

Instruktion för funktionen för regelefterlevnad

Fastställd av:	Styrelsen
Datum:	2018-01-03
Fastställs:	Årligen eller vid behov
Tidigare godkänd:	2017-04-24
Tillgänglighet:	För samtliga anställda på Bolagets server
Rättslig grund:	Lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden Europeiska kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/565 Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2017:2) om värdepappersrörelse
Tillämpningsområde:	Funktionen för regelefterlevnad
Ägare:	Compliance Officer

1 Bakgrund och syfte

Strategisk Kapitalförvaltning Sverige AB ("**Bolaget**") bedriver tillståndspliktig verksamhet och står under Finansinspektionens tillsyn. Bolaget ska därmed fullgöra de skyldigheter som följer av lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2017:2) om värdepappersrörelse samt skyldigheter som följer av andra relevanta författningar och föreskrifter. Bolaget ska inrätta en permanent, effektiv och oberoende funktion för regelefterlevnad.

Mot bakgrund av ovanstående har styrelsen fastställt nedanstående riktlinjer för Bolagets funktion för regelefterlevnad ("**Compliancefunktionen**").

Syftet med denna instruktion är att säkerställa att Bolaget har en väl fungerande och oberoende Compliancefunktion. Compliancefunktionen ska verka för en god regelefterlevnad i Bolaget. Vidare har denna instruktion till syfte att fastställa övergripande principer och riktlinjer för att säkerställa regelefterlevnaden i Bolaget.

2 Definitioner

Följande uttryck ska ha den betydelse som framgår nedan.

LV: Lag (2007:528) om värdepappersmarknaden

FFFS 2017:2: Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2017:2) om värdepappersrörelse

Externa regler: Skyldigheter som följer av LV och andra författningar, EU-lagstiftning, förordningar, FFFS 2017:2 och andra föreskrifter från Finansinspektionen och andra myndigheter samt relevanta rekommendationer från Europeiska värdepappersmyndigheten ("**ESMA**")

Interna regler: Policydokument, instruktioner, metoddokument, rutiner eller andra skriftliga dokument som fastställts av Bolagets styrelse och/eller VD och genom vilka verksamheten i Bolaget styrs.

Compliance Officer: Ansvarig för funktionen för regelefterlevnad

Compliancefunktionen: Funktionen för regelefterlevnad

3 Ansvar

3.1 Styrelse

Bolagets styrelse har det yttersta ansvaret för Bolagets verksamhet och därmed även det övergripande ansvaret för Bolagets arbete med intern styrning och kontroll. Inom ramen för detta ansvar ska Bolagets styrelse säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med Interna och Externa regler samt tillämplig bransch- och marknadspraxis.

Bolagets styrelse ska säkerställa att Bolaget har en, från den operativa verksamheten, oberoende och permanent funktion för regelefterlevnad som aktivt ska verka för god

regelefterlevnad i Bolaget. Med god regelefterlevnad avses att Compliancefunktionen aktivt ska verka för god regelefterlevnad i den operativa verksamheten och samtidigt stödja och kontrollera verksamheten i syfte att säkerställa att den bedrivs i enlighet med Externa och Interna regler.

Bolagets styrelse ska vidare säkerställa att Compliancefunktionen har de befogenheter, resurser och den sakkunskap som krävs för att kunna utföra sina åtaganden och uppgifter enligt denna instruktion. Vidare ska verksamma inom Compliancefunktionen ha tillgång till all relevant, aktuell och fullständig information som krävs för att kunna utföra sina åtaganden och uppdrag.

3.2 VD

Bolagets VD ansvarar för regelefterlevnaden i den löpande verksamheten och för att Bolagets Interna regler implementeras och tillämpas i verksamheten.

VD ska löpande informera och konsultera Compliancefunktionen i ärenden som potentiellt har betydelse för Compliancefunktionens fullgörande av sin roll enligt denna instruktion.

Bolagets VD ska utse en ansvarig person för Compliancefunktionen.

Vidare ska VD ska säkerställa att Bolagets Interna regler på lämpligt sätt hålls tillgängliga för Bolagets anställda och uppdragstagare. VD ska även se till att samtliga anställda och uppdragstagare får, i för varje person relevant utsträckning, kännedom om de Interna och Externa regler som gäller för verksamheten.

4 Funktion för regelefterlevnad

4.1 Organisation

Compliancefunktionen är en del av den andra försvarslinjen och ska vara direkt underställd Bolagets VD. Compliancefunktionens oberoende ska tillförsäkras genom att Compliancefunktionen själv inte utövar sådan verksamhet som funktionen ska granska, dvs. Compliancefunktionen får inte vara delaktig i affärsverksamheten. Compliancefunktionen rapporterar direkt till Bolagets styrelse och VD.

Compliancefunktionen ska vid behov samarbeta och koordinera sitt arbete med Bolagets andra kontrollfunktioner.

Compliancefunktionen ska vid behov, eller minst årsvis, närvara vid styrelsesammanträden i Bolaget för att avrapportera sitt arbete.

4.2 Riskanalys och Årsplan

Compliancefunktionens arbete med regelefterlevnad ska utgå från ett riskbaserat förhållningssätt utifrån Bolagets specifika verksamhet och tillstånd.

Inför varje verksamhetsår ska Compliancefunktionen genomföra en skriftlig riskanalys för att kartlägga var riskerna är som störst. Utifrån riskanalysen ska en årsplan tas fram som ska styra Compliancefunktionens verksamhet och redovisa planerade aktiviteter under verksamhetsåret.

VD ska fastställa årsplanen. Det innebär att Compliancefunktionens arbete ska fokusera på de områden där risken för regelöverträdelser är som störst. Planering och utförande av arbetet ska även ske i dialog med ansvarig förfunktionen för riskhantering.

4.3 Ansvarig person

Compliance officer ska tillse att Compliancefunktionen fullgör sina förpliktelser enligt avsnitt 4.4 nedan. Compliance officer ska även ansvara för att Compliancefunktionen informerar och rapporterar till Bolagets styrelse och VD enligt denna instruktion och Externa och Interna regler.

4.4 Ansvarsområden

4.4.1 Bevakning av Externa regler och ansvar för Interna regler

Compliancefunktionen ska löpande bevaka nyheter och förändringar i Externa regler som är relevanta utifrån den tillståndspliktiga verksamhet som Bolaget bedriver och utifrån detta föreslå ändringar i Interna regler. Compliancefunktionen ska inom ramen för detta uppdrag övervaka att Bolaget har Interna regler som gör det möjligt att upptäcka de risker som finns för att Bolaget inte fullgör sina förpliktelser enligt Externa regler. Compliancefunktionen ska även kontrollera och regelbundet bedöma om Bolagets Interna regler är lämpliga och effektiva, samt utvärdera de åtgärder som har vidtagits för att avhjälpa eventuella brister i Bolagets regelefterlevnad.

Compliancefunktionen ska samordna arbetet när nya styrdokument tas fram och även bistå vid planeringen av, och genomförandet av, de förändringar av verksamheten som behöver göras med anledning av att Interna regler och rutiner ändras.

Compliancefunktionen ska även analysera inkomna klagomål och uppgifter om hur dessa har hanterats, för att säkerställa att risker eller frågor identifieras och hanteras.

Compliancefunktionen ska hålla sig informerad och uppdaterad om verksamheten i Bolaget och förändringar av densamma.

4.4.2 Rapportering till styrelse

Compliancefunktionen ansvarar för att Bolagets styrelse minst varje halvår får en skriftlig rapport avseende Compliancefunktionens arbete och Bolagets regelefterlevnad. Vid behov ska rapportering även lämnas tätare än så enligt avsnitt 6.

Rapporterna ska också innehålla information om nya eller förändrade finansiella instrument som Banken producerar och distribuerar, inklusive information om målgrupper av slutkunder och distributionsstrategier. Rapporterna ska även innefatta information om vilken eller vilka kundgrupper de finansiella instrumenten distribuerats till.

Compliancefunktionen ska i det fall omständigheterna så kräver enbart lämna information till styrelseordföranden som ansvarar för beslut om informationen ska lämnas vidare till övriga styrelseledamöter och/eller VD samt andra eventuella åtgärder med anledning av detta.

4.4.3 Rapportering till VD

Compliancefunktionen ska löpande informera Bolagets VD rörande observationer kopplade till verksamhetens efterlevnad av Interna och Externa regler. Informationen ska lämnas med den frekvens och på det sätt som VD beslutar, eller som Compliancefunktionen finner påkallat.

4.4.4 Kontrollverksamhet

Compliancefunktionen ska löpande utföra kontroller för att bedöma om Interna regler och rutiner följs samt om verksamhetens rutiner är lämpliga och effektiva och att de också är i enlighet med gällande Externa regler.

4.4.5 Utbildningar

Compliancefunktionen ska säkerställa att styrelse, VD, anställda och uppdragstagare får utbildning i nya och förändrade regler kopplade till Bolagets tillståndspliktiga verksamhet.

Det ska särskilt säkerställas att löpande utbildningar genomförs inom områdena intern styrning och kontroll, intressekonflikter samt åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism.

4.4.6 Råd och stöd

Compliancefunktionen ska löpande ge råd och stöd till Bolagets styrelse, VD anställda och uppdragstagare i frågor kopplade till de Interna och Externa regler som gäller för Bolagets tillståndspliktiga verksamhet.

4.5 Utläggning

Bolaget har genom uppdragsavtal lagt ut ansvaret för Compliancefunktionen till Jesper Dahllöf på FCG – Risk & Compliance AB ("FCG").

Uppdragstagaren ska utöver vad som anges i denna instruktion jämte årsplan iaktta vad som särskilt reglerats i uppdragsavtalet mellan parterna.

5 Arkivering

VD ska ansvara för att följande handlingar arkiveras av Bolaget:

- riskanalyser och årsplaner enligt avsnitt 4.2 ovan, och
- skriftliga rapporter till Bolagets styrelse och VD från Compliancefunktionen enligt avsnitt 6 nedan.

6 Rapportering

Compliancefunktionen ska, minst halvårsvis eller vid behov, rapportera till VD och styrelse avseende:

- Genomförda complianceaktiviteter och identifierade regelefterlevnadsbrister sedan föregående rapportering till styrelsen.
- Compliancefunktionens uppföljning av verksamhetens vidtagna åtgärder mot bakgrund av Compliancefunktionens tidigare identifierade brister.
- Huruvida några klagomål, intressekonflikter, incidenter eller övriga händelser av väsentlig betydelse har inträffat i Bolagets verksamhet och hur dessa i så fall har hanterats.
- De nya eller förändrade finansiella instrument som Bolaget erbjuder eller rekommenderar samt Bolagets distributionsstrategi för dessa. Vidare ska det av rapporten även framgå vilka kundgrupper de finansiella instrumenten erbjuds till, se vidare Bolagets *Policy för produktstyrning*.
- Nya eller ändrade regelverk, praxis och beslut från FI vilka kan komma att påverka Bolagets verksamhet.
- Nya eller ändrade interna regler, rutiner och/eller processer i Bolagets verksamhet.
- Om Compliancefunktionen har haft någon kontakt med myndigheter sedan föregående rapportering till styrelsen.

7 Uppdatering och fastställande

Instruktionen ska revideras vid behov eller minst en gång per år även om inga ändringar genomförs. VD ska ansvara för revideringen.

Instruktionen ska fastställas av styrelsen.