

Yfirlýsing um stjórnarhætti

GAMMA Capital Management hf. hefur hliðsjón af Leiðbeingum um stjórnarhætti fyrirtækja sem gefnar eru út á vegum Viðskiptaráðs Íslands eins og gert er grein fyrir í yfirlýsingu þessari. Góðir stjórnarhættir eru nú aðgengilegir í 5. útgáfu frá maí 2015, á heimasíðu Viðskiptaráðs Íslands <http://www.vi.is>. Hér að neðan er að finna upplýsingar um einstaka þætti stjórnarháttanna GAMMA Capital Management hf. og tekur umfjöllunin mið af fyrirnefndum leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja að því marki sem við á.

Til viðbótar við 5. útgáfu stjórnarháttanna fyrirtækja starfar GAMMA Capital Management hf. m.a. á grundvelli laga nr. 161/2002 um fjármálafyrirtæki og laga nr. 128/2011 um verðbréfasjóði, fjárfestingarsjóði og fagfjárfestingsjóði. GAMMA Capital Management hf. er fjármálafyrirtæki með starfsleyfi frá Fjármálaeftirlitinu sem rekstrarfélag verðbréfasjóða skv. 7. tölul. 1. mgr. 4. gr., sbr. c-lið og d-lið 6. tölul. og 7. tölul. 1. mgr. 3. gr. og 1.-3. tölul. 1. mgr. 27. gr. laga nr. 161/2002, um fjármálafyrirtæki. Starfsleyfi GAMMA Capital Management hf. tekur til reksturs verðbréfasjóða og annarra sjóða um sameiginlega fjárfestingu, eignastýringar, fjárfestingarráðgjafar og vörslu og stjórnunar fjármálagerninga í sameiginlegri fjárfestingu. GAMMA Capital Management hf. hefur einnig heimild til að veita þjónustu á sviði fjárfestingarráðgjafar í Bretlandi og Svíþjóð.

Fjármálaeftirlitið hefur jafnframt eftirlit með starfsemi GAMMA Capital Management hf. eins og lög gera ráð fyrir, þar á meðal á grundvelli laga um nr. 87/1998 um opinbert eftirlit með fjármálastarfsemi. Yfirlit um viðkomandi lög og reglur um starfsemi rekstrarfélaga verðbréfasjóða má nálgast á vefsíðu Fjármálaeftirlitsins, <http://www.fme.is>.

Vegna smæðar og þar sem GAMMA Capital Management hf. er ekki skráð í kauphöll vikur félagið frá ýmsum ákvæðum í Leiðbeiningum Viðskiptaráðs Íslands. Þeirra á meðal eru að aðalfundur er boðaður með tveggja vikna fyrirvara en ekki tveimur mánuðum fyrir lok reikningsársins. Stjórn starfrækir ekki undirnefndir. Stjórn GAMMA Capital Management hf. ber ábyrgð á að koma á fót kerfi fyrir áhættustýringu og innra eftirlit, en einnig að fylgjast með virkni þess. Slíku kerfi var komið á strax við stofnun félagsins til að bera kennsl á og takmarka áhættu í rekstri þess, ásamt því að gera upplýsingagjöf og uppgjör áreiðanlegri. Það tryggir GAMMA Capital Management hf. þó hvorki algerlega gegn rangri upplýsingagjöf né mögulegu tapi. Í ljósi þess að afar fáir hluthafar eru í félaginu, og félagið að mestu í eigu starfsmanna, er vikið frá tilteknum atriðum í Leiðbeiningunum í tengslum við hluthafafundi, enda hægt að ná sömu markmiðum fram með beinum samskiptum við hluthafa. Til að mynda hefur ekki verið þörf á því að halda hluthafafundi með rafrænum hætti, og ekki eru birt á vefsíðu dagsetning aðalfundar, starfskjarastefna, upplýsingar um framboð til stjórnar eða frestur til að leggja fram mál.

Stjórn GAMMA Capital Management hf. setur einnig innri reglur varðandi starfsemi félagsins, þar á meðal áhættustefnu og lausafjárstefnu. Áhættustýring félagsins ber ábyrgð á að bera kennsl á hvers konar áhættu félagsins og sjóða í rekstri þess, að meta hana og stýra henni í samvinnu við forstjóra GAMMA Capital Management hf. Hún hefur einnig eftirlit með því að innri reglum félagsins sé fylgt í ákvarðanatöku. Stjórn fær á hverjum reglulegum stjórnarfundum yfirlit yfir áhættustýringu sjóða, áhættuþætti, eignasamsetningu og afkomu. Snar þáttur í starfi stjórnar er umfjöllun og greining á rekstrarárangri félagsins. Stjórn félagsins setti á árinu 2015 skrifleg viðmið og stefnu um siðferði og samfélagslega ábyrgð.

Árlega er gerð áætlun fyrir rekstur næsta árs. Rekstur GAMMA Capital Management hf. í heild og hvers sjóðs er gerður upp mánaðarlega, en það gerir stjórn félagsins kleift að bera árangur saman við áætlanir, fylgjast með breytingum í rekstri og grípa til aðgerða ef um verulega neikvæðar breytingar er að ræða. Margvíslegum þáttum í rekstri GAMMA Capital Management hf. hefur verið útvistað samkvæmt skriflegum samningi, þar á meðal ýmsum þáttum í innra eftirliti, svo sem innri endurskoðun sem hefur verið útvistað til PwC. Innri endurskoðun fylgir leiðbeinandi tilmælum Fjármálaeftirlitsins nr. 3/2008 um endurskoðunardeildir fjármálafyrirtækja og 16. gr. laga nr. 161/2002 um fjármálafyrirtæki. Innri endurskoðandi framkvæmir eigin úttekt á hverju ári og skilar niðurstöðum beint til stjórnar GAMMA Capital Management hf. Könnun árs hlutareikninga og endurskoðun ársreiknings félagsins er í höndum endurskoðunarfirmans Deloitte ehf.

Gildi félagsins og siðferðisleg viðmið eru skilgreind í viðmiðum og stefnu stjórnar um siðferði og samfélagslega ábyrgð. Gildi GAMMA Capital Management hf. eru þau að félagið skili arðsemi, hafi hag sjóðsfélaga í fyrirrúmi við stýringu sjóða og að sjóðir í rekstri félagsins séu eftirsóknarverðir fjárfestingarkostir, og skulu starfsmenn félagsins í hvívetna hafa heiðarleika að leiðarljósi í störfum sínum.

GAMMA Capital Management hf. hefur sett sér stefnu um hagsmunaárekstra sem ætlað er að koma í veg fyrir hagsmunaárekstra. Jafnframt hefur stjórn félagsins sett verklagsreglur um eigin viðskipti starfsmanna og tengdra aðila, og reglur um atvinnuþátttöku starfsmanna. Markmið þessara reglna er að stuðla að óhlutdrægni gagnvart viðskiptavinum og sjóðum í rekstri félagsins og jafnræði á milli þeirra, koma í veg fyrir hagsmunaárekstra, tryggja óháði starfsmanna og trúnað og trúverðugleika.

Þá hefur stjórn sett sér ítarlegar starfsreglur þar sem kveðið er á um störf hennar. Starfsreglurnar fjalla m.a. um megin skyldustörf stjórnar, skipan stjórnar og verkaskiptingu, hlutverk stjórnarformanns, réttindi og skyldur stjórnarmanna, venslaða aðila og viðskipti venslaða aðila, vanhæfi, viðskiptaerindi stjórnarmanna, stjórnarfundi, boðun þeirra og fundargögn, fundargerðir, forstjóra, árangursmat, starfsáætlun og upplýsingagjöf, móttöku nýrra stjórnarmanna og stjórnarsetu í dótturfélögum. Starfsreglum stjórnar er ætlað að tryggja jafnræði við meðferð mála fyrir stjórn, vandaða og óháða málsmeðferð og koma í veg fyrir hagsmunaárekstra í starfsemi. Í því skyni er starfsreglum stjórnar ætlað að styrkja umgjörð um viðskipti stjórnarmanna og félaga þeim tengdum við GAMMA Capital Management hf. og aðgang stjórnarmanna að upplýsingum um viðskiptamenn.

Í stjórn GAMMA Capital Management hf. sitja þrjú aðalmenn og tveir varamenn en þeir eru kosnir á aðalfundi til eins árs í senn. Forstjóri situr stjórnarfundi, en einnig áhættustjóri og lögmaður félagsins sem ritar fundargerð. Stjórn GAMMA Capital Management hf. fundar að jafnaði mánaðarlega og oftast ef þurfa þykir. Stjórn GAMMA Capital Management hf. stýrir öllum málefnum félagsins milli hluthafafunda og gætir hagsmuna félagsins gagnvart þriðja aðila. Stjórnin ræður framkvæmdastjóra, ákveður starfskjör hans og veitir prókúruumboð. Stjórnin fundaði 13 sinnum á árinu 2015.

Hjá GAMMA Capital Management hf. starfar enginn lykilstarfsmaður, að forstjóra undanskildum, skv. 8. tölul. 1. mgr. 1. gr. a., laga nr. 161/2002 um fjármálafyrirtæki, sbr. leiðbeinandi tilmæli Fjármálaeftirlitsins nr. 3/2010, um hæfi lykilstarfsmanna. Starfsreglur stjórnar eru aðgengilegar á vefsíðu félagsins, gamma.is.

Í stjórninni eiga eftirtaldir sæti:

Hlíf Sturludóttir, formaður stjórnar (f. 1968), er viðskiptafræðingur og MBA. Hlíf lauk Cand. Oecon prófi í viðskiptafræði árið 1993 frá Háskóla Íslands og meistaraþrófi í rekstrarhagfræði (MBA) frá University of Edinburgh Business School árið 2000. Hlíf hefur sinnt ýmsum stjórnunarstörfum, helst á sviði fjármála, eignastýringar og fjárfestinga og hún hefur öðlast víðtæka þekkingu á rekstri og ólíkum atvinnugreinum í gegnum starfsreynslu sína og stjórnarsetur. Hlíf hefur setið í stjórnnum félaga á Íslandi, Danmörku og Bretlandi. Frá árinu 2005 hefur hún starfað við fjárfestingar og eignastýringu.

Haukur Þór Hauksson, meðstjórnandi (f. 1974), lauk viðskiptafræðiprófi, Cand. oecon, af reikningshalds- og endurskoðunarsviði frá Háskóla Íslands árið 1998. Þá hefur hann lokið löggildingarprófi í verðbréfavíðskiptum og hinu alþjóðlega ACI miðlunarprófi. Haukur er aðstoðarframkvæmdastjóri Samtaka fyrirtækja í sjávarútvegi. Áður starfaði hann sem framkvæmdastjóri afleiðusviðs þrotabús Kaupþings hf. og leiddi samningaviðræður og úrlausnir á því sviði. Á árunum 2004-2008 starfaði hann sem sérfræðingur í gjaldeyris- og afleiðumiðlun hjá Kaupþingi banka hf.

Jón Sigurðsson, meðstjórnandi (f. 1974), er hæstaréttarlögmaður. Lauk hann cand. juris prófi frá lagadeild Háskóla Íslands árið 2000 og LL.M. prófi í Evrópurétti frá University of Leicester, Englandi, árið 2008. Þá hefur hann lokið löggildingarprófi í verðbréfavíðskiptum. Hann öðlaðist málflutningsréttindi fyrir héraðsdómi árið 2001 og fyrir Hæstarétti Íslands árið 2007. Jón hefur starfað sjálfstætt sem lögmaður í Reykjavík frá árinu 2009. Hann starfaði áður sem lögmaður hjá Straumi fjárfestingabanka árin 2007-2009 og hjá Juris lögmannsstofu árin 2000-2007. Jón hefur átt sæti í stjórnnum ýmissa félaga og stofnana hérlendis.

Stjórnarmenn í aðalstjórn hafa staðist hæfismat Fjármálaeftirlitsins.

Sigurgeir Jónsson, varamaður í stjórn (f. 1974) er meðeigandi í 1/0 Capital í New York. Sigurgeir var áður meðeigandi hjá ARAM Global (2009-2013) og framkvæmdastjóri fjárstýringar hjá Glitni (2008-2009). Á árunum 2004-2008 starfaði Sigurgeir hjá Bank of America, fyrst sem Head of Index Derivatives EMEA og síðar sem Head of Structured Credit Trading – North America. Frá 1996-2004 starfaði Sigurgeir hjá Kaupþingi, meðal annars sem aðstoðarframkvæmdastjóri fjárstýringar. Sigurgeir er með Bs.sc. gráðu í hagfræði frá Háskóla Íslands.

Sveinn Biering Jónsson, varamaður í stjórn (f. 1982) er stúdent frá Verzlunarskóla Íslands árið 2002 og með BS í Viðskiptafræði og Áhættustjórnun frá CASS Business School. Sveinn er m.a. í stjórn Norlax AS, Natural AS og auglýsingastofunnar JL ehf. og hefur áður verið í stjórn hjá Europcar og Rahbek Group AS.

Hlíf Sturludóttir, Jón Sigurðsson, Haukur Þór Hauksson, Sigurgeir Jónsson og Sveinn Biering Jónsson eru óháð GAMMA Capital Management hf. og stórum hluthöfum þess.

Gísli Hauksson (f. 1976), Reykjavík, er forstjóri GAMMA Capital Management hf. frá stofnun. Hann hefur lokið prófi í hagfræði frá HÍ og er löggiltur verðbréfamiðlari. Gísli starfaði áður hjá Kaupþingi banka hf. Samkvæmt samþykktum GAMMA Capital Management hf. fer framkvæmdastjóri með stjórn á daglegum rekstri félagsins og kemur fram fyrir hönd þess í öllum málum sem varða venjulegan rekstur. Framkvæmdastjóri ber ábyrgð á reikningshaldi, ráðningu starfsmanna og að starfsemi félagsins séu í samræmi við viðeigandi lög. Framkvæmdastjóra ber að veita stjórnarmönnum og

endurskoðendum allar þær upplýsingar sem þeir kunna að óska um rekstur félagsins og veita ber samkvæmt lögum. Félag í eigu Gísla á tæplega 31% hlut í GAMMA Capital Management hf.

Engir dómur, úrskurðir eða stjórnvaldaákvæðanir hafa staðfest brot gegn lögum sem gilda um starfsemina. GAMMA Capital Management hf. hefur ekki verið synjað um heimild eða leyfi til þess að stunda tiltekin viðskipti eða starfsemi, og hefur ekki sætt afturköllun eða ógildingu á starfsleyfi eða skráningu.

GAMMA Capital Management hf. er ekki skráð í kauphöll en birtir fréttir af starfsemi sinni á heimasíðu fyrirtækisins og sendir jafnframt út fréttatilkynningar ef markverðar breytingar hafa orðið á starfsemi félagsins. Á aðalfundum er farið ítarlega yfir starfsemi félagsins og enn fremur kallað til hluthafafunda ef ástæða er til. Þá er rétt að geta þess að félagið er að megninu til í eigu starfsmanna.