

Offentliggörande av information om kapitaltäckning

Kraven på offentliggörande av information omfattar den konsoliderade situationen där E. Öhman J:or AB är moderföretag och E. Öhman J:or Fonder AB är ansvarigt institut. Övriga institut i den konsoliderade situationen är E. Öhman J:or Wealth Management AB och Banque Öhman S.A.. Samtliga ovannämnda institut konsolideras fullständigt. I gruppen finns dessutom innehav i Nordnet AB (intresseföretag) som konsolideras enligt kapitalandelsmetoden, och andra finansiella institut. Den organisatoriska och rättsliga strukturen mellan dessa företag och moderbolaget framgår av koncernårsredovisningen. I tabellerna nedan har beräkningar av kapitalkrav och kapitaltäckningsrelation per 2017-03-31 utförts enligt Kapitaltäckningsförordningen (EU) nr 575/2013 (CRR), direktivet 2013/36/EU (CRD IV) samt FFFS 2014:12. Den information som skall offentliggöras enligt FFFS 2014:12 återfinns på bolagets hemsida www.ohman.se.

Kapitalbas

Kapitalbasen består endast av kärnprimärkapital och gruppen tillämpar inga filter vid beräkningen. Avdrag görs för immateriella tillgångar samt uppskjutna skattefordringar.

| Kapitalbaskategorier, tkr | E. Öhman J:or Fonder AB | Konsoliderad situation |
|--|-------------------------|------------------------|
| | 2017-03-31 | 2017-03-31 |
| Aktiekapital | 4 200 | 2 000 |
| Balanserade vinstmedel | 43 804 | 915 956 |
| Summa kärnprimärkapitalposter | 48 004 | 917 956 |
| Förluster för innevarande räkenskapsår | | |
| Immateriella tillgångar | -12 485 | -101 409 |
| Uppskjutna skattefordringar | - | -15 478 |
| Summa avdrag från kärnprimärkapital | -12 485 | -116 887 |
| Kapitalbas | 35 519 | 801 069 |

Kapitalkrav

Den konsoliderade situationen och samtliga institut som ingår i gruppen har under året uppfyllt de krav som anges i artikel 92 i kapitaltäckningsförordningen.

| Riskvägt exponeringsbelopp | E. Öhman J:or Fonder AB | Konsoliderad situation |
|---|--------------------------------|-------------------------------|
| Riskvägt exponeringsbelopp för kreditrisk enligt schablonmetoden | 64 494 | 2 114 223 |
| varav <i>Institutexponering</i> | 10 381 | 215 871 |
| varav <i>Övriga poster</i> | 54 112 | 127 486 |
| varav <i>Centralbanker</i> | - | - |
| varav <i>Fondexponering</i> | - | 91 838 |
| varav <i>Aktieexponering</i> | - | 1 547 957 |
| varav <i>Hushållsexponering</i> | - | 131 070 |
| Riskvägt exponeringsbelopp för marknadsrisk enligt schablonmetoden | n/a | 1 303 |
| varav <i>valutakursrisk</i> | - | - |
| varav <i>kreditvärdighetsjusteringsrisk</i> | - | 1 303 |
| Riskvägt exponeringsbelopp för operativ risk enligt basmetoden | n/a | 633 067 |
| Riskvägt exponeringsbelopp för fondförmögenhet | 178 336 | n/a |
| Riskvägt exponeringsbelopp för kostnadsrisk | 315 017 | n/a |
| Totalt riskvägt exponeringsbelopp | 315 017 | 2 748 593 |
| Totalt minimikapitalkrav | 25 201 | 219 887 |
| Överskott av kapital | 10 317 | 581 181 |
| Kapitalbasrelationer | E. Öhman J:or Fonder AB | Konsoliderad situation |
| Kärnprimärkapitalrelation | 11,28% | 29,14% |
| Primärkapitalrelation | 11,28% | 29,14% |
| Total kapitalrelation | 11,28% | 29,14% |
| Institutspecifikt buffertkrav | 2,50% | 4,25% |
| varav krav på kapitalkonserveringsbuffert | 2,50% | 2,50% |
| varav krav på kontracyklisk buffert | n/a | 1,75% |
| Lagstadgad minimikapitalrelation inklusive buffertkrav | 10,50% | 12,25% |
| Kärnprimärkapital tillgänglig utöver buffert | 0,78% | 16,89% |
| Samlat kapitalbehov | E. Öhman J:or Fonder AB | Konsoliderad situation |
| Minimikapitalkrav | 25 201 | 219 887 |
| Institutspecifikt buffertkrav | 7 875 | 116 915 |
| Kapitalbehov Pelare 2 | 1 000 | 6 000 |
| Totalt kapitalbehov | 34 077 | 342 802 |

Internt bedömt kapitalbehov

Utöver det lagstadgade kravet på kapital enligt pelare 1 skall den konsoliderade situationen avsätta ytterligare kapital för de risker som ingår i pelare 2. Dessa risker hanteras i koncernens interna kapitalutvärdering, IKU. Den konsoliderade situationen har beräknat att utöver pelare 1 krävs ytterligare 6 Mkr för att gruppens risker skall vara täckta.