

Policy nr 14

Policy för hantering av intressekonflikter

<i>Fastställd av</i>	Styrelsen
<i>Fastställs</i>	Årligen eller i tillägg vid behov
<i>Senast fastställd</i>	7 juni 2023
<i>Tillämpningsområde</i>	Hela Nordkinn
<i>Distribution</i>	Tillgänglig på Nordkinns intranät
<i>Informationstyp</i>	Intern
<i>Rättslig grund</i>	Artikel 24, 30-36 Förordningen samt 8 kap. 19-20 §§ LAIF
<i>Kontakt</i>	VD

1. Inledning

- 1.1 En förvaltare av alternativa investeringsfonder ska enligt artikel 31 Förordningen och 8 kap. 19 § LAIF ha interna regler för identifiering, hantering och redovisning av intressekonflikter. De interna reglerna ska vara anpassade till förvaltarens storlek, organisation och till dess affärsverksamhets art, omfattning och komplexitet.
- 1.2 Denna policy avser att fastställa rutiner för att säkerställa att Nordkinn uppfyller kraven för att identifiera och hantera Intressekonflikter som kan uppkomma i verksamheten i enlighet med artikel 30-36 Förordningen samt 8 kap. 19 § LAIF. Vidare redogör denna policy för Nordkinns rutiner för Incitament enligt artikel 24 Förordningen.
- 1.3 Denna policy ska, i den mån det är tillämpligt, gälla i verksamheten i Sverige och i Norge.
- 1.4 Definierade uttryck ska ha den betydelse som framgår i avsnitt 9 nedan.

2. Ansvarsområden och rapportering

- 2.1 Anställd har alltid ett ansvar för att följa de rutiner som följer av denna policy och att vid var tid hålla sig informerad om de rutiner som framgår av denna policy.
- 2.2 I händelse av incident, tillbud eller liknande som innebär att en andelsägare drabbas negativt av en intressekonflikt och Nordkinns organisation eller administrativa åtgärder och rutiner inte kan förhindra detta ska anställd omgående rapportera händelsen till VD och Regelefterlevnadsfunktionen

genom att svara på frågorna i blanketten Rapportering av intressekonflikt, bilaga 1 till denna policy. Vid händelse av väsentlig betydelse ska VD informera Styrelsen.

Andelsägarna ska informeras om en händelse enligt ovan. VD eller Styrelsens beslut med anledning av händelsen ska motiveras.

2.3 Regelefterlevnadsfunktionen ska ha ett övergripande ansvar för att regelbundet kontrollera att denna policy efterlevs av anställda inom Nordkinn. Vid kontroll ska Regelefterlevnadsfunktionen även se över effektiviteten i rutinerna, åtgärderna, metoderna och liknande som följer av policyn.

2.4 I syfte att skapa god kontroll över alla potentiella intressekonflikter som kan uppstå i den dagliga verksamheten ska Nordkinn använda Svartboken och Vitboken. Anställda i Nordkinn ska löpande i Svartboken respektive Vitboken dokumentera händelser som kan utgöra potentiell intressekonflikt såsom luncher, middagar, konserter, gåvor, etc., där anställd i Nordkinn i någon del och eller form erhåller alternativt givit bort/betalat för något. Vidare ska uppskattning om värde för varje händelse anges. Svartboken och Vitboken utgör därmed grunden för kontroll och analys av potentiella intressekonflikter. VD ansvarar för den löpande kontrollen av att Svartboken och Vitboken är uppdaterad och även för fortlöpande analysen av risk för potentiella intressekonflikter. Vid varje incident ansvarar VD för att direkt informera den av styrelsen utsedde ledamot som är ansvarig för kontroll intressekonflikter, eller i annat fall styrelsens ordförande.

Styrelsen ska vid varje styrelsemöte analysera om intressekonflikter uppstått eller kan uppstå baserat på de händelser som registrerats i Svartboken, Vitboken och i övrigt. Resultatet av denna analys skall dokumenteras i varje enskilt styrelseprotokoll. Styrelsen skall vidare utse en extern styrelseledamot som åläggs att på styrelsenivå leda frågan om potentiella intressekonflikter och eventuell efterföljande hantering enligt avsnitt 5. nedan.

2.5 Regelefterlevnadsfunktionen ska minst var tredje år gå igenom policyn samt påpeka eventuella brister. Regelefterlevnadsfunktionen skall även löpande rapportera om eventuella ändringar i det Externa Regelverket som har relevans för policyn samt säkerställa att sådana ändringar reflekteras i policyn.

2.6 Vid behov av uppdateringar av denna policy ska COO förbereda och föreslå skriftliga förslag till Styrelsen.

2.7 Regelefterlevnadsfunktionen ska efter genomförd kontroll utifrån fastställd årsplan rapportera till Styrelsen och VD avseende:

- anställdas efterlevnad av policyn och eventuella överträdelser av policyn,

- effektiviteten i rutinerna, åtgärderna, metoderna och liknande som följer av policyn.

3. Definition av Intressekonflikt

3.1 Med Intressekonflikt avses en situation när Nordkinn, en Relevant person eller en person genom Ågarkontroll är direkt eller indirekt knuten till Nordkinn:

- sannolikt kan erhålla en ekonomisk vinst eller undvika en ekonomisk förlust på bekostnad av en fond som förvaltas av Nordkinn eller de som investerat i fonden,
- har ett annat intresse än fonden/andelsägarna av resultatet av en tjänst eller aktiviteter som tillhandahålls fonden eller andelsägarna, eller av en transaktion som utförs för fondens räkning,
- har ett ekonomiskt skäl, eller annat skäl, att gynna en annan fonds intressen framför fondens/andelsägarnas intressen,
- har ett ekonomiskt skäl, eller annat skäl, för att gynna en viss andelsägares intressen framför en annan andelsägares eller grupp av andelsägares intressen i fonden,
- utför samma slags uppgifter som för fonden som för en annan fond, eller
- i samband med verksamheten tar emot eller kommer att ta emot incitament av annan än fonden i samband med en tjänst till fonden, i form av pengar, varor eller tjänster, utöver standardkommission eller avgiften för den berörda tjänsten.

3.2 Nordkinn ska vid identifiering av Intressekonflikter ta hänsyn till:

- Nordkinns och andelsägarnas intressen samt Nordkinns skyldigheter gentemot fonderna, och
- de olika intressen som kan finnas hos andelsägarna i två eller flera förvaltade fonder.

4. Intressekonflikter i Nordkinns verksamhet

Nordkinn har identifierat följande omständigheter som utgör eller kan ge upphov till en Intressekonflikt som medför en väsentlig risk för att andelsägares intressen påverkas negativt med hänsyn till verksamheten.

4.1 Tjänster som betalas av Nordkinn

Intressekonflikt

Vissa tjänster som köps in i verksamheten betalas av Nordkinn (exempelvis fondadministration) och vissa tjänster debiteras fonderna direkt utöver förvaltningsavgiften och den prestationsbaserade avgiften. De tjänster som Nordkinn köper in kan indirekt belasta fondandelsägarna genom förvaltningsavgiften. Det finns en potentiell intressekonflikt i att Nordkinn tillgodoser sina egna ekonomiska intressen framför fondandelsägarnas intressen.

Hantering av intressekonflikt

För de tjänster som betalas av Nordkinn med Nordkinns egna medel, och endast indirekt av andelsägarna genom avgifterna för förvaltningen, är det inte framförallt en fråga om marknadsmässighet i priset på tjänsten utan snarare en fråga om att säkerställa kvaliteten i det som levereras.

Nordkinn ska säkerställa att kvaliteten på levererade tjänster är i linje med vad andelsägarna kan förvänta sig som kund till Nordkinn utifrån vad som angetts i fondbestämmelser, faktablad och informationsbroschyr. Vid utläggning av verksamhet ska rutinerna som framgår av *Policy för uppdragsavtal* tillämpas.

4.2 Utläggning av vissa funktioner

Intressekonflikt

Nordkinn har delegerat funktionen för vissa funktioner till bolag inom samma koncern.

Hantering av intressekonflikt

Eftersom de aktuella tjänsterna tillhandahålls av separerade bolag inom koncernen i dessa fall, är de funktionellt åtskilda från varandra. Nordkinns styrelse har bedömt att risken för att faktiska intressekonflikter uppstår är liten och att de potentiella intressekonflikterna hanteras och förebyggs genom att tjänsterna utförs i separata bolag samt att fondernas andelsägare inte kommer att påverkas negativt av uppdragsförhållandena inom samma koncern.

4.3 Val av motpart

Intressekonflikt

Nordkinn använder sig av externa motparter för utförande av portföljtransaktion, placering av order för utförande och hantering av portföljtransaktion och order. Nordkinn har identifierat att det finns en potentiell intressekonflikt i att enskilda motparter gynnas och/eller prioriteras framför andra motparter.

Hantering av intressekonflikt

Denna potentiella intressekonflikt hanteras genom att all orderläggning sker för fondandelsägarnas bästa. Affärer får inte genomföras enbart i syfte att generera courtageintäkter eller transaktionsvolym hos motparten. Nordkinn följer därför löpande upp och rimlighetsbedömer de transaktionskostnader som belastar fonderna. Resultatet av analysen presenteras löpande för Styrelsen vid varje ordinarie styrelsemöte av särskilt utsedd styrelseledamot. Utöver det analyseras årligen kvaliteten i leveransen från utvalda motparter utifrån samtliga delar som omfattas av kraven på bästa möjliga orderutförande. Vidare har Nordkinn antagit *Policy för bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktion, placering av order för utförande och hantering av portföljtransaktion och order*.

4.4 Hantering av order

Intressekonflikt

En potentiell risk är att Nordkinn vid placering och fördelning av order utför portföljtransaktioner utifrån Nordkinns egna ekonomiska intressen och inte andelsägarnas intressen.

Hantering av intressekonflikt

För att hantera denna potentiella konflikt har Nordkinn fastställt interna regler och rutiner för hur orderläggning ska ske i *Policy för bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktion och placering av order för utförande och hantering av portföljtransaktion och order*.

Se även *Likabehandling av fonder* nedan.

4.5 Likabehandling av fonder som förvaltas av Nordkinn

Intressekonflikt

I och med att Nordkinn förvaltar flera fonder kan det uppkomma intressekonflikter mellan fonderna. Handeln kan om den hanteras felaktigt göras på ett sådant sätt att vissa fonder favoriseras på andra fonders bekostnad, exempelvis kan blockordrar utnyttjas för att gynna en fond på bekostnad av en annan om fördelningen mellan fonderna ändras (eller saknas) efter det att ordern har lagts. Vidare kan det potentiellt förekomma att investerare behandlas olika beroende på vilken fond investeraren tecknar andelar i.

Hantering av intressekonflikt

I syfte att förhindra att en sammanläggning av portföljtransaktioner är till nackdel för någon fond ska rutinerna i Nordkinns *Policy för bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktion, placering av order för utförande och hantering av portföljtransaktion och order* samt *Interna rutiner om samordning mellan fonderna* tillämpas. Internhandel mellan fonderna är inte tillåten. Slutligen ska Nordkinn vid var tid tillvarata samtliga andelsägares intressen utan att favorisera någon enskild andelsägare.

4.6 Likabehandling av fondandelsägare

Intressekonflikt

I och med att Nordkinn förvaltar flera fonder kan det uppkomma intressekonflikter mellan fonderna. Handeln kan om den hanteras felaktigt göras på ett sådant sätt att vissa fonder favoriseras på andra fonders bekostnad, exempelvis kan blockordrar utnyttjas för att gynna en fond på bekostnad av en annan om fördelningen mellan fonderna ändras (eller saknas) efter det att ordern har lagts. Vidare kan det potentiellt förekomma att investerare behandlas olika beroende på vilken fond investeraren tecknar andelar i.

Hantering av intressekonflikt

Denna potentiella intressekonflikt hanteras genom att Nordkinns *Policy för bästa möjliga resultat vid utförande av portföljtransaktion, placering av order för utförande och hantering av portföljtransaktion och order* samt *Interna rutiner om samordning mellan fonderna*.

4.7 Incitament

Intressekonflikt

En potentiell intressekonflikt är att Nordkinn av ekonomiska skäl ingår avtal om ersättning från tredje man, eller tar emot incitament från tredje man, som inte bedöms vara i andelsägarnas intresse och riskerar att påverka desamma negativt. Exempelvis kan courtage (transaktionskostnad) som fonden betalar för utförandet av en portföljtransaktion innefatta, utöver genomförandet av transaktionen, så kallad "soft commission". Genom skriftliga eller muntliga "soft commission" överenskommelser skulle Nordkinn kunna låta fonderna betala vissa kostnader som Nordkinn eventuellt borde betala. På så vis finns det en risk för att andelsägarna påverkas negativt.

Hantering av intressekonflikt

Nordkinn ska endast betala eller ta emot Incitament under vissa förutsättningar som närmare anges i denna policy. Innan Nordkinn betalar eller tar emot Incitament ska Nordkinn göra en bedömning av om Incitamentet är tillåtet. Se vidare avsnitt 2.4 ovan.

4.8 Ersättningar till anställda

Intressekonflikt

En potentiell intressekonflikt är att Nordkinns anställda har prestationsbaserad ersättning som skapar incitament att i vissa situationer åsidosätta andelsägarnas intressen. Det kan leda till att Nordkinn eller anställda i Nordkinn kan ta risker med andelsägarnas tillgångar i syfte att skapa egen vinning samt tjäna mer på en uppgång än de förlorar på en nedgång, vilket kan skapa intressekonflikter. Om det exempelvis finns incitamentsprogram som är strukturerade på visst sätt kan detta skapa incitament för anställda i Nordkinn att fatta beslut som är positiva för den anställde men negativa för andelsägarna.

Hantering av intressekonflikt Ersättningar till anställda i Nordkinn ska dels vara förenliga med och främja en sund och effektiv riskhantering, dels motverka ett överdrivet risktagande. Vidare ska ersättningar till anställda inte leda till intressekonflikter som närmare framgår av Nordkinns *Ersättningspolicy*.

4.9 Anställdas egna värdepappersaffärer

Intressekonflikt

Intressekonflikter kan uppkomma om anställda i Nordkinn handlar med finansiella instrument för egen räkning och/eller köper och säljer andelar i fonden, alternativt använder sig av information vid vi handel med finansiella instrument som har erhållits genom sin ställning i Nordkinn.

Hantering av intressekonflikt Relevanta personer i Nordkinn får inte utföra egna affärer som kan innebära en intressekonflikt i enlighet med vad som närmare framgår av *Policy för anställdas egna affärer*.

4.10 Anställdas sidouppdrag

Intressekonflikt

En potentiell intressekonflikt är att anställda i Nordkinn som har sidouppdrag eller som på annat sätt deltar i annan affärsverksamhet, prioriterar uppdrag/anställning utanför Nordkinn vilket kan påverka andelsägarna negativt.

Hantering av intressekonflikt

I Nordkinn är det förbjudet för anställd att ta emot uppdrag utanför anställningen eller delta i annan affärsverksamhet, för egen eller tredje parts räkning, utan föregående samtycke från VD.

4.11 Gåvor

Intressekonflikt

Anställd som godtar eller lämna gåvor kan otillbörligen påverkas eller påverka den som mottagit gåvan, vilket kan leda till att en intressekonflikt kan uppkomma.

Hantering av intressekonflikt

Anställda i Nordkinn får varken direkt eller såsom en mellanhand ta emot, godta ett löfte om eller begära en förmån från eller till en utomstående som kan anses innebära en *otillbörlig förmån* och som har samband med utövningen av anställningen eller uppdraget i Nordkinn, i den mening som avses i 10 kap. 5 a § och 5 b § brottsbalken (1962:700), i enlighet med vad som närmare framgår av *Policy för hantering av etiska frågor*. Oaktat typ av förmån/gåva, måste alla typer av förmåner/gåvor löpande dokumenteras i Nordkinns svarteboka såsom närmare beskrivs under 2.4 ovan.

4.12 VD och styrelse

Intressekonflikt

En potentiell intressekonflikt är att en styrelseledamot eller VD bereder eller deltar i beslut i fråga där denne har ett väsentligt intresse, som kan strida mot Nordkinns eller andelsägarnas intressen.

Hantering av intressekonflikt

VD får ej handlägga frågor rörande avtal mellan honom och bolaget. Detsamma gäller ifråga om avtal och tredje man om VD i frågan har väsentligt intresse som kan vara stridande mot bolagets. Detsamma gäller även för varje enskild styrelsemedlem. Detta kontrolleras vid varje styrelsemöte såsom närmare beskrivs under andra stycket 2.4 ovan.

4.13 Ägares vinstintresse

Intressekonflikt

Nordkinn har ägare som är operativt ansvariga i verksamheten. En potentiell intressekonflikt är att Nordkinns ägare prioriterar sina egna vinstintressen på bekostnad av andelsägarnas gemensamma intressen. Detta kan komma till uttryck i att Nordkinn skapar ekonomisk vinst eller undviker ekonomisk förlust på fondandelsägares bekostnad.

Hantering av intressekonflikt

Nordkinn har oberoende kontrollfunktioner som bland annat har till uppgift att granska att verksamheten bedrivs i syfte att tillgodose fondandelsägarnas intressen och i enlighet med de regler som styr Nordkinns verksamhet.

4.14 Integrering av hållbarhetsrisker

Intressekonflikt

Nordkinn har skyldighet att integrera hållbarhetsrisker i våra processer, system och interna kontroller. Intressekonflikt kan uppstå i relation till ersättningar till anställda, anställdas privata transaktioner, intressekonflikter som kan leda till grön målning, vilseledande försäljning eller vilseledande information om investeringsstrategier och intressekonflikter mellan olika AIF-fonder som förvaltas av Nordkinn.

Hantering av intressekonflikt

Nordkinn har oberoende kontrollfunktioner som bland annat har till uppgift att granska att verksamheten bedrivs i syfte att tillgodose fondandelsägarnas intressen och i enlighet med de regler som styr Nordkinns verksamhet. Hantering av intressekonflikt relaterade till ersättning till anställda definieras i Nordkinns *Ersättningspolicy*, anställdas privata transaktioner definieras i *Policy för anställdas egna affärer*, samt intressekonflikter som kan leda till grön målning, vilseledande försäljning eller vilseledande information om investeringsstrategier hanteras genom Nordkinns *Hållbarhetspolicy*, samt intressekonflikter mellan olika AIF-fonder som förvaltas av Nordkinn hanteras genom Nordkinns *Instruktion om interna rutiner för samordning mellan fonder*.

4.15 Investeringar i ägar- eller intressebolag

Nordkinn har aktieägare som har ett betydande ägande i, eller väsentligt inflytande eller annat intresse i andra bolag. En potentiell intressekonflikt är att fonderna investerar i något av dessa bolag och inte uppfyller kravet på att vid förvaltningen av en värdepappersfond handla uteslutande i fondandelsägarnas gemensamma intresse.

Hantering av intressekonflikt

Nordkinns har en lista över de svenska och norska bolag där Nordkinns aktieägare är ägare eller har ett inflytande eller annat intresse. Det är aktieägarnas ansvar att löpande informera Nordkinn om förändringar i denna bolagslista.

Fonderna ska som huvudregel inte investera i värdepapper utgivna av dessa företag. I det fall att någon fond önskar investera i något värdepapper utgivet av dessa företag ska beslut om godkännande tas av styrelsen efter att potentiella intressekonflikter hanterats.

5. Hantering av Intressekonflikter

5.1 Det viktigaste sättet att förhindra att intressekonflikter påverkar andelsägarna negativt är att säkerställa att de åtgärder som vidtas med avseende på andelsägaren baseras uteslutande på andelsägarnas intressen och fattas oberoende av intressen från Nordkinn, anställda i Nordkinn eller andra parter intressen.

5.2 Nordkinn har en intressekonfliktsprocess för att nya och befintliga intressekonflikter ska identifieras, mätas, bedömas, hanteras och övervakas. Den intressekonfliktsprocess som tillämpas av Nordkinn består av följande faser:

Steg 1 – Identifiering

Information eller händelse från externa (exempelvis revisor, advokatbyrå eller Finansinspektionen) eller interna källor (exempelvis anställda, finansiella rapporter) som avser nya eller tidigare identifierade risker. Vidare kan händelser som dokumenteras i Svartboken och Vitboken enligt avsnitt 2.4 ovan ge upphov till identifierad risk för intressekonflikter.

Steg 2 – Hantering av intressekonflikten

Vid hantering av identifierad intressekonflikt ska följande moment beaktas:

- mätning och bedömning av intressekonflikten,
- registrering av intressekonflikten,
- åtgärd för identifierad intressekonflikt samt eventuellt förslag till åtgärdsplan,
- rapportering av intressekonflikten till VD och eventuellt Styrelsen genom att svara på frågorna i blanketten *Rapportering av intressekonflikt*, bilaga 1 till denna policy, och
- information till andelsägarna för det fall fondandelsägarnas intressen drabbas negativt av intressekonflikten.

Steg 3 – Uppföljning och kontroll

Uppföljning och övervakning av identifierad intressekonflikt.

5.3 En intressekonfliktsprocess ska alltid initieras innan beslut fattas om väsentliga förändringar av verksamheten, exempelvis:

- nya produkter eller tjänster,
- nya distributionskanaler,
- nya marknader, och

- uppköp av andra företag eller vid förvärv av kundstock.
- 5.4 Om de åtgärder som Nordkinn har vidtagit enligt detta avsnitt 5 inte är tillräckliga för att Nordkinn, med rimlig säkerhet, inte lyckas förhindra att andelsägarnas intressen skadas, ska Nordkinn informera andelsägarna om den allmänna arten av eller källorna till Intressekonflikten innan Nordkinn tillhandahåller tjänster till andelsägarna. Sådan information ska tillhandahållas på Nordkinns hemsida varav följande villkor ska vara uppfyllda:
- andelsägarna ska samtycka till att informationen lämnas på hemsidan,
 - informationen ska vara aktuell, samt
 - informationen finnas tillgänglig på hemsidan under så lång tid som andelsägarna rimligtvis kan behöva för att granska informationen.
- 5.5 Nordkinn ska vid behov och/eller minst årligen utvärdera verksamheten i syfte att identifiera potentiella Intressekonflikter som väsentligen skulle kunna påverka andelsägarnas intressen negativt och utvärdera om de åtgärder som införts enligt denna policy fortfarande är adekvata. Utvärderingen ska genomföras tillsammans med Regelefterlevnadsfunktionen.
- 6. Incitament**
- 6.1 Nordkinn får endast betala eller ta emot Incitament under följande förutsättningar:
- (i) den betalas eller ges till eller av någon av fonderna eller person för fondernas räkning,
 - (ii) den betalas av eller ges till eller av en tredje part eller en person som agerar för en tredje parts räkning, om
 - a. andelsägaren har blivit ordentligt informerade om förekomsten, arten och avgiftens, provisionens eller fördelens belopp, eller – om beloppet inte kan beläggas – om metoden för beloppsberäkningen, på ett sätt som är uttömmande, korrekt och begripligt,
 - b. betalningen av avgiften eller provisionen eller tillhandahållandet av naturaförmånerna ska vara så utformad, att det ökar den berörda tjänstens kvalitet och inte inverkar negativt på Nordkinns skyldighet att verka så att det bäst gagnar fonderna eller andelsägarna.
 - (iii) det är faktiska avgifter som möjliggör eller krävs för att tillhandahålla tjänsterna, till exempel depåkostnader, avvecklings- och handelsavgifter, lagstadgade avgifter, och som genom sin art inte strider mot Nordkinns skyldighet att handla hederligt och rättvist och så att det bästa gagnar fonderna och andelsägarna.

Informationen enligt (ii) a. ovan får lämnas i en sammanfattning som ska innehålla de grundläggande villkoren för systemet som avser Incitamentet

under förutsättning att andelsägarna informeras om att Nordkinn lämnar ut närmare information på en andelsägars begäran.

6.2 Innan Nordkinn betalar eller tar emot Incitament ska Nordkinn göra en bedömning av om Incitamentet är tillåtet enligt kriterierna i avsnitt 6.1 ovan. Bedömningen ska dokumenteras och ska redogöra för följande omständigheter:

- klassificering av Incitamentet enligt avsnitt 6.1 ovan,
- eventuell bedömning av Incitamentet enligt avsnitt 6.1 (ii) b. ovan, och
- eventuella informationskrav i förhållande till andelsägarna avsnitt 6.1 (ii) a. ovan.

7. Arkivering

Följande handlingar ska arkiveras hos VD:

- svartboken och Vitboken enligt avsnitt 2.4 ovan, som ska göras tillgänglig för uppdatering på Nordkinns intranät
- rapporter till Styrelsen och VD från COO enligt avsnitt 2.5 ovan,
- register över samtliga identifierade intressekonflikter samt åtgärder som vidtagits i syfte att hantera intressekonflikterna enligt avsnitt 5.4 ovan, och
- bedömning av Incitament enligt avsnitt 6.2 ovan.

8. Allmänna bestämmelser

8.1 Denna policy är en del av Nordkinns Interna Regelverk som utgör och som sätter den eftersträlvade standarden för Nordkinns verksamhet och för dess interna kontrollmiljö inklusive Nordkinns arbete för att identifiera, mäta, leda och kontrollera dess risker.

8.2 Denna policy är tillämplig utöver det Externa Regelverket.

8.3 För det fall denna policy och det Externa Regelverket är oförenliga (inklusive tvingande bestämmelser i bolagsordning), ska de senare äga företräde.

8.4 Anställd kan vända sig till COO eller VD när tveksamheter uppstår ifråga om tolkning av eller tillämpning av denna policy. VD ska i frågeställningar som bedöms vara särskilt viktiga för Nordkinn vända sig till Styrelsen.

8.5 COO ska tillse att anställda hos Nordkinn kontinuerligt informeras om innehållet i denna policy. Nyanställda ska skyndsamt informeras om innehållet i denna policy.

8.6 Denna policy kan revideras av Styrelsen från tid till annan.

9. Definitioner

Följande uttryck ska ha den betydelse som framgår nedan.

COO: Nordkinns Chief Operating Officer

Externt Regelverk: Skyldigheter som följer av LAIF och andra författningar, EU lagstiftning, förordningar, föreskrifter från Finansinspektionen och andra myndigheter samt relevanta rekommendationer från Europeiska värdepappersmyndigheten (ESMA)

Förordningen: Kommissionens delegerade förordning (EU) nr 231/2013 av den 19 december 2012

Incitament: En avgift eller provision, eller ge eller ta emot en naturaförmån i samband med förvaltningen av fonderna och/eller när Nordkinn tar utför en sammanhängande administrativ åtgärd

Internt Regelverk: Policy- och styrdokument, riktlinjer, policyer eller andra skriftliga dokument som fastställts av Styrelsen eller VD och genom vilken verksamheten i Nordkinn styrs

Intressekonflikt: Se avsnitt 3 i denna policy.

LAIF: Lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder

Nordkinn: Nordkinn Asset Management AB

Närstående bolag: Person som genom ägarkontroll enligt 1 kap. 11 § 18 LAIF är direkt eller indirekt knuten till Nordkinn

Regelefterlevnadsfunktionen: FCG Risk & Compliance AB

Relevant person: Verkställande direktör, delägare eller motsvarande eller ledande person hos Nordkinn, anställd hos Nordkinn eller annan fysisk person vars tjänster står till Nordkinns förfogande eller kontroll och som medverkar vid tillhandahållandet av Nordkinns samlade portfölj av förvaltningstjänster eller en fysisk eller juridisk person som direkt medverkar vid tillhandahållandet av tjänster till Nordkinns enligt ett arrangemang för delegering till tredje parter för att stödja Nordkinns tillhandahållande av kollektiva portföljförvaltningstjänster

Styrelsen: Nordkinns styrelse

VD: Nordkinns verkställande direktör

Ägarkontroll: Sådan kontroll som avses i 1 kap. 11 § 18 LAIF ¹

¹ 1 kap. 11 § 18 LAIF hänvisar till definitionen i 1 kap. 2 lagen (2004:46) om värdepappersfonder som definierar "ägarkontroll" enligt följande: "Ett fondbolag och ett annat företag ska anses ha nära förbindelser, om: 1. det ena företaget direkt eller indirekt genom dotterföretag äger minst 20 procent av kapitalet eller disponerar minst 20 procent av samtliga röster i det andra företaget, 2. det ena företaget direkt eller indirekt utgör moderföretag till det andra eller det finns en annan likartad förbindelse mellan företagen, eller 3. båda företagen är dotterföretag till eller har en likartad förbindelse med en och samma juridiska person eller står i ett motsvarande förhållande till en och samma fysiska person".

Bilaga 1

RAPPORTERING AV INTRESSEKONFLIKT

Var vänlig beskriv situationen som kan medföra/har medfört intressekonflikt

Var vänlig beskriv hur situationen kan påverka Nordkinn och/eller Nordkinns andelsägares intressen

Var vänlig beskriv eventuella åtgärder för att förhindra att intressekonflikten inträffar alternativt påverkar Nordkinn och/eller Nordkinns andelsägare negativt

Undertecknad intygar att ovanstående samt relevant bifogad information är korrekt.

Datum/Ort

Signatur och namnförtydligande