

## Reglur Akta sjóða hf. um verðbréfavíðskipti starfsmanna

Samþykkt í júní 2019 / Ábyrgðaraðili: Framkvæmdastjóri

### 1. Tilgangur

- 1.1. Tilgangur reglna þessara er að draga úr líkum á hagsmunaaárekstrum í starfsemi Akta sjóða hf. (*hér eftir nefnt félagið*) og að tryggja óháða stöðu þeirra aðila sem reglurnar taka til.
- 1.2. Reglurnar eru settar á grundvelli laga nr. 108/2007, um verðbréfavíðskipti og reglugerðar um fjárfestavernd og víðskiptahætti fjármálafyrirtækja nr. 995/2007.
- 1.3. Starfsmenn skulu hafa samband við regluvörð ef þeir eru í einhverjum vafa um efni eða framkvæmd reglnanna.

### 1. Gildissvið

- 1.1. Reglurnar taka til eftirfarandi aðila:
  - 2.1.1. Allra starfsmanna félagsins.
  - 2.1.2. Fjölskyldu starfsmanna, en með fjölskyldu er átt við maka, sambúðaraðila, samvistarmaka og ófjárráða aðila sem eiga lögheimili á heimili einhvers ofangreindra aðila, nema annað sé tekið sérstaklega fram í reglunum. Reglurnar gilda þó ekki um þá fjölskyldumeðlimi starfsmanna sem hafa undirgengist samsvarandi reglur hjá öðrum eftirlitsskyldum aðila eða hjá eftirlitsaðila, s.s. Fjármálaeftirlitinu. Ber þá viðkomandi starfsmanni að tilkynna regluverði félagsins um framangreint og hjá hvaða eftirlitsskylda aðila hann starfar.
  - 2.1.3. Allra aðila, einstaklinga eða lögaðila, sem starfsmaður tekur eða stýrir fjárfestingarákvörðunum fyrir með sama hætti eins og um eigin víðskipti eða víðskipti fjölskyldu væri að ræða. Framangreint á ekki við ef ákvarðanir eru teknar á grundvelli þjónustusamnings við félagið, t.d. um eignastýringu.
  - 2.1.4. Félaga ofangreindra aðila, sem og félaga þar sem þeir, sjálfir eða í samstarfi við aðra aðila sem falla undir reglur þessar, geta með beinum eða óbeinum hætti í skjóli eignarhalds og/eða stjórnarsetu tekið ákvörðun um víðskipti sem falla undir reglur þessar, t.d. með eignarhaldi á 20% hlutafjár eða yfirráð yfir 20% af atkvæðisrétti.
- 2.2. Hugtakið starfsmenn í reglum þessum tekur til allra framangreindra aðila nema annað sé sérstaklega tekið fram.
- 2.3. Reglurnar gilda ekki um stjórnarmenn félagsins.
- 2.4. Félaginu er heimilt að veita tilteknum deildum, starfssviðum, dótturfélögum eða hópum starfsmanna undanþágu frá reglum þessum. Undanþágur geta aldrei tekið til starfsmanna eða deilda sem hafa aðgang að trúnaðarupplýsingum eða koma með einhverjum hætti að undirbúningi útboða, miðlun, ráðgjöf eða annarri sambærilegri starfsemi. Regluvörður skal halda utan um framangreindar undanþágur, uppfæra, breyta og fella niður.
- 2.5. Reglurnar gilda um víðskipti með fjármálagerninga eins og þeir eru skilgreindir í 2. tl. 1. mgr. 2. gr. laga um verðbréfavíðskipti, þ.m.t. víðskipti með hlutabréf, skuldabréf, víxla, hlutdeildarskírteini og afleiðusamninga (s.s. valréttarsamninga, framvirka samninga og

skiptasamninga). Reglurnar gilda einnig um viðskipti með hluti í öðrum félögum en hlutafélögum, t.d. einkahlutafélögum, samlagsfélögum og sameignarfélögum.

- 2.6. Reglurnar gilda ekki um fjármálagerninga sem starfsmenn eru með í eignastýringu hjá fjármálafyrirtæki sem hlotið hefur starfsleyfi hjá fjármálaeftirliti í því landi sem það starfar, viðkomandi fjármálafyrirtæki hefur fullt umboð til viðskipta með fjármálagerningana og starfsmenn hafa engin afskipti af fjárfestingum og fá ekki upplýsingar um einstök viðskipti fyrir en að þeim loknum. Afrit af slíkum samningum um eignastýringu skulu sendir og samþykktir af regluverði. Starfsmenn skulu jafnframt veita regluverði umboð til þess að afla upplýsinga um slík viðskipti að eigin frumkvæði ef þörf er á að mati regluvarðar.
- 2.7. Reglurnar gilda ekki um reglulegan sparnað svo sem áskrift að verðbréfa- eða fjárfestingarsjóðum, enda sé regluverði tilkynnt þegar starfsmaður gerir samning um áskrift eða þegar samningi er sagt upp. Starfsmenn skulu jafnframt veita regluverði umboð til að afla upplýsinga um slík viðskipti að eigin frumkvæði ef þörf er á að mati regluvarðar.
- 2.8. Regluverði er heimilt að veita starfsmönnum undanþágur frá einstökum greinum reglnanna, t.d. í eftirfarandi tilvikum:
  - 2.8.1. Samþykki á yfirtökutilboði samkvæmt lögum um verðbréfaviðskipti. Starfsmenn skulu þó ávallt tilkynna regluverði um breytingu á eignarhlut.
  - 2.8.2. Samþykki á hækkun hlutafjár eða stofnfjár. Starfsmenn skulu þó ávallt upplýsa regluverð um breytingu á eignarhlut.
  - 2.8.3. Viðskipti með verðbréf þar sem um þvingaða sölu er að ræða.
  - 2.8.4. Viðskipti sem eru hluti af sjálfvirkri arð- eða endurgreiðslu.

### **3. Takmarkanir á viðskiptum með fjármálagerninga**

- 3.1. Starfsmenn félagsins skulu sýna aðgætni í viðskiptum með fjármálagerninga þannig að þau viðskipti stangist á engan hátt á við hagsmunum viðskiptamanna þess á þeim tíma sem þau eru gerð.
- 3.2. Starfsmenn skulu alltaf láta hagsmunum viðskiptamanna ganga fyrir sínum eigin.
- 3.3. Ákveði sjóður eða sjóðsdeild félagsins að kaupa eða selja fjármálagerninga yfir ákveðið tímabil geta þeir starfsmenn, sem um það hafa upplýsingar, ekki átt viðskipti fyrir sína hönd með viðkomandi fjármálagerninga fyrir en eftir að umbeðin viðskipti hafa átt sér stað.
- 3.4. Starfsmönnum er óheimilt að eiga viðskipti með fjármálagerninga í þeim fyrirtækjum þar sem þeir búa yfir innherjaupplýsingum nema samkvæmt lögum um verðbréfaviðskipti.
- 3.5. Starfsmönnum er óheimilt að eiga viðskipti ef þau skapa verulega hættu á hagsmunaárekstrum á milli starfsmanns og viðskiptamanns félagsins eða sjóða eða sjóðsdeilda í rekstri þess.
- 3.6. Starfsmönnum er óheimilt að kaupa af eða selja sjóðum eða sjóðsdeildum félagsins fjármálagerninga. Starfsmönnum er þó heimilt að kaupa og selja hlutdeildarskírteini í sjóðunum eða sjóðsdeildunum.
- 3.7. Starfsmönnum er óheimilt að eiga viðskipti með fjármálagerninga ef sjóðir eða sjóðsdeildir félagsins hyggjast eiga viðskipti með sama fjármálagerning á þeim tíma sem starfsmaðurinn sendir inn beiðni um viðskiptin.