

---

**Operativ eier:** Anne Mette Askvig  
**Fagansvarlig eier:** Jørn Gunnar Kleven  
**Dokumenttype:** Gjennomførende  
**Sist oppdatert:** 1.3.2024

---

Eidsiva.

## Retningslinjer for håndtering av innsideinformasjon

## Innledning

Disse retningslinjene beskriver omfanget av og ansvaret for håndtering av innsideinformasjon i Eidsiva Energi AS ("**Eidsiva**"). Eidsiva skal ha rutiner for sikker håndtering av innsideinformasjon da selskapet er underlagt regler om handel og informasjonshåndtering knyttet til obligasjoner og sertifikater notert på Oslo Børs. Formålet med disse retningslinjene er å sikre at Eidsiva, dets ansatte og styremedlemmer overholder reglene knyttet til håndtering av innsideinformasjon, og at de som kommer i besittelse av innsideinformasjon om Eidsiva som utsteder kjenner til hvilke plikter de har. Retningslinjene skal videre bidra til å hindre at innsideinformasjon spres til uvedkommende

## Hvem omfattes av retningslinjene

Retningslinjene for håndtering av innsideinformasjon gjelder for Eidsivas primærinnsidere og ansatte som kommer i besittelse av innsideinformasjon som gjelder Eidsiva. Se avsnitt *Innsideinformasjon i Eidsiva*

## Relevant regelverk

Verdipapirhandelloven og verdipapirforskriften, se særlig verdipapirhandelloven kapittel 3 og 4: <https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2007-06-29-75> og <https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2007-06-29-876>

Markedsmisbruksforordningen, se særlig artikkel 7 til 10, artikkel 14 og 15, og artikkel 19: <https://www.efta.int/sites/default/files/documents/legal-texts/eea/other-legal-documents/solr/translated-legal-acts/norwegian/n32014R0596.pdf>

Oslo Børs Regelbok II, se særlig kapittel 6: <https://www.oslobors.no/Oslo-Boers/Regelverk/Oslo-Regelbok-II-Utstederregler>.

## Innsideinformasjon i Eidsiva

Innsideinformasjon om Eidsiva er presise opplysninger om Eidsiva eller Eidsivas noterte finansielle instrumenter eller andre forhold som er egnet til å påvirke kursen på Eidsivas noterte finansielle instrumenter, sertifikater eller tilknyttede finansielle derivater merkbart, og som ikke er offentliggjort. Personer som er i besittelse av slik informasjon omtales som innsidere i disse retningslinjene. Per i dag har Eidsiva rentepapirer (obligasjoner og/eller sertifikater) notert på Oslo Børs. Selskapets aksjer er ikke noterte. Regnskapstall for Eidsiva skal alltid håndteres som innsideinformasjon inntil de offentliggjøres.

## Innsideres plikter

Utgangspunktet er at innsideinformasjon skal offentliggjøres umiddelbart. Dersom vilkårene for utsatt offentliggjøring er oppfylt, som nærmere beskrevet nedenfor, er det likevel mulig å avvende offentliggjøring. I en slik situasjon er det svært viktig at innsideinformasjonen behandles konfidensielt og ikke spres videre til uvedkommende. En ansatt som kommer i besittelse av innsideinformasjon skal umiddelbart kontakte konsernets innsideansvarlig.

Videre skal innsidere:

- Ikke være involvert i transaksjoner med finansielle instrumenter (aksjer, obligasjoner, sertifikater mv.) utstedt av Eidsiva eller Eidsivas avtalemotparter.
- Ikke gi råd eller delta i beslutninger knyttet til de aktuelle finansielle instrumentene.
- Ikke gi innsideinformasjon til uvedkommende med mindre spredningen skjer som ledd i den normale utøvelsen av vedkommende arbeid, yrke eller forpliktelse. Innsidere har taushetsplikt og skal klarere videreføring av innsideinformasjon med konsernets innsideansvarlig.
- Sørge for forsvarlig informasjonshåndtering for å unngå at uvedkommende ikke får tilgang til innsideinformasjon.

- Sette seg inn i øvrige plikter og ansvar, samt ta opp eventuelle problemstillinger og dilemmaer. Kontaktpunkt for dette er konsernets innsideansvarlig.

Utsatt offentliggjøring av innsideinformasjon

Utgangspunktet er at innsideinformasjon om Eidsiva sine finansielle instrumenter skal offentliggjøres umiddelbart. Offentliggjøring kan i visse tilfeller utsettes for ikke å skade Eidsiva sine interesser. Dette vil typisk være forhandlinger om fusjoner, oppkjøp, fisjoner, kjøp eller salg av store eiendeler eller grener av virksomhet, restruktureringer og omorganiseringer. Beslutning om hvorvidt vilkårene for utsatt offentliggjøring er til stede, skal treffes av innsideansvarlig, som definert nedenfor. Varsel om utsatt offentliggjøring skal gis til børsens avdeling for Markedsovervåkning og – administrasjon på telefon + 47 22 34 19 11.

### **Innsideansvarlig i konsernet**

Innsideansvarlig i Eidsiva er underlagt Konserndirektør Økonomi og Finans. Innsideansvarlig skal sørge for at innsidere blir informert om sine plikter og ansvar som innsider, samt sikre skriftlig erklæring på at dette er forstått og vil etterleves. Det skal føres lister over innsidere (både interne- og eksterne innsidere som utfører oppgaver for Eidsiva) i henhold til gjeldende regelverk. Det er viktig at alle ansatte informerer innsideansvarlig umiddelbart dersom de kommer i besittelse av innsideinformasjon eller jobber med prosjekter som kan utvikle seg til innsideinformasjon.

For ytterligere informasjon, utdypende retningslinjer eller drøfting av problemstillinger, ta kontakt med innsideansvarlig.

Innsideansvarlig er:

*Leder Finans og kontroll Jørn Gunnar Kleven. +(47) 95 81 57 64 / jorgunnar.kleven@eidsiva.no*

### **Konsekvenser av overtredelser**

Det er risiko for strenge sanksjoner dersom innsidere ulovlig sprer innsideinformasjon eller misbruker innsideinformasjon. Ulovlig spredning av innsideinformasjon kan medføre straff i form av bøter eller fengsel i inntil fire år. Misbruk av innsideinformasjon kan medføre straff i form av bøter eller fengsel i inntil seks år. Også overtredelse av rådgivningsforbudet, taushetsplikten eller aktsomhetsplikten kan være gjenstand for straff eller administrative sanksjoner. Overtredelser anses også for å være handlinger i strid med Eidsivas interesser og policy, og kan få betydning for overtrederens arbeidsforhold.

### **Primærinnsidere og deres nærstående**

I tillegg til forpliktelsene for innsidere som beskrevet over, som gjelder generelt for alle i Eidsiva som kommer i besittelse av innsideinformasjon, gjelder det også særskilte forpliktelser for primærinnsidere og deres nærstående.

Primærinnsidere er i hovedsak personer i Eidsivas styre og ledelse og ledende medarbeidere som ikke er medlem av styret eller ledelsen, og som har jevnlig tilgang til innsideinformasjon som direkte eller indirekte vedrører Eidsiva, og som har fullmakt til å treffe beslutninger på ledelsesnivå som påvirker foretakets framtidige utvikling og forretningsstrategi. Nærstående til disse er (i) fysiske personer som er ektefelle eller samboer med primærinnsider, barn som forsørges av primærinnsider eller andre slektninger som har delt husholdning med primærinnsider det siste året, og (ii) juridiske

personer (selskaper, stiftelser mv.) som har økonomisk sammenfallende interesser<sup>1</sup>-, kontrolleres av-, eller hvor ledelsesansvar utøves, av primærinnsideren eller dennes fysiske nærstående.

Primærinnsidere og deres nærstående føres i Eidsivas primærinnsideregister, og personene oppført på slik liste får særskilt varsel om dette. Innsideansvarlig skal besørge at Oslo Børs, gjennom NewsPoint, til enhver tid inneholder en oppdatert oversikt over Eidsivas primærinnsidere og deres nærstående.

Primærinnsidere har plikt til å informere sine nærstående om pliktene i disse retningslinjene, og sørge for at nærstående er oppført i primærinnsiderregisteret.

Primærinnsidere og nærstående har meldeplikt ved transaksjoner i Eidsivas noterte finansielle instrumenter. Som transaksjoner gjelder kjøp, salg, pantsettelse, arv, gave med videre. Når det samlede transaksjonsbeløpet når eller passerer EUR 5 000 i løpet av et kalenderår, gjelder meldeplikten for den aktuelle transaksjonen og enhver etterfølgende transaksjon.

Primærinnsidere og nærstående har selv plikt til å melde transaksjoner direkte til Finanstilsynet gjennom skjema i Altinn: <https://www.altinn.no/skjemaoversikt/finansstilsynet/skjema-for-melding-om-transaksjoner-utført-av-personer-med-ledelsesansvar-primarinnsidere-og-deres-narstaende/>. Transaksjonen skal også meldes til Eidsiva ved innsideansvarlig, som skal offentliggjøre transaksjonen i børsmelding. Melding om utførte transaksjoner skal gis til Finanstilsynet og Eidsiva umiddelbart etter gjennomføringen av den enkelte transaksjonen. Om dette på grunn av særskilte omstendigheter ikke lar seg gjøre, må melding gis senest innen tre virkedager etter gjennomføring av transaksjonen (absolutt frist). Transaksjonen anses som "gjennomført" når bindende avtale er inngått. Eidsiva har en frist på to dager til å offentliggjøre transaksjonen etter at de mottar melding fra primærinnsider og deres nærstående. Det er likevel en fordel for markedet at offentliggjøringen skjer så raskt som mulig,

En primærinnsider skal ikke, direkte eller indirekte, for egen eller andres regning, utføre noen transaksjoner i Eidsivas noterte finansielle instrumenter i en periode på 30 kalenderdager før offentliggjøring av Eidsivas års- eller delårsregnskap. Disse periodene omtales som røde perioder. Handleforbudet gjelder også i forbindelse med offentliggjøring av Eidsivas delårsregnskap for fjerde kvartal (Q4), dersom de foreløpige økonomiske resultatene som er inkludert i rapporten for fjerde kvartal inneholder all nøkkelinformasjon knyttet til resultatene som forventes å bli inkludert i årsrapporten. I så fall løper det ingen ny rød periode før publisering av årsrapporten. Tidspunktet for den røde perioden beregnes med utgangspunkt i Eidsivas finansielle kalender som publiseres via Newsweb.

## **Klareringsplikt**

Selskapet har besluttet at ansatte, styremedlemmer, varamedlemmer og styreobservatører, skal søke klarering hos selskapets CEO før utførelsen av tegning, kjøp, salg eller bytte av obligasjoner utstedt av Selskapet. Anmodningen om klarering skal sendes på epost til Innsideansvarlig: [for tiden jorngunnar.kleven@eidsiva.no] før den aktuelle disposisjonen foretas. CEO (eller i dennes fravær stedfortreder for CEO) treffer beslutning om klarering etter å ha gjennomført de nødvendige undersøkelser for å avdekke om det foreligger innsideinformasjon knyttet til Selskapets obligasjoner

## **Tilbakekjøp av egne obligasjoner og sertifikater**

Ved tilbakekjøp av egne obligasjoner og sertifikater skal Eidsiva vurdere om tilbudet skal fremsettes for en begrenset krets obligasjonseiere, eller alle obligasjonseiere. Eidsiva skal ved tilbakekjøp spesielt vurdere om tilbakekjøpet i seg selv utgjør innsideinformasjon samt hensynet til likebehandling

---

<sup>1</sup> Eidsiva legger til grunn at juridiske personer som primærinnsidere eller nærstående eier mer enn 50,0% automatisk innebærer økonomisk sammenfallende interesse med primærinnsider eller nærstående. Tilsvarende for datterselskaper av juridiske personer.

av obligasjonseierne. Eidsiva skal spesielt vurdere om tilbudet skal offentliggjøres, det samme skal resultatet av tilbudet.