

»med et særligt ansvar for fonds- eller valuta-funktioner«.

5) I stk. 2 indsættes efter 1. pkt. som nyt punktum:

»Retningslinjerne skal omfatte ledende medarbejdere med ansvar for fonds- eller valutafunktioner, der ikke er omfattet af stk. 1.«

Af et *mindretal* (FP), tiltrådt af et *mindretal* (SF og EL):

6) Efter stk. 6 indsættes som nyt stykke:

»Stk. 7. Bestyrelsen skal meddele Finanstilsynet, hvis den bliver bekendt med eller har formodning om, at nogen har overtrådt bestemmelsen i stk. 1, den i stk. 3 nævnte bekendtgørelse eller de af bestyrelsen udstedte retningslinjer.«

Af *økonomiministeren*, tiltrådt af et *flertal* (udvalget med undtagelse af FP):

Til § 76

7) Efter ordene »i medfør af loven« indsættes: »undtagen § 23, stk. 1 og 3«.

Bemærkninger

Til nr. 1

Det foreslås, at bestemmelsen om, at direktører m.fl. kan være medlem af bestyrelsen i et pengeinstitut, realkreditinstitut m.v., udgår.

Til nr. 2

Det foreslås, at bestemmelsen om, at en direktør kan være medlem af bestyrelsen i andre erhvervsvirksomheder, udgår.

Til nr. 3

Ændringsforslaget indebærer, at lovforslagets bestemmelse om begrænsning af antallet af bestyrelsesposter, som direktøren kan varetage, udgår. Herefter er det alene op til bestyrelsen i den enkelte forening at regulere antallet af bestyrelsesposter, som selskabets direktør kan besidde.

Til nr. 4 og 5

Lovforslagets spekulationsforbud foreslås at omfatte direktionen og dermed ligestillede. Ved dermed ligestillede forstås medarbejdere med direkte reference til direktionen og med et betydeligt ledelsesansvar. Hermed er medarbejdere med et betydeligt overordnet ledelsesansvar bl.a. i kraft af den direkte reference til direktionen omfattet af forbudet. Dvs. lovens forbud omfatter de ledelsesmedlemmer, der gennem deres overordnede ledelsesfunktion har en særlig mulighed for at udnytte deres stilling til egen vinding.

Der gør sig dog særlige forhold gældende, for så vidt angår ledende medarbejdere med et særligt ansvar for fonds- og valutafunktioner. Disse medarbejdere har under alle omstændigheder et ansvarsområde, der gør det muligt for dem at misbruge deres stilling til egen vinding. Det er derfor naturligt, at sådanne medarbejdere er direkte omfattet af lovens forbud. Andre ledende medarbejdere, som kommer i berøring med valuta- eller fondsfunktioner, men som ikke har disse funktioner som særligt ansvarsområde, omfattes af stk. 2.

Andre ledende medarbejdere, der ikke er omfattet af stk. 1, og som har et ansvar for fonds- og valutafunktioner, skal omfattes af bestyrelsens retningslinjer for, hvilke andre medarbejdere der ikke for egen regning må udføre spekulationsforretninger.

Til nr. 6

Bestemmelsen indebærer, at bestyrelsen har pligt til at indberette overtrædelser m.v. til Finanstilsynet. Det følger af lovforslagets bestemmelser, at Finanstilsynet ikke påser overholdelse af spekulationsbestemmelserne, selv om disse er straffelagte. For at sikre, at Finanstilsynet kan få viden om konkrete overtrædelser og dermed sikre, at der sker strafforfølgelse, foreslås indført en indberetningspligt for bestyrelsen. Forslaget svarer i øvrigt til § 11 i lov om værdipapirhandel om indberetning ved overtrædelser af gældende regler.

Til nr. 7

Der er tale om en teknisk ændring.