

Riktlinjer för anställdas privata transaktioner

Maj 2020

Riktlinjer för anställdas privata transaktioner

Detta dokument beskriver Kavaljer AB:s policy för anställdas privata transaktioner.

Avsikten med detta dokument är att reglera förutsättningarna för genomförande och rapportering av privata transaktioner för relevanta personer samt deras närstående inom Kavaljer AB. Dessa riktlinjer är upprättade enligt de olika regelverk som gäller avseende anställdas privata transaktioner. Exempelvis framgår av artikel 29 i Kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/565 (nedan "Delegerade förordningen") att i det fall en "relevant person" (exempelvis en anställd eller uppdragstagare) deltar i en verksamhet som kan ge upphov till en intressekonflikt eller har tillgång till insiderinformation enligt artikel 7.1 i Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) nr 596/2014 (nedan "Marknadsmissbruksförordningen") eller annan konfidentiell information som avser kunder eller transaktioner med kunder eller för kunder till följd av verksamhet som han eller hon utför för företagets räkning. Bolaget följer också vid var tid gällande regler för Svenska Fondhandlarförbundet för anställdas egna värdepappers- och valutaaffärer.

Generella riktlinjer

Tillhörande riktlinjer skall förhindra:

1. att en relevant person utför en egen affär som uppfyller minst ett av följande kriterier:
 - a. den relevanta personen utför affären i strid med lagen om straff för marknadsmissbruk vid handel med finansiella instrument,
 - b. affären innebär missbruk eller otillbörligt röjande av konfidentiell information, eller
 - c. affären strider mot, eller kan komma att strida mot, värdepappersföretagets skyldigheter enligt lagen om värdepappersmarknaden

2. att en relevant person, på annat sätt än inom ramen för sin anställning eller ett tjänsteavtal, råder eller påverkar någon annan person att utföra en affär med finansiella instrument som, om det gäller en egen affär från den relevanta Kavaljer AB personens sida, omfattas av 1 enligt ovan eller rådande bestämmelser enligt lagen om värdepappersmarknaden.

3. att en relevant person, oavsett vad som följer av lagen om straff för marknadsmissbruk vid handel med finansiella instrument, på annat sätt än inom ramen för sin anställning eller ett tjänsteavtal röjer information eller ställningstagande till någon annan person om den relevanta personen vet, eller rimligtvis borde veta, att den andra personen till följd av röjandet kommer att eller sannolikt skulle komma
 - a) att utföra en affär med finansiella instrument som, om det gäller en egen affär från den relevanta personens sida, skulle omfattas av 1 enligt ovan eller rådande bestämmelser enligt lagen om värdepappersmarknaden, eller
 - b) att råda eller påverka en annan person att utföra en sådan affär.

Bolaget har upprättat separata riktlinjer för att förhindra marknadsmissbruk som gäller för samtliga av Bolagets anställda. Bolaget har även upprättat dessa riktlinjer för anställdas privata transaktioner för att uppfylla de krav som gäller för Bolagets verksamhet.

Relevanta personer – reglernas räckvidd

Företagets bestämmelser kring den anställdes privata transaktioner omfattar även närstående, d v s maka/make, sambo, omyndiga barn och juridiska personer, samt indirekta affärer, t.ex. via hel- eller delägt bolag, kapitalförsäkring eller liknande där någon av dessa har kontrollerande inflytande. Bolagets anställda ska anmäla utförda transaktioner i finansiella instrument. För närståendes transaktioner ska motsvarande begränsningar gälla som enligt vid var tid gällande regler för Svenska Fondhandlarförbundet. Närståendes transaktioner ska inte anmälas in i de fall där den närstående har genomfört transaktionen självständigt utan att den anställda på något sätt har medverkat vid transaktionen

Enmånadsregeln

Vad som sägs i nästa stycke om anställd gäller även för

1. närståendes affärer under förutsättning av att den anställde genom samråd eller på annat sätt medverkat vid affärsbesluten
2. uppdragstagarens affärer om uppdragstagaren omfattas av dessa regler.

Ingen anställd får genom affärer med finansiella instrument realisera eller på annat sätt säkerställa vinst (t.ex. genom hedge/säkring med derivatinstrument) inom en kortare innehavstid än en månad (se definition nedan). Detta innebär att förvärv av finansiella instrument (långa positioner) och negativa positioner (korta positioner, t.ex. vid blankning) med en innehavstid som understiger en månad är otillåtna.

Tolkning

Vid tillämpning och tolkning av reglerna i denna policy ska ledning hämtas från Svenska Fondhandlareföreningens regler på området. Om det i någon situation uppstår situationer som inte är reglerade i denna policy ska Svenska Fondhandlareföreningens regler på området tillämpas.

Rutin för anmälan och förteckning av egna och närståendes värdepappersaffärer

Anställd ska till företagsledningen anmäla sina och närståendes direkta och indirekta innehav av finansiella instrument samt förändringar i innehavet. Anmälan ska ske dels första gången anmälningsskyldigheten inträffar dels en gång per år dels när en förändring av innehavet sker. Transaktionsrapporteringen ska genomföras tillsammans med eventuella förbud mot att genomföra transaktionen eller godkännande för att få genomföra transaktionen.

Förstagångsanmälan

Förstagångsanmälan ska ske snarast efter att den anställde underrättats om sin anmälningsskyldighet. Det innehav som anmäls ska avse tidpunkten för anmälan.

Förstagångsanmälan ska innehålla uppgift

1. om den anställdes namn, befattning och personnummer,
2. uppgift om namn på make/maka, sambo och hemmavarande barn,
3. en redovisning av den anmälningsskyldiges och närståendes direkta eller indirekta innehav av finansiella instrument med angivande av finansiellt instrument, emittent, antal eller belopp fördelat på den anställde, make/maka, sambo och respektive hemmavarande barn
4. lämna uppgifter om vilket eller vilka värdepappersinstitut den anställde anlitar för utförande av värdepappersaffärer.

Årsanmälan

Årsanmälan ska ske senast den 15 februari varje år.

Årsanmälan ska innehålla uppgift om

1. den anmälningsskyldiges namn,
2. förändring av närståendekretsen
3. en redovisning av den anmälningsskyldiges och närståendes direkta eller indirekta innehav av finansiella instrument per den 31 december föregående år med angivande av finansiellt instrument, emittent, antal eller belopp fördelat på den anmälningsskyldige, make/maka, sambo och respektive hemmavarande barn.

Anmälan om innehavsförändring under året

En anmälan om förändring av det direkta eller indirekta innehavet av finansiella instrument ska ske senast dagen efter det att den anmälningsskyldige erhållit avräkningsnota eller annat besked om genomförd affär och innehålla uppgift om

1. finansiellt instrument, emittent, antal eller värde genom ingivande av avräkningsnota eller annat besked om genomförd affär
2. vilken persons direkta eller indirekta innehav som förändrats
3. datum när innehavsförändringen skedde
4. datum när anmälan sker

Förteckning över gjorda anmälningar

Företagsledningen ansvarar för att

1. informera nyanställda om anmälningsskyldigheten
2. ta emot gjorda anmälningar,
3. föra förteckning över innehav och förändringar av innehavet av finansiella instrument enligt Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd FFFS 2002:8
4. förteckningen och anmälningarna förvaras digitalt på bolagets server

Vid anställning

Samtliga medarbetare på Kavaljer AB skall, när de påbörjar sin anställning, informeras om företagets regler för anställdas privata transaktioner. Kavaljer AB Vid anställningstillfället skall den anställde intyga att han/hon tagit del av företagets bestämmelser för anmälan om egna och närståendes värdepappersaffärer, samt är medveten om konsekvenserna vid eventuell överträdelse.

Information om ändring av reglerna

Företagets regelansvarige person informerar de anställda om eventuella ändringar av gällande regler. Funktionens regelansvarige ska hålla utbildning för företagets anställda om de regler som gäller inrapportering av privata transaktioner, de krav som uppställs i artikel 29 i den Delegerade förordningen och Bolagets interna riktlinjer.

Kontroll vid uppdragsavtal

Vid ingångna uppdragsavtal skall företaget, om det anses erforderligt mot bakgrund av syftet med anmälningsskyldigheten, säkerställa att uppdragstagaren registrerar relevanta personers privata transaktioner och på begäran omedelbart överlämnar denna information till Bolaget.

Kontroll av regelefterlevnad

Den regelansvarige skall utföra kontroller av att anmälningsskyldigheten efterlevs och att anmälningarna förtecknas på föreskrivet sätt.

Riskansvarigs rapporteringsrutin

Företagets riskansvarig rapporterar själv sina egna och närståendes värdepappers innehav och värdepappersaffärer och antecknar dessa i förteckningen. Regelansvarig följer upp och kontrollerar att riskansvarig fullföljt sina skyldigheter enligt denna policy