

Delårsrapport

2022-01-01 - 2022-06-30

för

E. Öhman J:or AB

556034-9689

Förvaltningsberättelse

Öhmankoncernen

E. Öhman J:or AB, organisationsnummer 556034-9689, är ett holdingbolag vars huvudsakliga verksamhet består i att äga och förvalta aktier och andelar i olika bolag. E. Öhman J:or AB är moderbolag i Öhmankoncernen och har sitt säte i Stockholm. Bolaget ägs av medlemmar i familjen Dinkelspiel.

Resultatutveckling

Koncernens rörelseintäkter uppgår till 161,4 (150,6) mkr och resultatet efter finansiella poster uppgår till -548,9 (964,6) mkr exklusive resultat från verksamhet under avveckling som uppgick till 17,8 (40,4) mkr.

Fond- och förmögenhetsförvaltning

Fond- och förmögenhetsförvaltningsverksamheten bedrivs av E. Öhman J:or Asset Management AB genom det helägda dotterbolaget E. Öhman J:or Fonder AB. Förvaltningsverksamheten är inriktad mot marknadsfonder, svensk och global aktieförvaltning samt kredit- och ränteförvaltning.

Intressebolag

Öhmankoncernen äger 21,6 procent i Nordnet AB (publ), innehavet redovisas enligt kapitalandelsmetoden.

Investeringar

Vid sidan av hel- eller delägda verksamheter inom finansbranschen investerar koncernen i olika private equity-initiativ samt i andra utvalda investeringsobjekt.

Finansiell ställning

Koncernens likvida medel per den sista juni 2022 uppgick till 670,3 (1 253,9) mkr exklusive verksamhet som innehas för försäljning. Det egna kapitalet uppgick i koncernen till 9 415,9 (9 969,8) mkr.

Risker

Grundläggande för koncernens verksamhet är förmågan att identifiera och hantera risker. De identifierade riskerna inom koncernens verksamhet omfattar marknadsrisk, motpartsrisk, emittentrisk, likviditetsrisk, operationella risker samt legala regulatoriska risker.

Bolaget i koncernen som står under finansinspektionens tillsyn har en oberoende funktion för riskkontroll som ansvarar för identifiering, mätning, analys, kontroll och rapportering av risker i verksamheten.

För detaljerad information kring koncernens risker samt riskhantering, se not 34 i årsredovisningen för 2021.

Resultaträkning

Belopp i tkr	KONCERNEN			MODERBÖLAGET		
	2022 Jan-jun	2021 Jan-jun	2021 Jan-dec	2022 Jan-jun	2021 Jan-jun	2021 Jan-dec
Rörelseintäkter						
Provisionsnetto	156 027	150 459	322 473	-	-	-
Övriga rörelseintäkter	5 343	94	780	3 136	4 314	10 235
Summa rörelseintäkter	161 370	150 553	323 253	3 136	4 314	10 235
Rörelsekostnader						
Övriga externa kostnader	-33 324	-23 719	-52 847	-8 561	-3 608	-7 604
Personalkostnader	-79 299	-76 578	-157 969	-15 630	-16 874	-35 973
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-9 907	-7 955	-15 741	-165	-209	-391
Övriga rörelsekostnader	-4 216	-3 835	-6 900	-203	-86	-277
Summa rörelsekostnader	-126 746	-112 087	-233 457	-24 559	-20 777	-44 245
Rörelseresultat	34 624	38 466	89 796	-21 423	-16 463	-34 010
Resultat från finansiella investeringar						
Resultat från andelar i koncernbolag	-	-	-	87 000	1 749 750	1 759 806
Resultat från andelar i intressebolag	199 904	543 743	779 602	-	-	-
Resultat från värdepapper som är finansiella anläggningstillgångar	-778 649	376 793	315 340	-64 602	40 176	48 753
Resultat från värdepapper som är korta placeringar	-14 308	4 420	6 677	-14 308	-	6 677
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7 653	1 657	4 305	-18 701	2 568	7 658
Räntekostnader och liknande resultatposter	1 870	-517	-1 200	2 524	-969	-1 571
Resultat efter finansiella poster	-548 906	964 562	1 194 520	7 892	1 775 062	1 787 313
Skatt på periodens resultat	-40 200	-56 100	-101 000	-	-	-
Periodens resultat från avvecklad verksamhet efter skatt	17 812	40 425	23 298	-	-	-
Periodens resultat	-571 294	948 887	1 116 818	7 892	1 775 062	1 787 313
Varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-553 198	919 481	1 076 787	7 892	1 775 062	1 787 313
Varav hänförligt till minoritetsintressen	-18 096	29 406	40 031	-	-	-
Koncernens rapport över totalresultat						
Resultat från kvarvarande verksamhet	-589 106	908 462	1 093 520	7 892	1 775 062	1 787 313
Resultat från avvecklad verksamhet	17 812	40 425	23 298	-	-	-
Omräkning av utländsk verksamhet etc.	386	3 200	816	-	-	-
Totalresultat	-570 908	952 087	1 117 634	7 892	1 775 062	1 787 313
Varav hänförligt till moderbolagets aktieägare	-552 812	922 681	1 077 603	7 892	1 775 062	1 787 313
Varav hänförligt till minoritetsintressen	-18 096	29 406	40 031	-	-	-

Balansräkning

Belopp i tkr	KONCERNEN			MODERBOLAGET		
	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-06-30	2021-12-31
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	14 810	19 393	17 173	-	-	-
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Byggnader och mark	5 922	6 045	5 984	5 922	6 045	5 984
Inventarier	30 807	12 031	37 804	3 040	2 952	2 832
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>						
Andelar i koncernbolag	-	-	-	1 492 423	1 926 522	1 924 423
Fordringar hos koncernbolag	-	-	-	750 533	35 812	631 533
Andelar i intressebolag	5 753 135	5 799 035	5 894 235	-	-	-
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2 609 595	2 402 842	3 195 001	983 197	786 327	1 024 531
Andra långfristiga fordringar	1 146	41 311	41 293	1 146	40 711	41 294
Uppskjutna skattefordringar	38 515	24 113	38 515	-	-	-
Summa anläggningstillgångar	8 453 930	8 304 770	9 230 005	3 236 261	2 798 369	3 630 597
Omsättningstillgångar						
<i>Fordringar</i>						
Fordringar hos koncernbolag	-	-	-	10 489	715	2 321
Fordringar hos intressebolag	539	474	443	-	-	-
Övriga fordringar	1 952	4 482	4 591	1 089	1 193	1 246
Förutbet. kostnader och upplupna intäkter	81 194	89 983	108 264	1 302	3 036	1 361
<i>Korta placeringar</i>						
Övriga kortfristiga placeringar	438 798	450 397	453 398	428 824	440 875	443 132
Kassa och bank	670 285	1 253 908	654 250	326 731	662 238	63 851
Summa omsättningstillgångar	1 192 768	1 799 244	1 220 946	768 435	1 108 057	511 911
Tillgångar i verksamhet under avveckling	20 835	126 788	8 799	-	-	-
SUMMA TILLGÅNGAR	9 667 533	10 230 802	10 459 750	4 004 696	3 906 426	4 142 508
EGET KAPITAL OCH SKULDER						
Eget kapital						
Aktiekapital (kvotvärde 20 000)	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Reservfond	400	400	400	400	400	400
Balanserad vinst	9 896 629	8 942 868	8 942 999	3 746 569	2 084 256	2 084 256
Periodens resultat	-553 198	919 481	1 076 787	7 892	1 775 062	1 787 313
Hänförligt till moderbolagets aktieägare	9 345 831	9 864 749	10 022 186	3 756 861	3 861 718	3 873 969
Minoritetsintressen	70 117	105 029	113 140	-	-	-
Totalt eget kapital	9 415 948	9 969 778	10 135 326	3 756 861	3 861 718	3 873 969
Skulder						
Skulder till koncernbolag	-	-	-	232 516	30 020	252 527
Skatteskulder	13 041	16 879	32 727	-	-	22
Övriga skulder	39 050	27 259	52 682	2 761	2 893	1 859
Upplupna kostnader och förutbet. intäkter	197 851	196 025	231 210	12 558	11 795	14 131
Skulder i verksamhet under avveckling	1 643	20 861	7 805	-	-	-
Summa skulder	251 585	261 024	324 424	247 835	44 708	268 539
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	9 667 533	10 230 802	10 459 750	4 004 696	3 906 426	4 142 508

2022083005329

Koncernens eget kapital

Belopp i tkr	Aktiekapital	Bundna reserver	Balanserad vinst	Periodens resultat	Summa	Minoritets-intresse	Totalt eget kapital
Ingående balans 2021-01-01	2 000	400	3 006 136	6 033 213	9 041 749	106 378	9 148 127
Vinstdisposition	-	-	6 033 213	-6 033 213	-	-	-
Förändring av minoritetsintressen	-	-	2 834	-	2 834	-2 285	549
Periodens resultat	-	-	-	1 076 787	1 076 787	40 031	1 116 818
Övrigt totalresultat	-	-	816	-	816	-	816
Totalresultat	-	-	816	1 076 787	1 077 603	40 031	1 117 634
Transaktioner med ägarna							
Utdelningar	-	-	-100 000	-	-100 000	-30 984	-130 984
Utgående balans 2021-12-31	2 000	400	8 942 999	1 076 787	10 022 186	113 140	10 135 326
Ingående balans 2021-01-01	2 000	400	3 006 136	6 033 213	9 041 749	106 378	9 148 127
Vinstdisposition	-	-	6 033 213	-6 033 213	-	-	-
Förändring av minoritetsintressen	-	-	319	-	319	229	548
Periodens resultat	-	-	-	919 481	919 481	29 406	948 887
Övrigt totalresultat	-	-	3 200	-	3 200	-	3 200
Totalresultat	-	-	3 200	919 481	922 681	29 406	952 087
Transaktioner med ägarna							
Utdelningar	-	-	-100 000	-	-100 000	-30 984	-130 984
Utgående balans 2021-06-30	2 000	400	8 942 868	919 481	9 864 749	105 029	9 969 778
Ingående balans 2022-01-01	2 000	400	8 942 999	1 076 787	10 022 186	113 140	10 135 326
Vinstdisposition	-	-	1 076 787	-1 076 787	-	-	-
Förändring av minoritetsintressen	-	-	-67	-	-67	67	-
Periodens resultat	-	-	-	-553 198	-553 198	-18 096	-571 294
Övrigt totalresultat	-	-	386	-	386	-	386
Totalresultat	-	-	386	-553 198	-552 812	-18 096	-570 908
Transaktioner med ägarna							
Utdelningar	-	-	-125 000	-	-125 000	-24 994	-149 994
Övrigt	-	-	1 524	-	1 524	-	1 524
Utgående balans 2022-06-30	2 000	400	9 896 629	-553 198	9 345 831	70 117	9 415 948

Rapport av kassaflöde

Belopp i tkr	KONCERNEN			MODERBOLAGET		
	2022 Jan-jun	2021 Jan-jun	2021 Jan-dec	2022 Jan-jun	2021 Jan-jun	2021 Jan-dec
Den löpande verksamheten						
Resultat efter finansiella poster	-548 906	964 562	1 194 520	7 892	1 775 062	1 787 313
Justeringar för poster som ej ingår i kassaflödet m.m.						
Avskrivningar	9 907	7 955	15 741	165	209	391
Orealiserat resultat aktier och andelar	855 039	46 635	146 015	86 637	-38 408	-21 528
Resultat från andelar i koncernbolag	-	-	-	-	-1 375 000	-
Resultatandel intressebolag	100 900	-212 900	-353 000	-	-	-
Nedskrivning av aktier i dotterbolag	-	-	-	-	-	4
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	416 940	806 252	1 003 276	94 694	361 863	1 766 180
Rörelsekapital						
Förändring av omsättningstillgångar	616 738	-62 677	-197 874	892 374	874 496	-681 900
Förändring av rörelseskulder	-64 767	31 024	105 097	-20 704	-621 160	-397 330
Förändring rörelsekapital i avvecklad verksamhet	-386	-3 198	84 608	-	-	-
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital	551 585	-34 851	-8 169	871 670	253 336	-1 079 230
Kassaflöde från den löpande verksamheten	968 525	771 401	995 107	966 364	615 199	686 950
Investeringsverksamheten						
Investering av immateriella anläggningstillgångar	-	-	-127	-	-	-
Investering av materiella anläggningstillgångar	-484	-230	-462	-311	-	-
Försäljning av dotterbolag	-	-	-	-	-	12 156
Försäljning av intressebolag	-	-	-	-	-	-
Aktieägartillskott till dotterbolag	-	-	-	-	-1 000	-
Investering/försäljning av aktier och andelar	-802 012	-512 490	-1 335 495	-578 173	-	-683 294
Investering i avvecklad verksamhet	-	-	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-802 496	-512 720	-1 336 084	-578 484	-1 000	-671 138
Finansieringsverksamheten						
Utbetald utdelning	-125 000	-100 000	-100 000	-125 000	-100 000	-100 000
Utbetald utdelning till minoritet	-24 994	-30 984	-30 984	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-149 994	-130 984	-130 984	-125 000	-100 000	-100 000
PERIODENS KASSAFLÖDE	16 035	127 697	-471 961	262 880	514 199	-84 188
Likvida medel vid årets början	654 250	1 126 211	1 126 211	63 851	148 039	148 039
Likvida medel vid periodens slut	670 285	1 253 908	654 250	326 731	662 238	63 851
Varav kvarvarande verksamhet	670 285	1 253 908	654 250	326 731	662 238	63 851

Noter

1. Tillämpade redovisningsprinciper

Koncernredovisningen är upprättad i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS) godkända av EU. Därutöver tillämpas årsredovisningslagen (ÅRL 1995:1554) och Rådet för finansiell rapportering RFR 1.

Denna rapport för koncernen är upprättad enligt IAS 34 Delårsrapportering.

Delårsrapporten för moderbolaget har utformats i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) samt Rådet för finansiell rapportering RFR 2.

Alla jämförelsesiffror i rapporten beskriver motsvarande period 2021 om ej annat anges. Redovisningsprinciper och beräkningsmetoder är oförändrade från de som tillämpats i årsredovisningen för 2021. För fullständig redogörelse för koncernens redovisningsprinciper, se föregående års årsredovisning.

2. Klassificering av koncernens balansräkning

2022-06-30	Verkligt värde via resultaträkningen (obligatorisk)	Upplupet anskaff- ningsvärde	Icke fin. tillgångar /skulder	Totalt
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar	-	-	14 810	14 810
Materiella tillgångar	-	-	36 729	36 729
Andelar i intressebolag	-	5 753 135	-	5 753 135
Andra värdepappersinnehav	2 597 543	12 052	-	2 609 595
Andra fordringar	-	1 146	38 515	39 661
Omsättningstillgångar				
Övriga fordringar	-	-	2 491	2 491
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	-	-	81 194	81 194
Övriga kortfristiga placeringar	438 798	-	-	438 798
Kassa och bank	-	670 285	-	670 285
Tillgångar i verksamhet under avveckling	-	20 828	7	20 835
Summa	3 036 341	6 457 446	173 746	9 667 533
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital inklusive minoritet	-	-	9 415 948	9 415 948
Övriga skulder	-	-	52 091	52 091
Upplupna skulder och förutbetalda kostnader	-	-	197 851	197 851
Skulder i verksamhet under avveckling	-	-	1 643	1 643
Summa	-	-	9 667 533	9 667 533
2021-12-31				
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar	-	-	17 173	17 173
Materiella tillgångar	-	-	43 788	43 788
Andelar i intressebolag	-	5 894 235	-	5 894 235
Andra värdepappersinnehav	3 182 948	12 053	-	3 195 001
Andra fordringar	-	41 293	38 515	79 808
Omsättningstillgångar				
Övriga fordringar	-	844	4 190	5 034
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	-	-	108 264	108 264
Övriga kortfristiga placeringar	453 398	-	-	453 398
Kassa och bank	-	654 250	-	654 250
Tillgångar i verksamhet under avveckling	-	7 974	825	8 799
Summa	3 636 346	6 610 650	212 754	10 459 750
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital inklusive minoritet	-	-	10 135 326	10 135 326
Övriga skulder	-	-	85 409	85 409
Upplupna skulder och förutbetalda kostnader	-	-	231 210	231 210
Skulder i verksamhet under avveckling	-	-	7 805	7 805
Summa	-	-	10 459 750	10 459 750

3. Fastställa tillgångar och skulder värderade till verkligt värde vid balansräkningen

Koncernen använder följande nivåer för fastställande och klassificering av det verkliga värdet på koncernens finansiella instrument:

Nivå 1: noterade priser på en aktiv marknad för identiska tillgångar och skulder

Nivå 2: värderingstekniker där all indata som har en väsentlig påverkan på bedömningen av det verkliga värdet är observerbar marknadsdata

Nivå 3: värderingstekniker där indata som har en väsentlig påverkan på bedömningen av det verkliga värdet inte är observerbara

2022-06-30	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3	Summa
Tillgångar				
Aktier och andelar	1 233 337	-	1 696 997	2 930 334
Varav värdepappersfonder	965 742	-	-	965 742
Obligationer	106 007	-	-	106 007
Summa	1 339 344	-	1 696 997	3 036 341
2021-12-31	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3	Summa
Tillgångar				
Aktier och andelar	1 405 828	-	2 123 518	3 529 346
Varav värdepappersfonder	1 046 725	-	-	1 046 725
Obligationer	107 000	-	-	107 000
Summa	1 512 828	-	2 123 518	3 636 346

2022083005334

Granskningsrapport

Denna rapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Delårsrapportens undertecknande

Stockholm den dag som framgår av digital signatur

Johan Malm
Verkställande Direktör

E. Öhman J:or AB Delårsrapport jan-jun 2022

Signerad text:

Jag har läst och förstår innehållet i PDF-filen (1) och samtycker och godkänner allt som avtalas däri, som om jag skrivit under en fysisk utskrift av PDF-filen (1):

(1) Avser PDF-fil enligt följande

Namn: ÖAB Delår 2022.pdf

Storlek: 413914 byte

Hashvärde SHA256:

a59ce36959071f5dbc59891cc528c4f2ae86000707267a69952cc72a7853f483

Originalfilen och signaturerna är bifogade som bilagor till denna PDF.

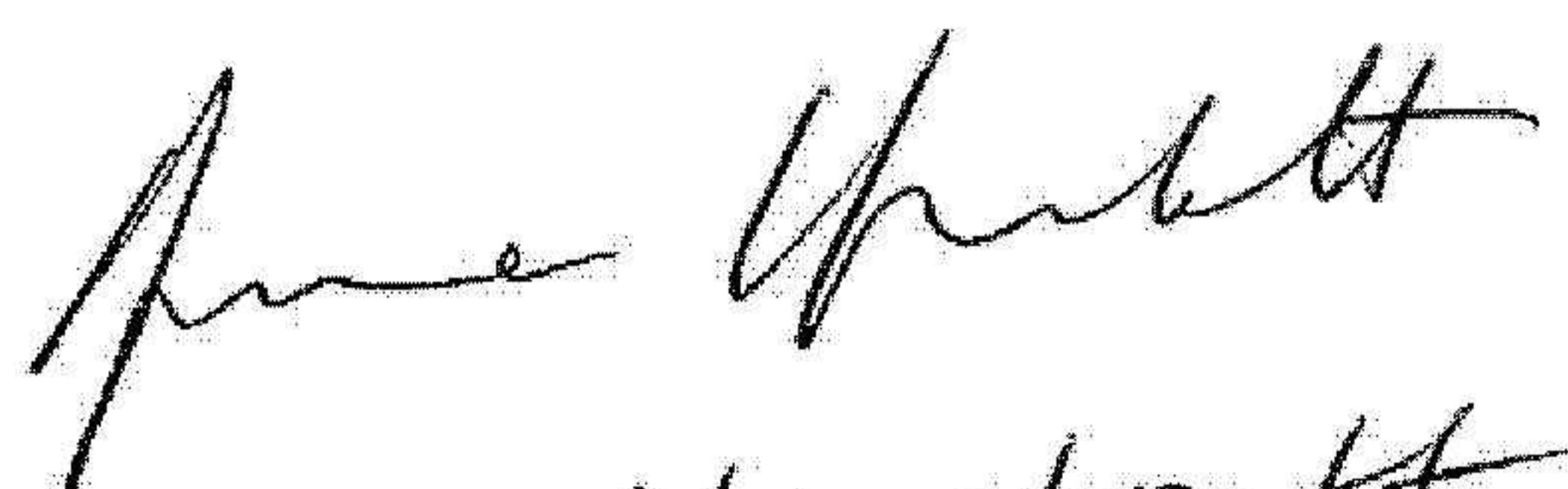
För att öppna bilagorna kan en dedikerad PDF-läsare krävas.

Signerat av 1:

Carl Johan Malm 19731204-0574

Signerat med BankID 2022-08-29 15:38 Ref: 282c50ae-97ac-4e70-aa97-c020dd1c33c8

Jag intygar att denna kopia överensstämmer med originalet.


Anna Henebratt