

ÅRSBERÄTTELSE 2021

Nordnet Indexfond Sverige

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
Risk/ avkastningsprofil	3
Redovisningsprinciper	3
Riskbedömningsmetod	3
Förvaltningsberättelse	4
Fondens aktivitetsgrad	4
Finansiella instrument	5
Balans- och Resultaträkning	6
Noter	6
Fondens utveckling	6
Nyckeltal	6
Uppföljning av hållbarhetsarbetet	7
Information om ersättningar	7
VD och Styrelsens underskrift	8
Revisionsberättelse	8
Fondbolaget	9

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

NORDNET INDEXFOND SVERIGE

Placeringsinriktning

är en indexfond med inriktning på den svenska aktiemarknaden och fondens målsättning är att generera en avkastning som återspeglar den hos aktieindexet NASDAQ OMX Stockholm Benchmark GI (OMXSBGI). Fonden placerar huvudsakligen i aktier och andra överlåtbara aktierelaterade värdepapper. Utöver detta får fonden placera medel på konto hos kreditinstitut. I syfte att effektivisera förvaltningen av likvida medel får placering också ske i ränterelaterade överlåtbara värdepapper och penningmarknadsinstrument. Högst 10 procent av fondens tillgångar får placeras i fondandelar. Fonden har rätt att använda derivatinstrument, både standardiserade och OTC-derivat, som ett led i fondens placeringsinriktning. Fonden får använda sådana derivatinstrument som anges i 5 kap. 12 § andra stycket LVF ("OTC-derivat").

Fondfakta

Fondens startdatum	2009-03-10
Kursnotering	Daglig
Ansvarig förvaltare	Tobias Övelius
Ställföreträdare	Martin Sandstedt
Jämförelseindex	OMX Stockholm Benchmark Index*
Fondnummer hos Pensionsmyndigheten	-
Organisationsnummer	515602-3086

AVGIFTER

Förvaltningsavgift:	0,00%
Inträdesavgift	Ingen
Utträdesavgift	Ingen

* Nasdaq, OMX, NASDAQ OMX, och OMX Stockholm Benchmark Index®, är registrerade varumärken tillhörande NASDAQ, Inc. och dess närstående bolag "Företagen". Fonden har ej godkänts av Företagen avseende lagligheten eller lämpligheten. Fonden är inte i något avseende garanterad, godkänd, såld, emitterad eller understödd av Företagen. FÖRETAGEN TAR INGET ANSVAR OCH LÄMNAR INGA, VARE SIG UTTRYCKLIGA ELLER IMPLICITA, GARANTIER AVSEENDE FONDEN.

Risk/avkastningsprofil

Lägre risk								Högre risk
<----->								
Lägre möjlig avkastning					Högre möjlig avkastning			
1	2	3	4	5	6	7		

Risk- och avkastningsindikatorn visar sambandet mellan risk och möjlig avkastning vid en investering i fonden.

Fonden tillhör riskkategori 6, vilket betyder hög risk för både upp- och nedgångar i andelsvärdet. Kategori 1 innebär inte att fonden är riskfri. Fonden kan med tiden flytta både till höger och till vänster på skalan. Det beror på att indikatorn bygger på historiska data som inte är en garanti för framtida risk/avkastning.

Fonden är en passivt förvaltd aktieindexfond och därmed är fonden exponerad mot kursvariationer i form av aktiemarknadsrisk. Placeringsinriktningen innebär att fondens medel placeras så att fondens utveckling följer NASDAQ OMX Stockholm Benchmark GI (OMXSBGI).

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.

Redovisningsprinciper

VÄRDEPAPPERSFONDER

Fondens verksamhet regleras av lagen (2004:46) om värdepappersfonder samt dess fondbestämmelser. Fondens redovisning följer Finansinspektionens författningssamling (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 2021-12-31 avser fondens NAV-kurs per 2021-12-30 som var fondens sista handelsdag för året. I fondens balansräkning har fondens innehav värderats till marknadsvärde per 2021-12-31. 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 2021-12-31. Värdering av valutaterminer sker utifrån växelkurser per balansdagen.

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.

Förvaltningsberättelse

FONDENS UTVECKLING

Fonden steg med 36,5 procent under 2021 medan fondens jämförelseindex steg med 36,7 procent. Fondförmögenheten ökade under året från 3 485 miljoner till 6 395 miljoner kronor och fonden hade ett nettoinflöde på 1 443 miljoner kronor under året.

ÅRET SOM GÅTT

Avvikelsen mot index förklaras av att ett fåtal av de utdelningar som fonden erhåller belastas med skatt. Indexberäkningen har under året innehållit korrigeringar för flera företagshändelser som fonden inte kunnat replikera fullt ut vilket påverkat fonden negativt relativt index. Det mest märkbara exemplet på detta är när Kinnevik delade ut Zalandoaktier, jämförelseindex korrigerades till en kurs på Zalandoaktierna som inte uppnåddes berörda dagar.

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.

HÄNDELSER EFTER BALANSDAGEN

2022 har inletts med nedåtgående marknader och oro. När Ryssland invaderade Ukraina påverkades marknadsutvecklingen negativt. Fonden har inga ryska innehav.

DERIVAT OCH VÄRDEPAPERSLÅN

Fonden har enligt fondbestämmelserna möjlighet att handla med derivat och har under 2021 utnyttjat denna möjlighet i form av standardiserade terminer i finansiella index.

Fonden har under 2021 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.

KONCENTRATIONSRIK

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.

MÖTPARTSRISK

Risken kopplad till att en motpart ställer in betalningarna eller i övrigt inte fullgör sina skyldigheter, exempelvis utfall 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 OMX Stockholm Benchmark Gross Index och är enligt fondbolaget relevant då detta index bäst återspeglar fondens placeringsinriktning. Indexavkastningen är beräknad med återinvesterade utdelningar utan skatt avdragen. Målsättningen är att, före kostnader och skatter, utvecklas i linje med sitt jämförelseindex.

Fonden eftersträvar att inneha samtliga bolag i jämförelseindex samt en exponering i indexterminer för att effektivisera förvaltningen.

	2021	2020	2019	2018	2017
Aktiv Risk*	0,37	0,37	0,10	0,08	0,05
	2016	2015	2014	2013	2012
Aktiv Risk	0,07	0,07	0,11	0,18	0,18

*Fonden startade 2009 och 2014 gjordes förändringar i fonden vilket bl a innebar att förvaltningsarvodet togs bort. Detta förklarar nedgången i aktiv risk mellan 2013 och 2014. Ökningen av aktiv risk år 2020 kommer dels av en ökning av standardavvikelsen på den svenska aktiemarknaden samt att vissa dagar under våren var indexberäkningen något fel på grund av utdelningar som ingick i index men som aldrig betalades ut. Den fortsatt något högre nivån på aktiv risk för 2021 förklaras av företagshändelser. Den på fondens mest märkbara händelse var när Kinnevik delade ut Zalandoaktier till sina aktieägare, dessa Zalandoaktier värderades till en kurs när de avskildes i indexberäkningen och handlades på en annan, lägre, kurs när aktierna gick att sälja.

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	1 230 995	120 465	1,88%	1,88%
Nordea Bank	1 031 006	113 926	1,78%	1,78%
SEB A	1 172 198	147 521	2,31%	
Swedbank A	745 009	135 666	2,12%	2,12%
		517 579	8,09%	
DETALJHANDEL				
BHG Group	75 100	7 168	0,11%	0,11%
Bilia A	62 900	10 077	0,16%	0,16%
Hennes & Mauritz B	567 639	101 085	1,58%	1,58%
Mekonomen	30 000	4 713	0,07%	0,07%
		123 043	1,92%	
ENERGI				
Africa Oil	239 000	3 097	0,05%	0,05%
Arise	22 000	1 005	0,02%	0,02%
International Petroleum Corp	79 000	3 950	0,06%	
Lundin Energy AB	137 368	44 576	0,70%	0,76%
		52 629	0,82%	
FASTIGHETER				
Bonava B	60 100	4 703	0,07%	0,07%
Castellum A	173 063	42 193	0,66%	0,66%
CATENA	22 100	12 464	0,19%	0,19%
Cibus Nordic Real Estate	30 200	8 782	0,14%	0,14%
Corem Property Group	480 104	15 675	0,25%	0,25%
Diös Fastigheter	71 000	8 435	0,13%	0,13%
Fabege	236 199	35 796	0,56%	0,56%
Fastighets Balder B	88 569	57 729	0,90%	0,90%
Hufvudstaden A	100 258	13 555	0,21%	0,21%
Nyfosa AB	126 600	19 750	0,31%	0,31%
Pandox B	55 786	8 145	0,13%	0,13%
Sagax B	93 900	28 640	0,45%	0,45%
Samhällsbyggnadsbolaget i Norden	960 502	63 797	1,00%	1,00%
Wallenstam B	159 849	26 855	0,42%	0,42%
Wihlborgs Fastigheter	100 228	20 587	0,32%	0,32%
		367 104	5,74%	
FINANSFÖRETAG				
EQT	566 514	279 291	4,37%	4,37%
Industrivärden C	121 415	34 494	0,54%	0,54%
Investor A	401 412	95 777	1,50%	
Investor B	1 348 128	307 036	4,80%	6,30%
Kinnevik B	163 724	52 842	0,83%	0,83%
		769 440	12,03%	
FORDON				
Autoliv SDB	37 242	35 007	0,55%	0,55%
Veoneer	48 885	15 692	0,25%	0,25%
		50 700	0,79%	
HÅRDVARA & TILLBEHÖR				
Ericsson B	2 487 936	248 271	3,88%	3,88%
Mycronic	42 800	9 031	0,14%	0,14%
		257 302	4,02%	
HÄLSOVÅRD				
Arjo B	157 300	17 429	0,27%	0,27%
BioGaia B	14 000	7 252	0,11%	0,11%
Elekta B	267 866	30 684	0,48%	0,48%
Getinge B	158 776	62 732	0,98%	0,98%
Lifco B	168 600	45 640	0,71%	0,71%
Medicover B	37 400	13 838	0,22%	0,22%
Sectra B	75 180	15 051	0,24%	0,24%
		192 626	3,01%	
KONSUMENTKAPVAROR				
Bravida Holding	138 800	17 628	0,28%	0,28%
Electrolux B	190 798	41 880	0,65%	0,65%
Husqvarna B	348 626	50 498	0,79%	0,79%
JM B	38 395	15 688	0,25%	0,25%
MIPS	22 100	26 233	0,41%	0,41%
		151 927	2,38%	
KONSUMENTTJÄNSTER				
Addtech B	182 500	39 420	0,62%	0,62%
Evolution Gaming Group-WI	118 105	151 907	2,38%	2,38%
Kindred Group SDB	181 854	19 586	0,31%	0,31%
		210 912	3,30%	
LIVSMEDELSFÖRSÄLJN.				
AAK AB	152 930	29 867	0,47%	0,47%
		29 867	0,47%	
LIVSMEDELSPROD				
Swedish Match	1 146 355	82 560	1,29%	1,29%
		82 560	1,29%	
LÄKEMEDEL				
AddLife B	76 268	29 089	0,45%	0,45%
AstraZeneca	124 380	132 191	2,07%	2,07%
Bico Group	31 520	8 756	0,14%	0,14%
Biotage A	47 400	12 419	0,19%	0,19%
Swedish Orphan Biovitrum	150 909	27 933	0,44%	0,44%
Vitrolife	58 075	32 522	0,51%	0,51%

	242 910	3,80%		
MEDIA				
Modern Times Group B	85 535	7 903	0,12%	0,12%
Nordic Entertainment Group B	52 000	24 398	0,38%	0,38%
	32 302	0,51%		
MJUKVARA & TJÄNSTER				
Cint Group	92 500	13 352	0,21%	0,21%
Fingerprint Cards B	239 000	4 943	0,08%	0,08%
Sinch	369 950	42 581	0,67%	0,67%
Stillfront Group	259 000	12 510	0,20%	0,20%
Truecaller	160 500	18 265	0,29%	0,29%
Vitec Software Group	20 613	11 481	0,18%	0,18%
	103 132	1,61%		
RÅVAROR & MATERIAL				
Billerud Korsnäs A	124 595	21 268	0,33%	0,33%
Bolden	221 560	77 546	1,21%	1,21%
Essity AB B	486 444	143 696	2,25%	2,25%
Holmen B	74 163	32 239	0,50%	0,50%
SCA B	430 574	69 215	1,08%	1,08%
SSAB B	534 837	24 394	0,38%	0,38%
Storskogen Group B	1 185 000	72 226	1,13%	1,13%
	440 583	6,89%		
SERVICE				
Afry	80 648	20 565	0,32%	0,32%
Securitas B	255 764	31 881	0,50%	0,50%
Sweco B	137 900	23 471	0,37%	0,37%
	75 917	1,19%		
TELEKOMOPERATÖRER				
Lagercrantz B	129 200	17 197	0,27%	0,27%
Tele2 B	400 247	51 672	0,81%	0,81%
Telia Company	1 968 196	69 684	1,09%	1,09%
	138 552	2,17%		
VERKSTAD				
ABB Ltd (SEK)	320 437	110 679	1,73%	1,73%
Alfa Laval	216 141	78 762	1,23%	1,23%
Assa Abloy B	801 040	221 247	3,46%	3,46%
Atlas Copco A	519 051	324 822	5,08%	
Atlas Copco B	283 930	151 108	2,36%	7,44%
Ctek	15 500	3 133	0,05%	0,05%
Dometic Group	205 100	24 397	0,38%	0,38%
Epiroc A	492 580	112 899	1,77%	
Epiroc B	257 800	49 420	0,77%	2,54%
Gränges	75 137	7 972	0,12%	0,12%
Hexagon B	1 662 117	238 763	3,73%	3,73%
Hexpol B	220 160	26 705	0,42%	0,42%
Indutrade A	168 489	46 705	0,73%	0,73%
Latour B	124 081	45 749	0,72%	0,72%
Nibe Industrier B	1 128 224	154 285	2,41%	2,41%
Peab B	165 000	18 843	0,29%	0,29%
Sandvik	878 318	221 863	3,47%	3,47%
Skanska B	287 102	67 239	1,05%	1,05%
SKF B	304 684	65 355	1,02%	1,02%
Thule Group	80 100	43 895	0,69%	0,69%
Trelleborg B	203 396	48 368	0,76%	0,76%
Troax Group	32 200	14 925	0,23%	0,23%
Volvo B	1 286 281	269 669	4,22%	4,22%
	2 346 801	36,69%		
Summa Aktier	6 185 888	96,72%		
Summa Överlåtbara värdepapper	6 185 888	96,72%		
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 22	866	0	0,00%	2,31%
		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		6 185 888	96,72%	
Med negativt marknadsvärde		-	-	
Summa Finansiella instrument		6 185 888	96,72%	
Övriga tillgångar och skulder		209 574	3,28%	
Varav likvida medel		173 087	2,71%	
Fondförmögenhet		6 395 461	100,00%	

*Underliggande total derivatexponering har under året varit i Snitt:4,22% - Min:2,41% - Max:6,02% av fondförmögenheten.

Balansräkning per 31 dec, tkr

TILLGÅNGAR	2021	2020
Överlåtbara värdepapper	6 185 888	3 330 450
Penningmarknadsinstrument	-	-
OTC-derivat	-	-
Övriga derivatinstrument	-	-
Fondandelar	-	-
Summa finansiella instrument med positivt marknadsvärde	6 185 888	3 330 450
Placering på konto hos kreditinstitut	37 268	19 838
Summa placeringar med positivt marknadsvärde	6 223 156	3 350 288
Bankmedel och övriga likvida medel	173 087	127 890
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	335	530
Övriga tillgångar (Not 2)	934	9 638
SUMMA TILLGÅNGAR	6 397 511	3 488 346
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	-	-
Övriga skulder (Not 2)	2 050	3 324
SUMMA SKULDER	2 050	3 324
FONDFÖRMÖGENHET (Not 1)	6 395 461	3 485 022

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	37 268	19 838
Övriga ställda säkerheter	-	-

Resultaträkning 1 jan - 31 dec, tkr

INTÄKTER	2021	2020
Värdeförändring på överlåtbara värdepapper	1 281 257	313 097
Värdeförändring på penningmarknadsinstrument	-	-
Värdeförändring på OTC-derivatinstrument	-	-
Värdeförändring på övriga derivatinstrument	56 807	24 655
Värdeförändring på fondandelar	-	-
Ränteutgifter	-	-
Utdelningar	130 105	41 659
Valutakursvinster och -förluster netto	1	-
Övriga finansiella intäkter (Not 3)	-	-
Övriga intäkter (Not 4)	0	0
SUMMA INTÄKTER	1 468 170	379 411
KOSTNADER		
Förvaltningskostnader	-	-
Ersättning till bolaget som bedriver fondverksamheten	-	-
varav presentationbaserad ersättning	-	-
Ersättning till förvaringsinstitut	-	-
Ersättning till tillsynsmyndighet	-	-
Ersättning till revisorer	-	-
Räntekostnader	-452	-201
Övriga finansiella kostnader	-	-
Övriga kostnader (Not 5)	-	0
SUMMA KOSTNADER	-452	-201
Skatt	-	-
ÅRETS RESULTAT	1 467 718	379 210

Noter per 31 dec, tkr

NOT 1. FÖRÄNDRING AV FONDFÖRMÖGENHETEN	2021	2020
Fondförmögenhet vid årets början	3 485 022	2 694 892
Andelsutgivning	1 508 179	601 964
Andelsinlösen	-65 457	-191 044
Årets resultat	1 467 718	379 210
Lämnad utdelning	-	-
SUMMA Fondförmögenhet	6 395 461	3 485 022
NOT 2. ÖVRIGA TILLGÅNGAR OCH SKULDER		
I övriga tillgångar ingår olikviderade affärer	934	9 638
I övriga skulder ingår olikviderade affärer	-2 050	-3 324
NOT 3. ÖVRIGA FINANSIELLA INTÄKTER		
Premieintäkt vp-lån	-	-
NOT 4. ÖVRIGA INTÄKTER		
Arvodessrabatter	-	-
NOT 5. ÖVRIGA KOSTNADER		
Analyskostnader	-	-
Transaktionskostnader	-	-

Fondens utveckling

	2021	2020	2019	2018	2017
Fondförmögenhet, tkr	6 395 461	3 485 022	2 694 892	1 806 997	1 708 149
Totalavkastning, %	36,5	12,7	31,3	-4,6	10,1
Jämförelseindex, %	36,7	12,8	31,5	-4,6	10,0
Andelsvärde, kr	646,61	473,57	420,19	320,03	335,30
Antal utestående andelar	9 890 780	7 358 989	6 413 526	5 646 421	5 094 362
Utdelning kr/andel	-	-	-	-	-
<hr/>					
	2016	2015	2014	2013	2012
Fondförmögenhet, tkr	1 215 411	947 181	522 298	329 318	202 488
Totalavkastning, %	9,2	6,1	14,8	25,0	16,4
Jämförelseindex, %	9,2	6,1	15,1	25,6	16,8
Andelsvärde, kr	304,62	278,99	262,94	229,04	183,18
Antal utestående andelar	3 989 968	3 394 977	1 986 301	1 437 821	1 105 425
Utdelning kr/andel	-	-	-	-	7,20

Nyckeltal

Riskmått per 31 dec	
Årsavkastning snitt (2 år)	24,1%
Årsavkastning snitt (5 år)	16,3%
Totalrisk snitt fonden (2 år)	17,6%
Totalrisk snitt index (2 år)	17,5%
Aktiv risk (2 år)	0,4%

Kostnader 1 jan - 31 dec

Årlig avgift	0,00%
Transaktionskostnader, del av omsättning	0,00%
Omsättningshastighet i fonden	0,14 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	0 kr

Uppföljning av hållbarhetsarbetet

Från och med den 10 mars 2021 tillämpas nya regler om lämnande av hållbarhetsinformation enligt Disclosureförordningen (EU 2019/2088, ofta förkortad "SFDR" för Sustainable Finance Disclosure Regulation).

Nedan följer först fondens Hållbarhetsinformation som visar fondens aspekter och metoder i Hållbarhetsarbetet. Därefter följer en Redogörelse av årets aktiviteter i Hållbarhetsarbetet.

Hållbarhetsinformation

Transparens i fråga om integrering av hållbarhetsrisker, om främjandet av miljörelaterade eller sociala egenskaper, och om hållbar investering.

- Hållbarhetsrisker är inte relevanta (förklaring nedan).

Fondbolagets kommentar:

Fonden är en indexfond enligt 5 kap 7 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder och ska enligt fondbestämmelserna efterbilda sammansättningen av sitt referensindex så långt möjligt. Då hållbarhetsrisker inte beaktas i aktuellt index blir följden densamma i fonden.

Hållbarhetsrelaterade egenskaper som främjas i förvaltningen av fonden, eller som ingår i fondens målsättning.

Referensvärden

- Inget index har valts som referensvärde.

Fondbolagets kommentar:

Fonden använder inte index för att jämföra fondens integrering av hållbarhetsrisker mot ett referensvärde.

Redogörelse av hållbarhetsarbetet

Information om EU:s taxonomi för miljömässigt hållbara verksamheter

EU-taxonomin är ett klassifikationssystem som syftar till att etablera gemensamma kriterier för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Denna fonds underliggande investeringar beaktar inte EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Information om ersättningar

Bakgrund

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

Öhmankoncernens 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/legalt/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 2021 uppgår till 56 938 (53 982) tkr.

Rörliga ersättningar 2021 är avsatt 25 000 (16 046) tkr brutto.

Fördelning av fast ersättning till särskilt reglerad personal:

- Anställda i ledande strategiska befattningar 10 127 (8 945) tkr.
- Anställda med ansvar för kontrollfunktioner 3 204 (2 653) tkr.
- Risktagare/ Förvaltare 17 317 (17 163) tkr.

Övrig personal: 26 290 (25 221) tkr.

2021 års rörliga ersättning om 25 000 tkr är ännu ej fördelad. Under 2021 har rörliga ersättningarna från 2020 och tidigare år:

- 5 867 (4 280) tkr utbetalats kontant eller i pensionsavsättning.
- 4 483 (2 933) tkr utbetalats till låst ISK-depå under minst ett år.
- 2 398 (1 988) tkr placerats av bolaget och avser kvarhållande enligt gällande regler, tre + ett år.

Fördelning av rörliga ersättning som utbetalats 2021:

- Anställda i ledande strategiska befattningar 2 054 (1 228) tkr.
- Anställda med ansvar för kontrollfunktioner 0 (0) kr.
- Risktagare/ Förvaltare 3 909 (2 745) tkr.

Övrig personal: 4 387 (3 240) 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 2021 till 72 (78) personer. Sammanlagt har 79 (74) personer erhållit fast ersättning och 67 (69) 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

Håkan Gustavson

Åsa Hedin

Catharina Versteegh

Ann Öberg

Jamal Abida Norling
Verkställande direktör

Revisionsberättelse

Till andelsägarna i värdepappersfonden NORDNET INDEXFOND SVERIGE, org.nr 515602-3086

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 NORDNET INDEXFOND SVERIGE för år 2021 med undantag för hållbarhetsinformationen på sidan 7 ("Hållbarhetsinformationen"). Värdepappersfondens årsberättelse ingår på sidorna 4-8 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 NORDNET INDEXFOND SVERIGES finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om värdepappersfonder samt Finansinspektionens föreskrifter om värdepappersfonder. Våra uttalanden omfattar inte hållbarhetsinformationen på sidan 7.

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 och avsnittet "Hållbarhetsinformation" på sidan 7. 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 äsidosättande 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 sidan 7 och för att den är upprättad i enlighet med lagen om värdepappersfonder.

Vår granskning av hållbarhetsinformationen för fonden har skett med vägledning i tillämpliga fall av FARs uttalande 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

Håkan Gustavson

Åsa Hedin

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 Etisk Index Sverige
Öhman FRN
Öhman Företagsobligationsfond
Öhman Global
Öhman Global Growth
Öhman Global Småbolag
Öhman Grön Obligationsfond
Öhman Investment Grade
Öhman Kort Ränta
Öhman Marknad Europa
Öhman Marknad Global
Öhman Marknad Japan
Öhman Marknad Pacific
Öhman Marknad Sverige
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
Nordnet Indexfond Danmark
Nordnet Indexfond Norge
Nordnet Indexrahasto Suomi
Nordnet Indexfond Sverige

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