

ÅRSBERÄTTELSE 2022

Öhman Marknad Sverige Bred

Öhman

MED RÄTT VÄRDERINGAR SEDAN 1906

Med rätt värderingar sedan 1906

Hur bygger man ett företag som förblir stabilt? Man börjar med att lägga en ordentlig grund; en värdegrund. Öhman är ett familjeägt företag som har funnits i drygt 100 år. Ett företag som bygger verksamheten på långsiktiga relationer. Familjetraditionerna lever vidare och idag är tredje generationen Dinkelspiel verksam med styrelsearbete inom koncernen. Vi finns alltid nära till hands för dig som kund.

Innehåll

Placeringsinriktning och Fondfakta	3
Riskindikator och Riskprofil	3
Riskbedömningsmetod	3
Redovisningsprinciper	3
Förvaltningsberättelse	4
Fondens aktivitetsgrad	4
Finansiella instrument	5
Balans- och Resultaträkning	7
Noter	7
Fondens utveckling	7
Nyckeltal	7
Hållbarhetsrapport	8
Information om ersättningar	16
VD och Styrelsens underskrift	17
Revisionsberättelse	17
Fondbolaget	18

Viktig information

Samtliga index som används i denna rapport inkluderar utdelningar, liksom tidigare rapporter från Öhman Fonder.

Fondbolagens Förening har antagit en "Svensk kod för fondbolag". Syftet med koden är att verka för en sund fondverksamhet och därmed värna om förtroendet. Öhman Fonder är medlemmar i Fondbolagens Förening och har för avsikt att följa Svensk kod för fondbolag.

Det finns inga garantier för att en investering i fonder ger en god avkastning trots en positiv utveckling på de finansiella marknaderna. Det finns inga garantier för att en investering i fonder inte kan leda till förlust. Historisk avkastning är ingen garanti för framtida avkastning. De pengar som placeras i fonder kan både öka och minska i värde och det är inte säkert att man får tillbaka hela det insatta kapitalet. En investering i fonder bör betraktas som en långsiktig investering. Vi rekommenderar att du läser fondens faktablad och fullständiga informationsbroschyr innan du köper andelar i en fond. Faktablad och fullständig informationsbroschyr hittar du på www.ohman.se/fonder

MARKNAD SVERIGE BRED

Placeringsinriktning

Öhman Marknad Sverige Bred är en aktivt förvaltd aktiefond med låg aktivitetsgrad. Fondens målsättning är att skapa en attraktiv riskjusterad avkastning genom en väldiversifierad exponering mot den svenska aktiemarknaden. Fonden har specifika och uttalade kriterier för att investera i bolag utifrån miljö, sociala aspekter och bolagsstyrning (ESG). Fonden förvaltas hållbart och främjar miljörelaterade och sociala egenskaper i enlighet med artikel 8 disclosureförordningen.

Fondfakta

Fondens startdatum	2005-08-24
Kursnotering	Daglig
Ansvarig förvaltare	Tobias Övelius
Ställföreträdare	Björn Nylund
Jämförelseindex	SIX Portfolio Return
Fondnummer hos Pensionsmyndigheten	577833
Organisationsnummer	515602-0330

AVGIFTER

Förvaltningsavgift A+B	0,48%
Inträdesavgift	Ingen
Utträdesavgift	Ingen

Riskindikator

Riskindikatorn utgår från att du behåller produkten i 5 år.

Lägre risk	----->							Högre risk						
<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td style="background-color: #007060; color: white;">4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> </tr> </table>								1	2	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7								

Denna fond kan vara lämplig för sparare som planerar att behålla sin investering i minst 5 år och som är införstådd med att de pengar som placeras i fonden både kan öka och minska i värde och att det inte är säkert att hela det insatta kapitalet kan återfås. För att investera i fonden krävs ingen särskild förkunskap eller erfarenhet av värdepappersfonder eller finansiella marknader.

Den sammanfattande riskindikatorn ger en vägledning om risknivån för denna produkt jämfört med andra produkter. Den visar hur troligt det är att produkten kommer att sjunka i värde på grund av marknadsutvecklingen. Vi har klassificerat produkten som 4 av 7, dvs. en riskklass på medelnivå. Det betyder att fondens risk för upp- och nedgångar i andelsvärdet ligger på en medelnivå. Exempel på risker och andra faktorer som inte nödvändigtvis fångas av riskindikatorn utgörs av operativ risk, motpartsrisk, hävstångsrisk samt informationsrisk i form av att avkastningshistorik inte fångar fondens fulla risk. Denna produkt innehåller inte något skydd mot framtida marknadsresultat. Du kan därför förlora hela eller delar av din investering.

Fondens riskprofil

Fonden är en aktiefond som placerar i bolag på tillväxtmarknader och därmed är fonden exponerad mot kursvariationer i form av aktiemarknadsrisk.

Fonden får hålla en viss del av fondens tillgångar i likvida medel, exempelvis för att utan dröjsmål kunna hantera andelsägares krav på inlösen av fondandelar. Fonden får investera i derivatinstrument som en del av sin placeringsinriktning, vilket innebär att fonden kan skapa hävstång. Fonden får använda andra tekniker och instrument, förutom derivatinstrument, för att minska kostnader och risker i förvaltningen samt för att öka avkastningen och skapa hävstång i fonden. Detta kan exempelvis ske genom att fonden lånar ut värdepapper vilket kan innebära en ökad risk kopplad till att motpart ställer in betalningar eller i övrigt inte fullgör sina skyldigheter. Förvaltningen strävar efter att vara exponerad mot marknaderna motsvarande 100 procent av fondens värde, men fondens exponering kan med hänsyn tagen till strategierna som anges ovan både överstiga eller understiga denna nivå, där en ökad exponering innebär en ökad marknadsrisk.

Riskbedömningsmetod

Fonden investerar i derivatinstrument. För att beräkna fondens sammanlagda exponering används den så kallade åtagandemetoden. Åtagandemetoden innebär att derivatpositionerna konverteras till en motsvarande position i de underliggande tillgångarna.

Redovisningsprinciper

VÄRDEPAPPERSFONDER

Fondens verksamhet regleras av lagen (2004:46) om värdepappersfonder samt dess fondbestämmelser. Fondens redovisning följer Finansinspektionens författningssamlings (FFFS 2013:9) föreskrifter angående värdepappersfonder

GENERELLA REDOVISNINGSPRINCIPER

Fonden tillämpar i allt väsentligt de redovisningsrekommendationer som fastställts av Fondbolagens Förening. I övrigt följs bokföringslagens bestämmelser i tillämpliga delar.

Fondens andelsvärde per 2022-12-31 avser fondens NAV-kurs per 2022-12-30 som var fondens sista handelsdag för året. I fondens balansräkning har fondens innehav värderats till marknadsvärde per 2022-12-31. Med marknadsvärdet avses senaste betalkurs. Om sådan ej finns värderas innehaven till senaste köpkurs, eller om denna inte är representativ, till det värde som Fondbolaget fastställt på objektiva grunder.

Tillgångar i utländsk valuta redovisas i svenska kronor. Omräkning har gjorts med en valutakurs per 2022-12-31. Värdering av valutaterminer sker utifrån växelkurser per balansdagen.

Förvaltningsberättelse

FONDENS UTVECKLING

Fonden sjönk med 21,2 procent under 2022 medan fondens sammanvägda jämförelseindex sjönk med 20,3 procent. Fondförmögenheten minskade under året från 5 359 miljoner till 4 140 miljoner kronor och fonden hade ett nettoutflöde på 96 miljoner kronor under året.

ÅRET SOM GÅTT

Under året har fondens hållbara profil haft en negativ påverkan på avkastningen i relation till fondens sammanvägda jämförelseindex som består av Stockholm Benchmark Cap Index och Six Portfolio Return Index. Bryter vi ner hållbarhetsbidraget per kriterium är det ett bolag och ett kriterium som sticker ut, Swedish Match i etik-kriteriet, som efter ett uppköp ökade i värde med 63 procent vilket medförde att den negativa attributionen blev en hel procentenhet. Icke förvånande med skenande energipriser så påverkade också fossilkriterier (Lundin Energy, numera Orrön Energy) negativt i år. Fondens ESG*-kriterier har bidragit positivt till relativavkastningen men inte tillräckligt för att kompensera för övriga kriteriers negativa påverkan. Framför allt är det industrikonglomeratet Storskogen som börsintroducerades i slutet av 2021 som hade ett mycket svagt 2022 där aktiekursen minskade med cirka 71 procent i värde.

Den 30 november 2022 bytte fonden jämförelseindex från Stockholm Benchmark Cap Index till Six Portfolio Return Index och därmed breddades fondens investeringsuniversum. Fonden bytte samtidigt namn från Öhman Etisk Index Sverige till Öhman Marknad Sverige Bred.

Fondbolaget har inte anlitat röstningsrådgivare för engagemang i de bolag som har gett ut de aktier som ingår i fonden. Inga kända intressekonflikter har uppstått i samband med fondens placeringar.

DERIVAT OCH VÄRDEPAPERSLÅN

Fonden har enligt fondbestämmelserna möjlighet att handla med derivat och har under 2022 utnyttjat denna möjlighet i form av standardiserade terminer i finansiella index.

Fonden har under 2022 inte utnyttjat möjligheten att använda sig av värdepapperslån.

VÄSENTLIGA RISKER

Nedan beskrivs ett antal risker som är särskilt framträdande för fonden:

Aktiemarknadsrisk: Risken att värdet av aktieinnehav faller vilket påverkar fondens nettoförmögenhet.

Likviditetsrisk: Risken att värdepappersinnehav inte kan omsättas vid avsedd tidpunkt utan större prisreduktion eller till stora kostnader.

Koncentrationsrisk: Risken att fondens placeringsinriktning medför en koncentrerad exponering mot en viss typ placeringsinriktning.

Operativ risk: Risken för förlust på grund av icke ändamålsenliga eller misslyckade processer, mänskliga fel, felaktiga system eller externa händelser.

Motpartsrisk: Risken kopplad till att en motpart ställer in betalningarna eller i övrigt inte fullgör sina skyldigheter, exempelvis utifall att fonden tagit emot säkerheter för derivatinnehav eller för utlåning av värdepapper.

Hävstång: Fonden kan använda derivat som ett led i sin placeringsinriktning i syfte att skapa hävstång / för att öka avkastning. En ökad hävstång kan, allt annat lika, öka fondens exponering mot motpartsrisk, likviditetsrisk och andra riskfaktorer, som inte nödvändigtvis i sin helhet ingår i riskindikatorn.

Fondens aktivitetsgrad

Fondens jämförelseindex är SIX Portfolio Return och är enligt fondbolaget relevant då detta index bäst återspeglar fondens placeringsinriktning.

Fondens mål är att erbjuda en bred marknadsexponering mot regionmarknaden Sverige. Genom sin hållbarhetsprofil och generellt sett högre ESG-ranking eftersträvar fonden dessutom en högre riskjusterad avkastning än regionmarknaden över tid.

Fonden bedriver en marknadsnära förvaltning vilket återspeglas i nedanstående aktivitetsmått.

	2022	2021	2020	2019	2018
Aktiv Risk*	2,13	2,26	1,52	1,15	0,95
	2017	2016	2015	2014	2013
Aktiv Risk	0,38	0,48	0,34	0,28	0,43

*Fonden startade 2006 som indexfond med etisk screening.

Fondens avvikelse från index kommer i huvudsak från fondens hållbarhetskriterier.

*ESG är en vanlig förkortning för hållbara investeringar. Begreppet står för Environmental, Social & Governance och innebär att investeraren tar särskild hänsyn till miljö, sociala aspekter och bolagsstyrning.

Finansiella instrument, tkr

Överlåtbara värdepapper som är upptagna till handel på en reglerad marknad eller motsvarande marknad utanför EES	Antal	Marknadsvärde, tkr	Andel av fondförmögenhet	Emittent, andel av fondförmögenhet
Aktier				
BANKER				
Handelsbanken A	1 061 197	111 532	2,69%	2,69%
Nordea Bank	815 440	91 068	2,20%	2,20%
SEB A	1 131 429	135 715	3,28%	3,28%
Swedbank A	605 621	107 377	2,59%	2,59%
		445 692	10,77%	
DETALJHANDEL				
BHG Group	82 538	1 533	0,04%	0,04%
Bilia A	59 800	6 835	0,17%	0,17%
Boozt	35 000	4 211	0,10%	0,10%
Clas Ohlson B	32 000	2 304	0,06%	0,06%
Dustin Group	60 000	2 477	0,06%	0,06%
Hennes & Mauritz B	780 079	87 556	2,11%	2,11%
Mekonomen	30 000	3 378	0,08%	0,08%
Nobia	90 000	1 917	0,05%	0,05%
		110 210	2,66%	
ENERGI				
Arise	26 000	1 308	0,03%	0,03%
		1 308	0,03%	
FASTIGHETER				
Amasten Fastighets	66 559	1 301	0,03%	0,03%
Atrium Ljungberg	70 000	11 963	0,29%	0,29%
Bonava B	58 000	1 706	0,04%	0,04%
Castellum A	188 469	23 794	0,57%	0,57%
CATENA	26 697	10 374	0,25%	0,25%
Corem Property Group	586 160	4 918	0,12%	0,12%
Diös Fastigheter	68 664	5 181	0,13%	0,13%
Eastnine AB	12 000	1 450	0,04%	0,04%
Fabege	180 389	16 001	0,39%	0,39%
Fastighets Balder B	501 676	24 341	0,59%	0,59%
HEBA Fastighets B	92 012	3 340	0,08%	0,08%
Hufvudstaden A	109 536	16 244	0,39%	0,39%
NCC B	58 000	5 641	0,14%	0,14%
NP3 Fastigheter	29 000	5 759	0,14%	0,14%
Nyfos AB	104 357	8 411	0,20%	0,20%
Pandox B	59 000	6 868	0,17%	0,17%
Platzer Fastigheter Holding B	50 000	4 115	0,10%	0,10%
Sagax B	173 148	40 950	0,99%	0,99%
Samhällsbyggnadsbolaget i Norden	665 596	11 568	0,28%	0,28%
Wallenstam B	320 632	14 076	0,34%	0,34%
Wihlborgs Fastigheter	167 254	13 129	0,32%	0,32%
		231 130	5,58%	
FINANSFÖRETAG				
Avanza Bank Holding	85 000	19 006	0,46%	0,46%
EQT	619 010	136 554	3,30%	3,30%
Industrivärden A	204 000	51 714	1,25%	1,25%
Investor B	1 482 900	279 616	6,75%	6,75%
Kinnevik B	155 712	22 298	0,54%	0,54%
Nordnet	136 000	20 529	0,50%	0,50%
Ratos B	177 000	7 344	0,18%	0,18%
		537 060	12,97%	
FORDON				
Volvo Car	1 375 000	65 148	1,57%	1,57%
		65 148	1,57%	
HÄRDVARA & TILLBEHÖR				
Ericsson B	1 763 134	107 375	2,59%	2,59%
Hexatronic Group	110 500	15 641	0,38%	0,38%
Mycronic	53 000	10 377	0,25%	0,25%
Note	15 000	2 685	0,06%	0,06%
Tobii	50 000	836	0,02%	0,02%
Tobii Dynavox	57 000	1 215	0,03%	0,03%
		138 129	3,34%	
HÄLSOVÄRD				
Ambea	50 000	2 201	0,05%	0,05%
Arjo B	146 847	5 718	0,14%	0,14%
Attendo	87 000	2 107	0,05%	0,05%
BioGaia B	53 900	4 504	0,11%	0,11%
CellaVision	13 000	2 977	0,07%	0,07%
Elekta B	205 533	12 907	0,31%	0,31%
Getinge B	131 800	28 508	0,69%	0,69%
Medicover B	40 000	5 588	0,13%	0,13%
Sectra B	101 500	15 103	0,36%	0,36%
		79 615	1,92%	
KONSUMENTKAPVAROR				
Bravida Holding	110 000	12 254	0,30%	0,30%
Duni	25 000	2 155	0,05%	0,05%
Electrolux B	135 677	19 101	0,46%	0,46%
Electrolux Professional AB	150 000	6 573	0,16%	0,16%
Husqvarna B	314 256	22 978	0,56%	0,56%
JM B	35 685	6 141	0,15%	0,15%
MIPS	15 800	6 792	0,16%	0,16%
		75 995	1,84%	
KONSUMENTTJÄNSTER				
Addtech B	147 200	21 889	0,53%	0,53%
Coor Service Management	52 000	3 344	0,08%	0,08%

Ework Group	9 000	1 098	0,03%	0,03%
Hemnet Group	50 000	6 280	0,15%	0,15%
Know IT	14 500	2 955	0,07%	0,07%
Nordic Waterproofing Holding	13 000	1 893	0,05%	0,05%
Rejlers	10 000	1 370	0,03%	0,03%
Skistar B	39 166	4 347	0,11%	0,11%
		43 176	1,04%	
LIVSMEDELSFÖRSÄLIN.				
AAK AB	143 862	25 586	0,62%	0,62%
Axfood	117 900	33 708	0,81%	0,81%
		59 293	1,43%	
LÄKEMEDEL				
AddLife B	65 017	7 061	0,17%	0,17%
AstraZeneca	82 800	116 210	2,81%	2,81%
Bico Group	33 000	3 491	0,08%	0,08%
BioArctic	43 000	11 696	0,28%	0,28%
Biotech A	36 303	6 734	0,16%	0,16%
Calliditas Therapeutics AB	32 000	2 958	0,07%	0,07%
Camurus	29 000	7 325	0,18%	0,18%
Hansa Biopharma	24 000	1 181	0,03%	0,03%
Swedish Orphan Biovitrum	168 000	36 238	0,88%	0,88%
Vitrolife	72 180	13 440	0,32%	0,32%
		206 335	4,98%	
MEDIA				
Embracer Group	200 000	9 458	0,23%	0,23%
Modern Times Group B	77 774	6 930	0,17%	0,17%
Viaplay Group B	42 600	8 437	0,20%	0,20%
Xvivo Perfusion	16 000	2 928	0,07%	0,07%
		27 753	0,67%	
MJUKVARA & TJÄNSTER				
Cint Group	115 000	4 816	0,12%	0,12%
Fortnox	340 000	16 079	0,39%	0,39%
HMS Networks	25 000	8 490	0,21%	0,21%
Sinch	445 100	17 016	0,41%	0,41%
Stillfront Group	270 000	4 730	0,11%	0,11%
Truecaller	175 000	5 733	0,14%	0,14%
		56 864	1,37%	
RÅVAROR & MATERIAL				
Beijer Ref	203 000	29 861	0,72%	0,72%
Billerud Korsnäs A	136 322	17 327	0,42%	0,42%
Boliden	146 300	57 240	1,38%	1,38%
Essity AB B	378 486	103 440	2,50%	2,50%
Holmen B	87 853	36 362	0,88%	0,88%
Lundin Mining Corp SEK	30 000	1 919	0,05%	0,05%
SCA B	382 969	50 533	1,22%	1,22%
SSAB B	559 500	30 325	0,73%	0,73%
Stora Enso R	34 000	4 981	0,12%	0,12%
		331 988	8,02%	
SERVICE				
Academedica	50 000	2 232	0,05%	0,05%
Afry	59 000	10 083	0,24%	0,24%
Intrum AB	60 000	7 572	0,18%	0,18%
Sdipitech	19 000	4 294	0,10%	0,10%
Securitas B	297 351	25 858	0,62%	0,62%
Sweco B	196 790	19 649	0,47%	0,47%
		69 688	1,68%	
TELEKOMOPERATÖRE				
Lagercrantz B	109 577	11 319	0,27%	0,27%
Millicom Intl Cellular SDR	80 000	10 572	0,26%	0,26%
Tele2 B	370 527	31 532	0,76%	0,76%
Telia Company	2 183 076	58 201	1,41%	1,41%
		111 624	2,70%	
VERKSTAD				
ABB Ltd (SEK)	248 159	78 468	1,90%	1,90%
Alfa Laval	220 700	66 453	1,61%	1,61%
Alimak Group	25 000	1 865	0,05%	0,05%
Assa Abloy B	549 712	122 971	2,97%	2,97%
Atlas Copco A	2 095 820	257 995	6,23%	6,23%
Atlas Copco B	292 460	32 492	0,78%	0,78%
Beijer Alma B	29 000	4 739	0,11%	0,11%
Bufab	20 000	4 680	0,11%	0,11%
Concentric	12 163	2 374	0,06%	0,06%
Ctek	26 000	1 066	0,03%	0,03%
Dometic Group	174 132	11 716	0,28%	0,28%
Epiroc A	492 415	93 485	2,26%	2,26%
Epiroc B	176 700	29 624	0,72%	0,72%
Fagerhult	79 529	3 217	0,08%	0,08%
Garo AB	25 000	2 715	0,07%	0,07%
Gränges	71 412	6 091	0,15%	0,15%
Hexagon B	1 329 396	144 904	3,50%	3,50%
Indutrade A	198 000	41 798	1,01%	1,01%
Instalco	135 000	5 350	0,13%	0,13%
Inwido	31 500	3 487	0,08%	0,08%
Latour B	318 300	62 737	1,52%	1,52%
Lindab International A	54 000	6 880	0,17%	0,17%
Munters Group	100 000	10 290	0,25%	0,25%
Nederman Holding	18 811	3 243	0,08%	0,08%
Nibe Industrier B	956 755	92 901	2,24%	2,24%
OEM International B	50 941	3 683	0,09%	0,09%
Peab B	153 500	9 072	0,22%	0,22%
Sandvik	658 177	124 001	3,00%	3,00%
SKF B	244 437	38 902	0,94%	0,94%

Systemair	113 000	8 113	0,20%	0,20%
Thule Group	55 400	12 061	0,29%	0,29%
Trelleborg B	132 500	31 906	0,77%	0,77%
VBG Group B	10 000	1 400	0,03%	0,03%
Volvo B	1 013 243	190 976	4,61%	4,61%
		1 511 654	36,52%	
Summa Aktier		4 102 660	99,10%	
Summa Överlåtbara värdepapper		4 102 660	99,10%	
Övriga finansiella instrument som är upptagna till handel på en reglerad marknad eller motsvarande marknad utanför EES	Antal	Marknadsvärde, tkr	Andel av fondförmögenhet	Emittent, andel av fondförmögenhet
Standardiserade Derivat				
INDEXTERMINER				
OMX30 JAN 23	181	0	0,00%	0,00%
		0	0,00%	
Summa Standardiserade Derivat		0	0,00%	
Summa Övriga finansiella instrument som är upptagna till handel på en reglerad marknad eller motsvarande marknad utanför EES		0	0,00%	
Finansiella instrument med positivt och negativt marknadsvärde				
Med positivt marknadsvärde		4 102 660	99,10%	
Med negativt marknadsvärde		-	-	
Summa Finansiella instrument		4 102 660	99,10%	
Övriga tillgångar och skulder		37 115	0,90%	
Varav likvida medel		33 013	0,80%	
Fondförmögenhet		4 139 775	100,00%	

*Underliggande total derivatexponering har under året varit i Snitt:1,53% - Min:0,01% - Max:2,59% av fondförmögenheten.

Balansräkning per 31 dec, tkr

TILLGÅNGAR	2022	2021
Överlåtbara värdepapper	4 102 660	5 352 831
Penningmarknadsinstrument	-	-
OTC-derivat	-	-
Övriga derivatinstrument	-	-
Fondandelar	-	-
Summa finansiella instrument med positivt marknadsvärde	4 102 660	5 352 831
Placering på konto hos kreditinstitut	5 595	1 184
Summa placeringar med positivt marknadsvärde	4 108 256	5 354 015
Bankmedel och övriga likvida medel	33 013	7 320
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	589	347
Övriga tillgångar (Not 2)	-	-
SUMMA TILLGÅNGAR	4 141 858	5 361 682
SKULDER		
OTC-derivatinstrument med negativt marknadsvärde	-	-
Övriga derivatinstrument med negativt marknadsvärde	-	-
Övriga finansiella instrument med negativt marknadsvärde	-	-
Summa finansiella instrument med negativt marknadsvärde	-	-
Skatteskulder	-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 726	2 130
Övriga skulder (Not 2)	357	616
SUMMA SKULDER	2 082	2 746
FONDFÖRMÖGENHET (Not 1)	4 139 775	5 358 936

POSTER INOM LINJEN

Utlånade finansiella instrument	-	-
Del av överlåtbara värdepapper som är utlånade	-	-
Mottagna säkerheter för utlånade finansiella instrument	-	-
Mottagna säkerheter för OTC-derivatinstrument	-	-
Mottagna säkerheter för övriga derivatinstrument	-	-
Övriga mottagna säkerheter	-	-
Ställda säkerheter för inlånade finansiella instrument	-	-
Ställda säkerheter för OTC-derivatinstrument	-	-
Ställda säkerheter för övriga derivatinstrument	5 595	1 184
Övriga ställda säkerheter	-	-

Resultaträkning 1 jan - 31 dec, tkr

INTÄKTER	2022	2021
Värdeförändring på överlåtbara värdepapper	-1 236 081	1 313 713
Värdeförändring på penningmarknadsinstrument	-	-
Värdeförändring på OTC-derivatinstrument	-	-
Värdeförändring på övriga derivatinstrument	937	26 599
Värdeförändring på fondandelar	-	-
Ränteutgifter	444	-
Utdelningar	133 109	134 228
Valutakursvinster och -förluster netto	-22	-
Övriga finansiella intäkter (Not 3)	-	0
Övriga intäkter (Not 4)	0	0
SUMMA INTÄKTER	-1 101 614	1 474 540

KOSTNADER

Förvaltningskostnader	-20 599	-24 158
Ersättning till bolaget som bedriver fondverksamheten varav presentationbaserad ersättning	-20 303	-23 806
Ersättning till förvaringsinstitut	-250	-299
Ersättning till tillsynsmyndighet	-19	-29
Ersättning till revisorer	-26	-24
Räntekostnader	-21	-196
Övriga finansiella kostnader	-	-
Övriga kostnader (Not 5)	-869	-856
SUMMA KOSTNADER	-21 488	-25 210
Skatt	-	-
ÅRETS RESULTAT	-1 123 102	1 449 330

Noter per 31 dec, tkr

NOT 1. FÖRÄNDRING AV FONDFÖRMÖGENHETEN	2022	2021
Fondförmögenhet vid årets början	5 358 936	4 196 908
Andelsutgivning	295 624	477 722
Andelsinlösen	-391 497	-763 530
Årets resultat	-1 123 102	1 449 330
Lämnad utdelning	-186	-1 494
SUMMA Fondförmögenhet	4 139 775	5 358 936

NOT 2. ÖVRIGA TILLGÅNGAR OCH SKULDER

I övriga tillgångar ingår olikviderade affärer	-	-
I övriga skulder ingår olikviderade affärer	-357	-616

NOT 3. ÖVRIGA FINANSIELLA INTÄKTER

Premieintäkt vp-lån	-	0
---------------------	---	---

NOT 4. ÖVRIGA INTÄKTER

Arvodessbatter	-	-
----------------	---	---

NOT 5. ÖVRIGA KOSTNADER

Analyskostnader	-36	-35
Transaktionskostnader	-832	-820

Fondens utveckling

	2022	2021	2020	2019	2018
Fondförmögenhet, tkr	4 139 775	5 358 936	4 196 908	3 998 442	3 434 266
Totalavkastning, %	-21,2	35,0	10,5	29,3	-5,3
Jämförelseindex, %	-20,3	36,7	12,8	31,5	-4,6
Andelsklass A					
Andelsvärde, kr	343,62	436,07	323,04	292,37	226,05
Antal utestående andelar	12 039 314	12 254 514	12 856 458	13 575 844	14 889 217
Andelsklass B					
Andelsvärde, kr	144,43	188,88	144,16	135,54	108,76
Antal utestående andelar	19 388	79 804	303 739	215 578	630 049
Utdelning kr/andel	4,36	5,12	4,47	4,62	3,88

	2017	2016	2015	2014	2013
Fondförmögenhet, tkr	4 971 681	4 764 194	3 296 944	1 526 215	1 303 889
Totalavkastning, %	9,4	9,2	4,8	14,3	25,5
Jämförelseindex, %	10,0	9,2	6,3	15,0	25,6
Andelsklass A					
Andelsvärde, kr	238,69	218,11	199,70	190,55	166,77
Antal utestående andelar	20 380 300	21 160 948	16 407 307	7 907 377	7 818 501
Andelsklass B					
Andelsvärde, kr	118,55	112,56	108,37	108,75	-
Antal utestående andelar	903 374	1 322 882	188 621	178 884	-
Utdelning kr/andel	4,73	5,13	6,10	5,48	-

Nyckeltal

Riskmått per 31 dec	
Årsavkastning snitt (2 år)	3,2%
Årsavkastning snitt (5 år)	7,6%
Totalrisk snitt fonden (2 år)	20,9%
Totalrisk snitt index (2 år)	20,8%
Aktiv risk (2 år)	2,1%

Kostnader 1 jan - 31 dec

Årlig avgift	0,49%
Transaktionskostnader, del av omsättning	0,03%
Omsättningshastighet i fonden	0,28 ggr/år
Del av omsättningen som handlas med närliggande institut	-
Del av omsättningen som skett via intern handel mellan egna fonder eller fondföretag som förvaltas av bolaget	-
Exempel på uttagen förvaltningskostnad under året för ett engångssparande av 10 000 kr	39 kr

Hållbarhetsrapport

Hållbarhetsrelaterade upplysningar enligt artikel 8 i förordning (EU) 2019/2088 och artikel 6 första stycket i förordning (EU) 2020/852

Produktnamn: Öhman Marknad Sverige Bred

Identifieringskod för juridiska personer:
549300I46A77PGL75B08

Hållbar investering: en investering i ekonomisk verksamhet som bidrar till ett miljömål eller socialt mål, förutsatt att investeringen inte orsakar betydande skada för något annat miljömål eller socialt mål och att investeringsobjekten följer praxis för god styrning.

EU-taxonomin är ett klassificeringssystem som fastställs i förordning (EU) 2020/852, där det fastställs en förteckning över **miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter**. Förordningen innehåller inte någon förteckning över socialt hållbara ekonomiska verksamheter. Hållbara investeringar med ett miljömål kan vara förenliga med kraven i taxonomin eller inte.

Miljörelaterade och/eller sociala egenskaper

Hade denna finansiella produkt ett mål för hållbar investering?

Ja

Nej

Den gjorde **hållbara investeringar med ett miljömål:**
___ %

i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

Den gjorde **hållbara investeringar med ett socialt mål:**
___ %

Den **främjade miljörelaterade och sociala egenskaper** och även om den inte hade hållbar investering som sitt mål, hade den en andel på 74,6 % hållbara investeringar

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett miljömål i ekonomiska verksamheter som inte anses vara miljömässigt hållbara enligt EU-taxonomin

med ett socialt mål

Den främjade miljörelaterade och sociala egenskaper, men **gjorde inte några hållbara investeringar**



Hållbarhetsindikatorer mäter uppnåendet av de miljörelaterade eller sociala egenskaperna som den finansiella produkten främjar.

I vilken utsträckning främjades de miljörelaterade och/eller sociala egenskaperna av denna finansiella produkt?

Fondens främjande av miljörelaterade och/eller sociala egenskaper innefattade:

Hållbara investeringar: Fonden gjorde hållbara investeringar vilket innebär att dessa investeringar på ett positivt sätt bidrog till att miljö, klimat och/eller sociala frågor främjades.

Exkluderingskriterier: Fonden främjade miljön genom att ha avstått eller begränsat sina investeringar kraftigt i verksamheter som vi bedömer är skadliga för miljön och den biologiska mångfalden, genom att investeringar i utvinning av fossila bränslen, energiproduktion från kol, olje- och gasrelaterade produkter och tjänster, transport eller distribution samt lagring av olja och gas begränsats kraftigt.

Fonden främjade sociala egenskaper genom att den begränsat eller avstått investeringar i produktion och distribution av alkohol och tobak, vapenproduktion och kontroversiella vapen, produktion och distribution av hasardspel samt pornografiskt material, i enlighet med Öhman Fonders policy för ansvarsfulla investeringar.

Koldioxidavtryck: Fonden främjade investeringar som leder till ett lägre koldioxidavtryck i syfte att begränsa den globala uppvärmningen. Utsläppsdata innefattar:

scope 1: företagens direkta utsläpp,

scope 2: företagens indirekta utsläpp från konsumtion av till exempel el, värme eller ånga och

scope 3: indirekta utsläpp.

SBT: Fonden investerade även i företag som har satt vetenskapligt baserade klimatmål (Science Based Target, SBT). SBT Initiative (SBTi) är ett initiativ som ger företag stöd för att sätta klimatmål i linje med vetenskapliga modeller i syfte att klara målsättningarna i Parisavtalet. Parisavtalet är ett globalt klimatavtal som syftar till att begränsa den globala uppvärmningen genom att minska utsläppen av växthusgaser.

Implicit temperaturhöjning (ITR): Fonden främjade även miljöegenskaper genom att mäta den implicita temperaturhöjningen för fonden. En fonds temperaturhöjning (Implied Temperature Rise, ITR) mäts i grader Celsius och avser vad som krävs för att begränsa den globala uppvärmningen till maximalt 1,5 grader Celsius till år 2100. Metoden tar hänsyn till varje underliggande företags nuvarande utsläpp och utsläppsmål i relation till vilken utsläppsminskning som krävs enligt vetenskapen, för att prognostisera temperaturökningen. Beräkningsmetoden ger ett under- eller överskott av koldioxidutsläpp för respektive portfölj innehav. Innehavens sammanlagda koldioxidutsläpp utgör fondens totala koldioxidutsläpp som omräknas till en temperaturgrad (ITR) med hjälp av en vetenskapligt baserad kvotmetod (Transient Climate Response to Cumulative Carbon Emissions, TCRE).

Praxis för god styrning: Samtliga fondens investeringar följde praxis för god styrning genom att inga innehav bland fondens tillgångar verifierats ha brutit mot internationellt accepterade vedertagna konventioner eller riktlinjer om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik.

Påverkansdialog: Både miljörelaterade och sociala egenskaper främjades av Öhman Fonders aktiva ägande. Fondbolagets påverkansarbete syftar till att främja företagens möjligheter att få till stånd en positiv påverkan på miljö, klimat och sociala egenskaper. Öhman Fonder uppmuntrade även företagen att integrera både risker och möjligheter i sina verksamheter och sitt beslutsfattande. Påverkansarbetet bidrar också till att förbättra Öhmans Fonders hantering av hållbarhetsrisker (såväl miljö- och sociala risker som risker förknippade med bolagsstyrning).

Huvudsakliga negativa konsekvenser: Fonden främjade också miljörelaterade och/eller sociala egenskaper genom att beaktat huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (engelska: Principal Adverse Impact, PAI), vilket handlar om hur verksamheten i ett företag negativt påverkar omvärlden, bland annat miljön, arbetsförhållanden och sociala villkor. Vid varje investeringsbeslut beaktade fonden relevanta negativa konsekvenser i enlighet med vad som närmare framgår nedan.

Hållbarhetsbetyg: Fonden främjade även miljörelaterade och sociala egenskaper genom att investeringar gjordes i företag med högre hållbarhetsbetyg inom, när så är tillämpligt, bransch- eller regionindelning.

• **Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?**

Hållbara Investeringar: Fondens andel hållbara investeringar var 74,6 % per 2022-12-31.

Koldioxidavtryck: Per 2022-12-31 hade fonden ett koldioxidavtryck på 276,6 ton koldioxid (Scope 1+2+3) per miljon EUR. Koldioxidavtrycket är ett vägt genomsnitt, vilket betyder att ett bolags bidrag till fondens totala koldioxidavtryck är bolagets koldioxidavtryck multiplicerat med dess vikt i fonden. Ett bolags koldioxidavtryck är bolagets Scope 1+2+3 dividerat med företagsvärdet (EV) i EUR. Då Scope 3 data till stor del baseras på estimat, har vi valt att även redovisa Scope 1+2 för sig, koldioxidavtrycket var då 24,1 ton koldioxid per miljon EUR. Per 2021-12-31 hade fonden ett koldioxidavtryck på 321,9 (Scope 1+2+3) respektive 22,2 (Scope 1+2) ton koldioxid per miljon EUR.

SBT: Per 2022-12-31 utgjordes 36,1 % av fondens sammanlagda marknadsvärde av andelar i företag med godkända vetenskapligt baserade klimatmål. Motsvarande andel per 2021-12-31 var 24,9 %.

ITR: Per 2022-12-31 hade fonden en implicit temperaturhöjningsgrad på 2,0. Implicit temperaturhöjning visar hur väl innehaven i fonden ligger i linje med Parisavtalets mål. Parisavtalets mål är att begränsa den globala temperaturhöjningen till 1,5 grader Celsius. Detta innebär att fondens innehav sammanlagt har ett överskott av koldioxidutsläpp som motsvarar 0,5 grader i temperaturhöjning över Parisavtalets mål på 1,5 grader.

Praxis för god styrning: Fondens innehav har uppfyllt Öhman Fonders uppsatta kriterier för god styrning. Detta innebär att fonden inte har investerat i företag/stater som verifierats ha brutit mot internationella konventioner och riktlinjer om miljö, mänskliga rättigheter, arbetsvillkor och affärsetik.

Exkluderingskriterier: Fonden har inte investerat i företag som bryter mot fondens uppsatta exkluderingskriterier enligt nedan. Siffran inom parentes avser högsta accepterade andel av företagets omsättning från respektive exkluderingsområde.

- 1) Investeringar i kol, olje- och gasutvinning (0 %)
- 2) Energiproduktion från kol (10 %)
- 3) Olje- och gas relaterade produkter och tjänster, transport, distribution och lagring av olja och gas (10 %)
- 4) Investeringar i produktion och distribution alkohol (5 %)
- 5) Investeringar i produktion och distribution av tobak (0 % respektive 5 %)
- 6) Vapenproduktion (0 %)
- 7) Vapenrelaterade tjänster och produkter (5 %)
- 8) Kontroversiella vapen (0 %)
- 9) Produktion och distribution av hasardspel (5 %)
- 10) Investeringar i produktion och distribution av pornografiskt material (0 % respektive 5 %)
- 11) Verksamheter som verifierats bryta mot internationella konventioner (0 %)

Undantag från punkten 2 och 3 ovan: Öhman Fonder bedömer att många företag med exponering mot fossila bränslen kan spela en viktig roll i omställningen från en fossilbaserad ekonomi till en ekonomi baserad på förnyelsebar energi. Vi anser att dessa företag potentiellt står inför en betydande positiv resa som Öhman Fonder vill vara en del av. Därför har vi möjlighet att investera i så kallade fossila företag när följande tre kriterier är uppfyllda:

- Företaget har satt vetenskapligt baserade klimatmål i enlighet med Parisavtalet, exempelvis genom SBTi, eller har åtagit sig att uppnå koldioxidutsläppsminskningar i linje med vad som krävs enligt Parisavtalet.
- Företagets investeringar stöder en övergång till en fossilfri ekonomi.
- Företagets verksamhet är inte huvudsakligen relaterad till fossila bränslen, varvid maximalt 50 % av omsättningen får komma från fossilrelaterad affärsverksamhet.

Påverkansdialoger: 29 innehav i fonden har varit föremål för påverkansdialog under året. Av dessa berörde 43 % miljö och klimatfrågor, 27 % sociala frågor och 30 % bolagsstyrningsfrågor.

Huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (PAI): Fonden har beaktat utvalda PAI-indikatorer vid varje investeringsbeslut. Se fråga "Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?" för resultat av hållbarhetsindikatorerna.

Hållbarhetsbetyg: Per 2022-12-31 var fondens aggregerade hållbarhetsbetyg 5,9 och jämförelseindex var 5,8. Betyget är normaliserat i förhållande till bransch och/eller regionindelning.

• **Vilka var målen med de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde, och hur bidrog den hållbara investeringen till dessa mål?**

För att en investering ska anses som en hållbar investering ska minst 20 % av företagets intäkter bidra till minst ett av FN:s 17 globala mål, på engelska: Sustainable Development Goals (SDG) och/eller EU-taxonomin.

Nedan följer exempel på **miljömål** som fondens hållbara investeringar kan ha bidragit till (fondens hållbara investeringar har inte nödvändigtvis vid var tid bidragit till samtliga av nedanstående miljömål):

- **Förnyelsebar energi** SDG 7: Hållbar energi för alla. Miljömål 1 i EU-taxonomin (bekämpa klimatförändringarna)
- **Energieffektivitet** Miljömål 1 i EU-taxonomin (bekämpa klimatförändringarna)
- **Gröna byggnader** SDG 11: Hållbara städer och samhällen. Miljömål 1 i EU-taxonomin (bekämpa klimatförändringarna). Miljömål 2 i EU-taxonomin (klimatanpassning)
- **Vatten** SDG 6: Rent vatten och sanitet för alla
- **Bekämpa föroreningar** SDG 14: Hav och marina resurser
- **Hållbart landbruk** SDG 1: Ingen hunger (delmål: 2.4 Hållbar livsmedelsproduktion)
- **Cirkulär ekonomi:** SDG 12: Hållbar konsumtion och produktion. Miljömål 1 i EU-taxonomin (bekämpa klimatförändringarna)
- **Vetenskapligt baserade klimatmål (operationellt mål)**, i linje med parisavtalet (SDG 13: Bekämpa klimatförändringarna).

Nedan följer exempel på **sociala mål** som fondens hållbara investeringar kan ha bidragit till (fondens hållbara investeringar har inte nödvändigtvis vid var tid bidragit till samtliga av nedanstående sociala mål):

- **Behandling av allvarliga sjukdomar** SDG 3: Hälsa och välbefinnande
- **Sanering** SDG 6: Rent vatten och sanitet för alla
- **Prisvärda bostäder** (Affordable housing) SDG 11: Hållbara städer och samhällen
- **Utbildning** SDG 4: God utbildning
- **Ökad jämställdhet (operationellt mål)**, minst 40% kvinnor i styrelsen) SDG 5: Jämställdhet

Huvudsakliga negativa konsekvenser är investeringsbesluts mest negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer som rör miljö, sociala frågor och personalfrågor, respekt för mänskliga rättigheter samt frågor rörande bekämpning av korrupcion och mutor.

• ***På vilket sätt orsakade inte de hållbara investeringar som den finansiella produkten delvis gjorde någon betydande skada för något miljömål eller socialt mål med de hållbara investeringarna?***

De hållbara investeringarna i fonden orsakade inte betydande skada genom att de:

- inte var involverade i termisk kolproduktion (max 1 % av omsättningen),
- inte släppte ut väsentliga mängder koldioxid i atmosfären (se förbehåll nedan),
- inte var involverade i framställandet av kontroversiella vapen eller hade en aktivitet kopplad till kontroversiella vapen,
- inte var involverade i allvarliga pågående eller nyligen pågående kontroverser som kan leda till brott mot FN:s vägledande principer (UN Global Compact),
- inte heller stred mot Öhman Fonders exkluderingskriterier.

Vi bedömer samtidigt att många av företagen med höga koldioxidutsläpp kan spela en viktig roll i omställningen från en fossilbaserad ekonomi till en ekonomi baserad på förnyelsebar energi. Av dessa skäl har vi under perioden bedömt att företag med höga koldioxidutsläpp kan anses vara en hållbar investering om något av kriterierna nedan varit uppfyllda:

- har antagit vetenskapligt baserade klimatmål SBT och fått dessa tredjepartsgranskade av SBTi eller liknande, eller förbundit sig till att sätta vetenskapligt baserade klimatmål. I dessa fall undantogs företaget från koldioxidgränsen enligt kriterierna i DNSH (Do No Significant Harm)- bedömningen ovan.
- Eller om företagets klimatmål uppfyllde en årlig minskning av koldioxidutsläpp om 7 %, vilket är kravet i enlighet med Parisavtalet. I de fallen undantogs företaget från koldioxidgränsen enligt kriterierna i DNSH-bedömningen ovan.

--- ***Hur beaktades indikatorerna för negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?***

Nedanstående indikatorer användes vid bedömningen om en verksamhet orsakat betydande skada. En verksamhet har bedömts orsaka betydande skada om något av följande kriterier varit uppfyllda:

- Utsläpp av växthusgaser (enligt ett bestämt tröskelvärde).
- Exponering mot företag verksamma inom fossila bränslen (se punkterna 2-3 i fondens exkluderingskriterier i frågan: *Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?*).
- Brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag.
- Exponering mot kontroversiella vapen (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska och biologiska vapen).

--- ***Var de hållbara investeringarna förenliga med OECD:s riktlinjer för multinationella företag och FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter? Beskrivning:***

Ja, fonden har inte investerat i företag/stater som verifierats ha brutit mot OECD:s riktlinjer för multinationella företag eller FN:s vägledande principer för företag och mänskliga rättigheter. Riktlinjerna respektive principerna reglerar hur globala företag bör bete sig när det gäller sysselsättning, arbetsmiljö, mänskliga rättigheter, facklig organisering, beskattning och kultur som ämnar att bekämpa bland annat brott mot mänskliga rättigheter, korrupcion och mutor.

Fondens efterlevnad av överenskommelsen och riktlinjerna har säkerställts genom daglig kontroll.

I EU-taxomin fastställs en princip om att inte orsaka betydande skada, enligt vilken taxonomiförenliga investeringar inte får orsaka betydande skada för EU-taxominns mål, och åtföljs av särskilda unionskriterier.

Principen om att inte orsaka betydande skada är endast tillämplig på de av den finansiella produktens underliggande investeringar som beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter. Den återstående delen av denna finansiella produkt har underliggande investeringar som inte beaktar EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Inga andra eventuella hållbara investeringar får heller orsaka betydande skada för några miljömål eller sociala mål.



Hur beaktades i denna finansiella produkt huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer?

Huvudsakliga negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer (PAI): Fonden har beaktat utvalda PAI-indikatorer vid varje investeringsbeslut. Nedan beskrivs hur och vilka PAI-indikatorer som har beaktats samt resultat:

- **Exponering mot företag verksamma inom fossila bränslen** (se punkterna 2-3 i fondens exkluderingskriterier i frågan: *Vilket resultat visade hållbarhetsindikatorerna?*): Under 2022 var fondens genomsnittliga exponering mot fossila bränslen 2,4 %.
- **Brott mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag** – har beaktats genom att avstå investeringar i dessa företag. Under 2022 genomfördes inga investeringar i företag som bryter mot FN:s globala överenskommelse eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag.
- **Kontroversiella vapen** (antipersonella minor, klusterammunition, kemiska och biologiska vapen) – har beaktats genom att avstå investeringar i dessa företag. Under 2022 genomfördes inga investeringar i företag exponerade mot kontroversiella vapen.



Vilka var den finansiella produktens viktigaste investeringar?

Förteckningen innehåller de investeringar som utgör **den finansiella produktens största andel investeringar** under referensperioden, som är: 2022

Största investeringarna	Sektor	% tillgångar	Land
Investor B	Finans	6,75%	Sverige
Atlas Copco A	Industri	6,23%	Sverige
Volvo B	Industri	4,61%	Sverige
Hexagon B	Teknik	3,50%	Sverige
EQT	Finans	3,30%	Sverige
SEB A	Finans	3,28%	Sverige
Sandvik	Industri	3,00%	Sverige
Assa Abloy B	Sällanköpsvaror	2,97%	Sverige
AstraZeneca	Hälsovård	2,81%	Storbritanien
Handelsbanken A	Finans	2,69%	Sverige
Swedbank A	Finans	2,59%	Sverige
Ericsson B	Teknik	2,59%	Sverige
Essity AB B	Dagligvaror	2,50%	Sverige
Epiroc A	Industri	2,26%	Sverige
Nibe Industrier B	Industri	2,24%	Sverige



Hur stor var andelen hållbarhetsrelaterade investeringar?

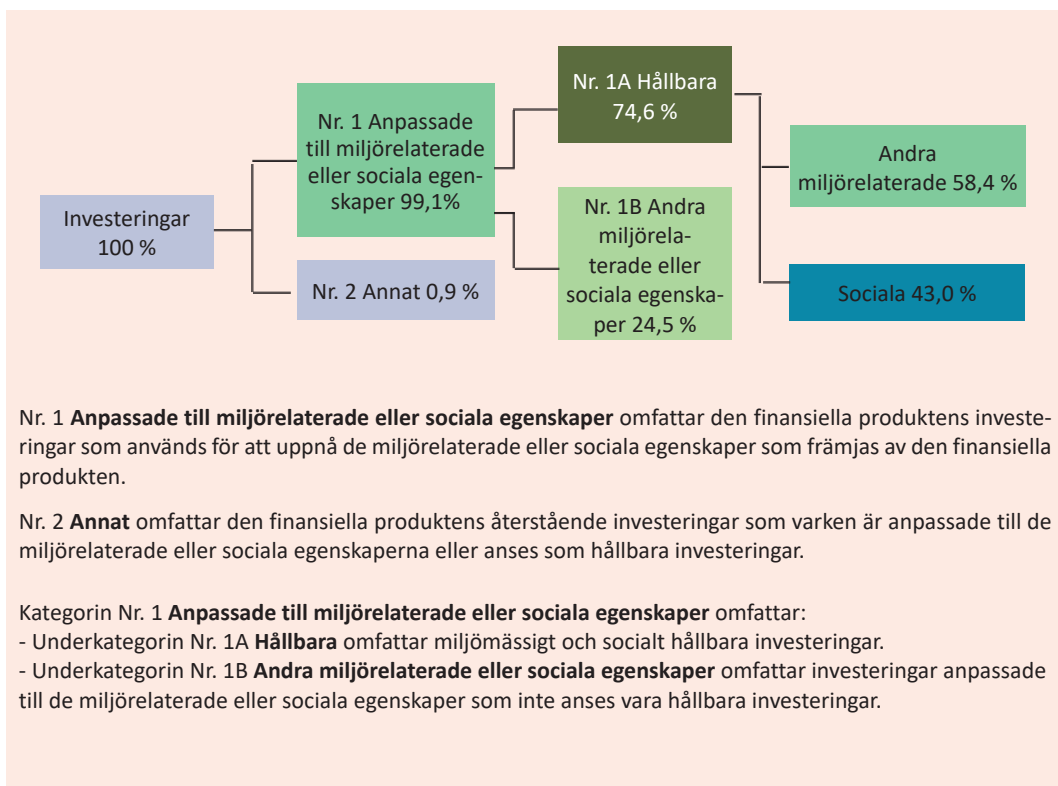
- **Vad var tillgångsallokeringen?**

Tillgångsallokering beskriver andelen investeringar i specifika tillgångar.

För att uppfylla EU-taxonomin omfattar kriterierna för **fossilgas** begränsningar av utsläpp och övergång till helt förnybar energi eller koldioxidnåla bränslen senast i slutet av 2035. När det gäller **kärnenergi** inkluderar kriterierna omfattande säkerhets- och avfallshandlingsregler.

Möjliggörande verksamheter gör det direkt möjligt för andra verksamheter att bidra väsentligt till ett miljömål.

Omställningsverksamheter är verksamheter som det ännu inte finns koldioxidnåla alternativ tillgängliga för och som bland annat har växthusgasutsläpp på nivåer som motsvarar bästa prestanda.



- **I vilka ekonomiska sektorer gjordes investeringarna?**

- Allmännyttiga tjänster
- Dagligvaror
- Energi
- Fastighet
- Finans
- Hälsovård
- Industri
- Material
- Sällanköpsvaror
- Teknik
- Utbildning

I hur stor utsträckning var de hållbara investeringarna med ett miljömål förenliga med EU-taxonomin?



EU-taxonomin är fortfarande under utveckling. Allteftersom företag börjar rapportera data kommer fonden att redovisa nivån av miljömässigt hållbara investeringar enligt EU-taxonomin, som en andel av fondens hållbara investeringar. Inledningsvis har lägsta nivån enligt EU-taxonomin därför varit 0 %, vilket beror på att företagets data gällande taxonomiförenlighet är ofullständig och att vi samtidigt behöver redovisa en nivå.

Verksamheter som är förenliga med taxonomin uttrycks som en andel av följande:

- **Omsättning**, vilket återspeglar andelen av intäkterna från investeringsobjektens gröna verksamheter.
- **Kapitalutgifter**, visar de gröna investeringar som gjorts av investeringsobjekten, t.ex. för en omställning till en grön ekonomi.
- **Driftsutgifter**, som återspeglar investeringsobjektens gröna operativa verksamheter.



är hållbara investeringar med ett miljömål som **inte beaktar kriterierna** för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter enligt förordning (EU) 2020/852.

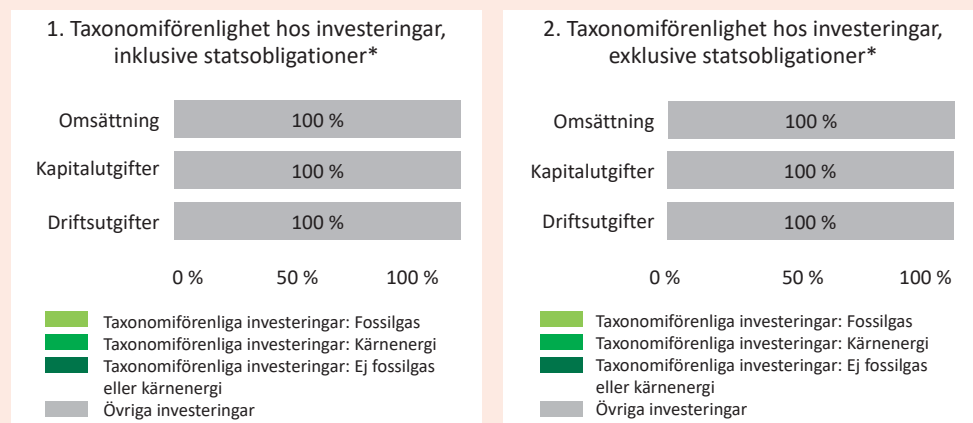


• **Investerar den finansiella produkten i fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet som uppfyller EU-taxonomin?¹**

- Ja: I fossilgas I kärnenergi
- Nej

¹ Fossilgas och/eller kärnenergirelaterad verksamhet kommer endast att uppfylla EU-taxonomin om den bidrar till att begränsa klimatförändringarna ("begränsning av klimatförändringarna") och inte orsakar betydande skada för något av målen i EU-taxonomin - se förklarande anmärkning i vänstra marginalen. De fullständiga kriterierna för ekonomisk verksamhet för fossilgas och kärnenergi som uppfyller EU-taxonomin fastställs i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/1214.

Diagrammen nedan visar i grönt procentandelen investeringar som var förenliga med EU-taxonomin. Eftersom det inte finns någon lämplig metodik för att avgöra hur taxonomiförenliga statsobligationer är*, visar det första diagrammet taxonomiförenligheten med avseende på den finansiella produktens alla investeringar, inklusive statsobligationer, medan det andra diagrammet visar taxonomiförenligheten endast med avseende på de investeringar för den finansiella produkten som inte är statsobligationer.



*I dessa diagram avses med "statsobligationer" samtliga exponeringar i statspapper

• **Vilken var andelen investeringar som gjordes i omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter?**

Fonden har inte data gällande omställningsverksamheter och möjliggörande verksamheter, trots att fonden under året kan ha investerat i företag under omställning.

• **Vilken var andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin?**

Per 2022-12-31 var andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin 58,4 %. En hållbar investering kan bidra till både ett miljömål och socialt mål, vilket medför att andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin respektive andelen hållbara investeringar med socialt mål i vissa fall är överlappande. Den totala andelen hållbara investeringar framgår dock i ruta 1A ovan.

• **Vilken var andelen socialt hållbara investeringar?**

Per 2022-12-31 var andelen hållbara investeringar med ett socialt mål 43,0 %. En hållbar investering kan bidra till både ett miljömål och socialt mål, vilket medför att andelen hållbara investeringar med ett miljömål som inte var förenliga med EU-taxonomin respektive andelen hållbara investeringar med socialt mål i vissa fall är överlappande. Den totala andelen hållbara investeringar framgår dock i ruta 1A ovan.



Vilka investeringar var inkluderade i kategorin "annat", vad var deras syfte och fanns det några miljörelaterade eller sociala minimiskyddsåtgärder?

I kategorin "annat" inkluderas fondens likvida medel som behövs för att hantera fondandelsägarnas dagliga köp och försäljningar av fondandelar. Den andel som avser likvida medel hos institut följer vid var tid Öhman Fonders krav på praxis för god styrning. Kategorin innehöll även derivatinstrument som används som ett led i placeringsinriktningen och för att effektivisera förvaltningen.



Vilka åtgärder har vidtagits för att uppfylla de miljörelaterade eller sociala egenskaperna under referensperioden?

Öhman Fonder har utövat en aktiv ägarroll avseende det kapital som förvaltas för fondandelsägarnas räkning. Detta har gjorts på ett sådant sätt att fondandelsägarnas intressen beaktats i syfte att uppnå bästa möjliga långsiktigt hållbara avkastning för andelsägarna.

För att vi i ett tidigt skede ska kunna identifiera bolag där det finns behov av en påverkansdialog, har vi löpande följt fondens portföljbolag avseende globala hållbarhetsrisker och -möjligheter.

Några skäl till att en dialog eventuellt initierades:

- Bolaget var föremål för något av Öhman Fonders fokusområden (se nedan).
- Bolaget var föremål för ett initiativ som Öhman Fonder väljer att initiera, delta i eller signera.
- Bolaget var inblandat i en incident eller kontrovers under fondens ägandetid.
- Bolaget hade en bristfällig hållbarhetsrapportering som försvårade analys av risker och möjligheter.

Fokusområden: För att kunna agera effektivt i vårt påverkansarbete identifierar vi fokusområden. Det ger oss bättre förutsättningar att uppnå resultat, mäta utvecklingen och i slutändan nå våra påverkansmål. Våra fokusområden riktar sig mot företeelser som vi bedömer utgör systematiska risker snarare än bolagsspecifika risker. De fokusområden vi arbetat med under 2022 har varit: Klimat (Science Based Targets), Biologisk mångfald och Mänskliga rättigheter.

Dialoger: Under 2022 har fonden totalt sett haft 36 dialoger (avseende totalt 29 innehav), varav 19 är pågående och 17 avslutades under året. Av alla dialoger har 32 varit egna dialoger eller i samarbete med andra investerare och 4 externa dialoger via initiativ. Antalet fondinnehav som var föremål för dialog var 29.

Nedan ger vi exempel på tre bolagsdialoger som har skett under 2022:

- **AAK:** Under året har dialogen med AAK som initierades 2020 inom ramen för fokusområdet Biologisk mångfald fortsatt. Dialogen är av proaktiv karaktär och sker i samarbete med ett flertal investerare. Under året har vi haft ett möte med AAK som ledde till att Öhman Fonder tillsammans med andra investerare sammanställde ett feedback-dokument om hur AAK kan förtydliga och förbättra transparensen och rapporteringen i årsredovisningen. Dialogen kommer att fortsätta under 2023 och förhoppningsvis avslutas om önskat resultat nås.
- **Millicom:** Under året har dialogen med Millicom avseende klimatmål avslutats då bolaget uppfyllde Öhman Fonders förväntningar om att sätta ett klimatmål i linje med Parisavtalet (SBTi). Dock initierades en ny påverkansdialog med bolaget i samarbete med ett nytt initiativ som handlar om etisk artificiell intelligens och är inom ramen för fokusområdet mänskliga rättigheter och sker i samarbete med World Benchmarking Alliance. Under 2022 bjöd vi in till ett första möte med Millicom rörande det nya initiativet för att dela Öhman Fonders förväntningar på bolaget. Dialogen är av proaktiv karaktär.
- **Lundin Mining:** Inom ramen för fokusområdet klimat och vetenskapliga klimatmål (SBTi) hade Öhman Fonder dialog med Lundin Mining under 2022. Bolaget menar att de arbetar med att ta fram ett medellångsiktigt koldioxidminskningsmål (2030) samt ett nettonollmål för 2050 men har inte visat en ambition att sätta ett vetenskapligt baserat klimatmål (SBTi). Då responsen från bolaget har varit dålig kommer Öhman Fonder eskalera dialogen och gå ihop med andra investerare. Dialogen under 2023 kommer att ske inom ramen för investerari-initiativet Advance i samarbete med PRI (Principles for Responsible Investment) där huvudfokus kommer att vara på mänskliga rättigheter men frågan om SBTi kommer också drivas.

Förutom påverkansdialoger, väljer Öhman Fonder vanligtvis att minst utöva sin rösträtt på bolagsstämmor i de bolag där ägarskapet uppgår till en procent av bolagets utestående aktier samt på de stämmor som av annat skäl bedöms väsentliga, exempelvis vid en verkninglös påverkansdialog. Öhman Fonder kan därtill utnyttja rösträtten på bolagsstämmor i varje företag som fonden investerat i, när fondbolaget bedömer att det är motiverat utifrån andelsägarnas intressen. Under 2022 utövade Öhman Fonder sin rösträtt på 4 bolagsstämmor för fondens räkning.

Information om ersättningar

Bakgrund

Informationen om ersättningar nedan följer Lag (2004:46) om värdepappersfonder, 4 kap. 18 § 3 stycket.

E. Öhman J:or Fonder AB's ersättningspolicy upprättats i enlighet med 8 a kap Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2013:9) om värdepappersfonder, och kan i sin helhet läsas på hemsidan:

<https://www.ohman.se/legal/ohmanfonder/hallbarhetsrelaterade-upplysningar/>

Under räkenskapsåret har inga väsentliga förändringar av policyn gjorts och kontrollfunktionerna har kontrollerat efterlevnaden av fondbolagets ersättningspolicy utan anmärkningar.

Resultatkriterier

Beräkning av total bonus utgår ifrån årets resultat med avdrag för ägarnas avkastningskrav.

Fördelningen av den rörliga ersättningen på individnivå beslutas diskretionärt baserat på en utvärdering av den anställdes prestationer under det gångna räkenskapsåret. Utvärderingen avser bland annat hur väl den anställda uppfyllt uppställda mål, bidragit till berört koncernföretags lönsamhet och efterlevt tillämpliga regler, såväl interna som externa.

Ersättningar

Fasta ersättningar 2022 uppgår till 61 369 (56 938) tkr.

Rörliga ersättningar 2022 är avsatt 18 278 (25 000) tkr brutto.

Fördelning av fast ersättning till särskilt reglerad personal:

- Anställda i ledande strategiska befattningar 10 457 (10 127) tkr.
- Anställda med ansvar för kontrollfunktioner 4 532 (3 204) tkr.
- Risktagare/ Förvaltare 19 236 (17 317) tkr.

Övrig personal: 27 144 (26 290) tkr.

2022 års rörliga ersättning om 18 278 tkr är ännu ej fördelad. Under 2022 har rörliga ersättningarna från 2021 och tidigare år:

- 8 105 (5 867) tkr utbetalats kontant eller i pensionsavsättning.
- 6 284 (4 483) tkr utbetalats till låst ISK-depå under minst ett år.
- 3 516 (2 398) tkr placerats av bolaget och avser kvarhållande enligt gällande regler, tre + ett år.

Fördelning av rörliga ersättning som utbetalats 2022:

- Anställda i ledande strategiska befattningar 2 938 (2 054) tkr.
- Anställda med ansvar för kontrollfunktioner 0 (0) kr.
- Risktagare/ Förvaltare 5 345 (3 909) tkr.

Övrig personal: 6 106 (4 387) tkr

Ingen anställds ersättning uppgår till, eller överstiger, den totala ersättningen till någon i den verkställande ledningen.

Inga avgångsvederlag har bokförts under året.

Antal anställda

Antal anställda i E. Öhman J:or Fonder AB uppgick per den 31 december 2022 till 73 (72) personer. Sammanlagt har 84 (79) personer erhållit fast ersättning och 61 (67) personer erhållit rörlig ersättning under året.

Styrelsen E. Öhman J:or Fonder AB

Stockholm den dag som framgår av digital signatur

Johan Malm
Ordförande

Mats Andersson

Björn Fröling

Catharina Versteegh

Ann Öberg

Jamal Abida Norling
Verkställande direktör

Revisionsberättelse

Till andelsägarna i värdepappersfonden ÖHMAN MARKNAD SVERIGE BRED, org.nr 515602-0330

Rapport om årsberättelse

Uttalande

Vi har i egenskap av revisorer i fondbolaget E. Öhman J:or Fonder AB (fondbolaget), organisationsnummer 556050-3020, utfört en revision av årsberättelsen för värdepappersfonden ÖHMAN MARKNAD SVERIGE BRED för år 2022 med undantag för hållbarhetsinformationen på sidorna 8-15 ("Hållbarhetsrapport"). Värdepappersfondens årsberättelse ingår på sidorna 4-17 i detta dokument.

Enligt vår uppfattning har årsberättelsen upprättats i enlighet med lagen om värdepappersfonder samt Finansinspektionens föreskrifter om värdepappersfonder och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av värdepappersfonden ÖHMAN MARKNAD SVERIGE BREDs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om värdepappersfonder samt Finansinspektionens föreskrifter om värdepappersfonder. Våra uttalanden omfattar inte hållbarhetsinformationen på sidorna 8-15.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till fondbolaget enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Annan information än årsberättelsen

Detta dokument innehåller även annan information än årsberättelsen och återfinns på sidorna 1-3, 18-20 samt avsnittet ("Hållbarhetsrapport") på sidorna 8-15. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsberättelsen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsberättelsen är det vårt ansvar att läsa den information som identifieras ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsberättelsen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Fondbolagets ansvar

Det är fondbolaget som har ansvaret för att årsberättelsen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om värdepappersfonder samt Finansinspektionens föreskrifter om värdepappersfonder. Fondbolaget ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsberättelse som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsberättelsen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsberättelsen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsberättelsen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av fondbolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i fondbolagets uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsberättelsen, däribland upplysningarna, och om årsberättelsen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera fondbolaget om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Revisorns yttrande avseende den lagstadgade hållbarhetsinformationen

Det är fondbolaget som har ansvaret för hållbarhetsinformationen på sidorna 8-15 och för att den är upprättad i enlighet med lagen om värdepappersfonder.

Vår granskning av hållbarhetsinformationen för fonden har skett enligt FARs rekommendation RevR 12 *Revisorns yttrande om den lagstadgade hållbarhetsrapporten*. Detta innebär att vår granskning av hållbarhetsinformationen har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

Hållbarhetsinformation har lämnats i årsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av digital signatur

Ernst & Young AB

Mona Alfredsson
Auktoriserad revisor

Fondbolaget

Fondbolag

E. Öhman J:or Fonder AB
Box 7837
103 98 Stockholm
Kundtjänst: 020–52 53 00 (9.00–17.00)
E-post: fonder@ohman.se
Hemsida: www.ohman.se
Organisationsnummer: 556050-3020
Grundat: 27 januari 1994
Aktiekapital: 4 200 000 kronor.

Tillstånd för E. Öhman J:or Fonder AB att utöva fondverksamhet enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder gavs av Finansinspektionen den 28 mars 1994 och omauktorisering skedde den 4 maj 2005. Bolaget har sedan 8 januari 2016 även tillstånd att förvalta alternativa investeringsfonder enligt lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder. E. Öhman J:or Fonder AB är ett helägt dotterbolag till E. Öhman J:or Asset Management AB.

Styrelse

Ordförande:

Johan Malm, koncernchef E. Öhman J:or AB

Övriga ledamöter:

Mats Andersson

Björn Fröling

Catharina Versteegh

Ann Öberg

Verkställande direktör

Jamal Abida Norling

Förvaringsinstitut

SEB, Securities Services
106 40 STOCKHOLM

Revisorer

Revisionsbolaget Ernst & Young AB
Box 7850
103 99 Stockholm
Huvudansvarig revisor är Mona Alfredsson

Fonder under förvaltning

Värdepappersfonder:

Öhman Emerging Markets
Öhman FRN
Öhman Företagsobligationsfond
Öhman Global
Öhman Global Growth
Öhman Global Småbolag
Öhman Grön Obligationsfond
Öhman Hälsa och Ny Teknik
Öhman Investment Grade
Öhman Kort Ränta
Öhman Marknad Europa
Öhman Marknad Global
Öhman Marknad Japan
Öhman Marknad Pacific
Öhman Marknad Sverige
Öhman Marknad Sverige Bred
Öhman Marknad USA
Öhman Navigator
Öhman Obligationsfond
Öhman Realräntefond
Öhman Räntefond Kompass
Öhman Småbolagsfond
Öhman Sverige
Öhman Sweden Micro Cap
Lärarynd 21-44 år
Lärarynd 45-58 år
Lärarynd 59+
Nordnet Hållbar Pension

Specialfonder:

Öhman Sverige Fokus

Öhman Fonder
Box 7837
103 98 Stockholm
Kundtjänst:
020-520 53 00
fonder@ohman.se
www.ohman.se/fonder

Öhman
MED RÄTT VÄRDERINGAR SEDAN 1906