

Datum
2019-04-08
Upprättad av
Tony Schmidt
Version
2.0

Diariennr/Projekt nr
Å 2019-394
Godkänd av
Per Cederblad



Tillväxtverkets interna regler (2017:5) för redovisning av finansiella instrument

Detta styrdokument innehåller regler och råd avseende redovisning av finansiella instrument.

Reglerna gäller ledamöterna i styrelsen samt de medarbetare som omfattas av anmälningsskyldighet enligt särskilt beslut av generaldirektören.

Reglerna har beslutats av HR-chefen Per Cederblad. Tony Schmidt har varit föredragande.

Inledning

Av lagen (2016:1307) om straff för marknadsmissbruk vid handel med finansiella instrument följer att insiderinformation inte får utnyttjas för handel på värdepappersmarknaden för egen eller annans räkning. Det är också förbjudet att använda insiderinformation till att med råd eller på annat sätt föranleda någon annan att köpa eller sälja finansiella instrument som informationen avser. Det är vidare förbjudet – med vissa undantag – att röja insiderinformation även om detta inte leder till någon handel med berörda finansiella instrument. Förbudet gäller från det att insiderinformation erhålls till dess att omständigheten offentliggörs eller blir allmänt känd.

Enligt lagen (2018:625) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument (nedan kallad lagen) med den tillhörande förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument (nedan kallad förordningen), har de som ingår i Tillväxtverkets ledning (dvs. styrelsen) skyldighet att anmäla innehav av finansiella instrument.

Enligt 5 § *lagen (2018:625) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument* ska Tillväxtverket besluta att andra arbetstagare och uppdragstagare vid myndigheten ska vara anmälningsskyldiga, om det behövs med hänsyn till deras tillgång till insiderinformation. Enligt 8 § *förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument* får Tillväxtverket besluta att sådana arbetstagares och uppdragstagares anmälningsskyldighet ska gälla endast vissa typer av finansiella instrument.

Generaldirektören har den 8 april 2019 fattat beslut enligt 5 § *lagen (2018:625) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument* om vilka medarbetare på Tillväxtverket som omfattas av anmälningsskyldigheten och har samtidigt enligt 8 § *förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument* beslutat att deras anmälningsskyldighet endast ska omfatta innehav av aktier (dnr Å 2019-394).

Definitioner

1 §

Vad som avses med finansiella instrument framgår av 2 § lagen (2018:625) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument jämfört med 1 kap. 4 § första stycket lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

Vissa finansiella instrument ska enligt 6 § förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument likställas med den anmälningsskyldighets egna och därmed omfattas av anmälningsskyldigheten.

Vissa innehav är undantagna från anmälningsskyldigheten i den omfattning som följer av 7 § förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument.

Generaldirektören har beslutat att de medarbetare som omfattas av anmälningsskyldigheten endast behöver anmäla innehav av aktier (dnr Å 2019-394).

Kommentar till 1 §

I ovan (första stycket) nämnda bestämmelser definieras finansiella instrument som överlåtbara värdepapper, penningmarknadsinstrument, andelar i företag för kollektiva investeringar, finansiella derivatinstrument och utsläppsrätter. Överlåtbara värdepapper är sådana värdepapper, utom betalningsmedel, som kan bli föremål för handel på kapitalmarknaden. En utförlig lista med exempel över överlåtbara värdepapper återfinns i 1 kap. 4 § första stycket lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

Följande s.k. indirekta innehav likställs med den anmälningsskyldiges egna och omfattas också av anmälningsskyldigheten enligt 6 § förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument.

1. Finansiella instrument om ingår i en försäkring och som den anmälningsskyldige har rätt att fatta placeringsbeslut om,
2. Finansiella instrument som innehas av ett underårigt barn som står under den anmälningsskyldiges vårdnad, och
3. Finansiella instrument som innehas av en juridisk person över vilken den anmälningsskyldige har ett bestämmande inflytande.

Fullgörande av anmälningsskyldigheten

2 §

Tidpunkt för anmälan anges i 9 § förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument.

Anmälan ska ske till HR-chefen.

Kommentar till 2 §

Av ovan nämnda bestämmelse följer att anmälan ska göras så snart den anmälningsskyldighet fått kännedom om att han eller hon är anmälningsskyldig.

3 §

Sker förändringar i innehavet, t.ex. genom förvärv eller överlåtelse, ska det anmälas inom den tid som anges i 9 § förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument.

Kommentar till 3 §

Av ovan nämnda bestämmelse följer att anmälan ska göras senast sju dagar efter det att förändringen gjordes.

4 §

En ny anmälan ska årligen ske vid den tidpunkt som anges i 9 § förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument.

Kommentar till 4 §

Av ovan nämnda bestämmelse följer att årlig anmälan ska göras senast den 31 januari samt att om den anmälningsskyldighet inte innehar några finansiella instrument som omfattas av anmälningsskyldighet, ska det anmälas vid samma tidpunkt.

HR-enheten skickar ut en påminnelse till berörda personer ett par veckor i förväg.

5 §

Anmälan ska ske på en för ändamålet avsedda blankett, se [bilaga](#).

Anmälan kan också göras genom att en kopia eller utskrift av en handling som upprättats av en bank eller fondkommissionär och som redovisar innehav, förvärv eller överlåtelse lämnas in.

6 §

Redovisningen ska ange dels dagsläget av innehavet, dels information om regelbundet förvärv av andelar (insättningar) i fonder och/eller innehav av finansiella instrument.

Redovisningen ska ange vilken typ av finansiellt instrument som avses och i vilket bolag, antal/andel samt ett uppskattat värde. Vid regelbundna förvärv (insättningar) ska även frekvensen/tidpunkt anges.

Sekretess, arkivering och tillsyn

7 §

Bestämmelser om sekretess finns i 32 kap. 6 § offentlighets- och sekretesslagen (2009:400).

Kommentar till 7 §

Av ovan nämnda bestämmelse framgår att sekretess gäller för de uppgifter som någon lämnar för att uppfylla sin anmälningsskyldighet. Sekretess gäller om det inte står klart att uppgiften kan röjas utan att den som uppgiften rör lider skada eller men. Sekretessen kan efterges av den som uppgiften rör.

8 §

Skulle det finnas grund för misstanke att handelsförbudet överträtts bedömer HR-chefen eller chefsjuristen vilka åtgärder som ska vidtas.

Kommentar till 8 §

Utgångspunkten är att Tillväxtverket polisanmäler all misstänkt brottslighet.

Om det finns grund för misstanke att handelsförbudet överträtts kan anmälan komma att användas i utredningssammanhang.

Läs mer!

Lagen (2018:1625) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument.

https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/lag-20181625-om-skyldighet-for-vissa_sfs-2018-1625

Förordningen (2018:2014) om skyldighet för vissa offentliga funktionärer att anmäla innehav av finansiella instrument. https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/forordning-20182014-om-skyldighet-for-vissa_sfs-2018-2014

Lagen (2016:1307) om straff för marknadsmissbruk vid handel med finansiella instrument.

https://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/lag-20161307-om-straff-for-marknadsmissbruk-pa_sfs-2016-1307

Lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

http://www.riksdagen.se/sv/dokument-lagar/dokument/svensk-forfattningssamling/lag-2007528-om-vardepappersmarknaden_sfs-2007-528