla avstånd med mera).

En betydande arbetsuppgift nu och framöver är att hålla oss à jour i samtliga länder med olika regionala myndigheters rutiner och förändringar i dessa då Ambea bedriver verksamhet på många geografiska platser.

I oktober ser vi dessvärre åter något fler, dock isolerade, fall av covid-19 på våra verksamheter. Trenden följer den allmänna smittspridningen i samhället med främst utbrott i storstadsregionerna.

### Övrigt kvalitetsarbete

- Under det tredje kvartalet steg Ambeas kvalitets- och HR-index\* för Vardaga till 6,79 från 6,60 (max 10). Ökningen förklaras av ett förbättrat index inom området kundnöjdhet då det inkommit resultat från årets brukarundersökning som genomförs av Socialstyrelsen. Inom Nytida har kvalitets- och

HR-index ökat till 7,05 från 6,89 – ökningen avser samtliga sektorer inom affärsområdet. Inom Stendi har kvartalet legat stabilt och avslutas med ett kvalitets- och HR-index på 6,72 (6,76 i föregående kvartal). Altiden har höjt sitt index till 7,8 att jämföra med 7,6 i föregående kvartal.

- Arbetet har fortsatt med att ge snabbt och adekvat stöd till enheter med kvalitetsutmaningar.
- Inom Nytida har vi under kvartalet påbörjat två utbildningsinsatser. Den ena riktar sig till verksamhetschefer och syftar till att förtydliga hälso- och sjukvårdsansvaret. Den andra vänder sig till samtliga medarbetare och har som mål att vidareutveckla kompetensen inom det systematiska kvalitetsarbetet.
- För Vardaga har en närståendekät tagits fram. Syftet är att ge närstående en samlad röst och få in värdefulla synpunkter att använda i kvalitets- och utvecklingsarbetet. Enkäten blir ett komplement till Socialstyrelsens brukarundersökning "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" och tar upp områdena total nöjdhet, bemötande, mat och aktiviteter. Enkäten testas inom kort på ett fåtal verksamheter innan den går ut bredare.
- Även Altiden har tagit fram en ny enkät för närstående och boende inom äldreomsorgen som kommer att kunna genomföras under kommande kvartal. Altiden har också förnyat sin ISO-certifiering under kvartalet utan avvikelser.
- Såväl Ambeas kvalitetsavdelning som tillsynsmyndigheten IVO har under kvartalet återupptagit fysiska kvalitetstillsyn/inspektioner på plats på våra äldreboenden. Extra fokus har varit att besöka de enheter som kom med Aleris-förvärvet.

### Utmärkelser

I september redovisade Socialstyrelsen resultatet av årets brukarundersökning "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?". Vardaga ökar resultaten i årets undersökning, och vi kan samtidigt konstatera att tio Vardaga-verksamheter uppnår 100 procent positiva svar på både frågan om gott bemötande och total nöjdhet. Därmed ingår de i Vardagas "100-klubben" – stort grattis!

### Kvartalet i siffror

- Andel allvarliga avvikelser (grad 4) i Vardaga och Nytida är 0,10 procent av totalt antal registrerade avvikelser (0,07 procent i andra kvartalet). I Stendi är andelen allvarliga avvikelser 0,02 procent och i Altiden har 0,04 procent allvarliga avvikelser rapporterade under det tredje kvartalet.
- Gällande enskilda klagomål som utreds av IVO har i tredje kvartalet endast tre ärenden anmälts, samtliga avseende Vardagas verksamhet. IVO har ännu inte fattat beslut i något av dessa ärenden. I tidigare ärenden har IVO fattat beslut i ett ärende och detta påvisar inte brister. I Nytidans verksamhet har inga enskilda klagomål som IVO hanterar lämnats in. Föregående kvartal lämnades heller inga enskilda klagomål in.
- En anmälan har gjorts enligt Lex Sarah inom Nytida under

kvartalet och beslut har ej ännu inkommit. Ingen anmälan enligt Lex Maria, varken inom Vardaga eller Nytida.

- Tillsyner/inspektioner: IVO har genomfört 25 tillsyner/inspektioner i Nytidans verksamheter, beslut har inkommit i två ärenden och IVO ger kritik i ett av dessa. Skolinspektionen har under kvartalet gjort två granskningar av Mellansjö skola inom Nytida. Inom Vardaga har det genomförts två tillsyner, så kallade fördjupade analyser gällande hanteringen av covid-19, beslut har inte inkommit.
- I Stendi har det genomförts tolv tillsyner inom barnverksamheterna och beslut har inkommit för samtliga utan kritik.
- I Altiden har det varit fyra tillsyner från myndigheter. En av dem med kritik och resterande utan kritik.

\* Kvalitets- och HR-flaschen är Ambeas verktyg för uppföljning av verksamheternas kvalitets- och HR-arbete. Den går varje månad ut till alla verksamheter.