

# Stjórnarháttayfirlýsing

Með yfirlýsingu þessari um stjórnarhætti Sýnar hf. er félagið að fylgja þeim viðurkenndu leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja sem gefnar eru út af Viðskiptaráði Íslands í samstarfi við Samtök atvinnulífsins og Nasdaq Iceland (6. útgáfa leiðbeininganna frá 2. febrúar 2021), með það að markmiði að styrkja innviði Sýnar hf. og auka gagnsæi.

## Lög og reglur

Stjórnarhættir Sýnar hf. taka mið af lögum nr. 2/1995 um hlutafélög, lögum nr. 3/2006 um ársreikninga, lögum nr. 60/2021 um aðgerðir gegn markaðssvikum, lögum nr. 70/2022 um fjarskipti, lögum nr. 38/2011 um fjölmiðla og öðrum almennum lögum sem gilda um starfsemina, reglum um útgefendur fjármálagerninga, samþykktum félagsins, starfsreglum stjórnar og einstakra undirnefnda stjórnar. Lögin má nálgast á vef Alþingis, [www.althingi.is](http://www.althingi.is), en samþykktir og reglur félagsins á [www.syn.is](http://www.syn.is).

Félagið er vottað fyrirmyndarfyrirtæki í góðum stjórnarháttum og fylgir leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja sem hægt er að nálgast á slóðinni [www.leidbeiningar.is](http://www.leidbeiningar.is). Sýn hf. hefur einnig fengið vottað og staðfest að stjórnkerfi fyrirtækisins fyrir upplýsingaöryggi samræmist alþjóðlega upplýsingaöryggisstaðlinum ISO 27001, og íslenska jafnlaunastaðlinum ÍST 85. Fyrirtækið hefur fengið Hvatningarverðlaun jafnréttismála og í lok árs 2023 hlaut félagið viðurkenningu Jafnvægisvogarinnar en markmið hennar er að auka jafnvægi kynjanna í efstu lögum skipulagsheilda.

## Stjórn Sýnar hf. 2023

Í stjórn Sýnar sitja öllu jöfnu fimm aðalmenn og tveir varamenn og eru þeir allir kosnir á aðalfundi félagsins til eins árs í senn. Forstjóri situr stjórnarfundum, auk lögmanns félagsins sem er ritari stjórnar. Þá er framkvæmdastjóri fjármálasviðs reglulegur þátttakandi á stjórnarfundum. Stjórn félagsins ásamt forstjóra fer með æðsta vald í málefnum félagsins milli hluthafafunda og ber meginábyrgð á rekstri þess. Stjórnin hefur lögbundnu hlutverki að gegna sem henni ber sjálfri að annast nema heimild sé veitt í lögum til að framselja valdið með umboði.

Á árinu 2023 voru bókaðir 15 formlegir stjórnarfundir. Góð mæting stjórnarmanna var á stjórnarfundum og var stjórn ákvörðunarbær á öllum fundum ársins. Sama gildir almennt um mætingu og ákvörðunarbærni á fundum undirnefnda stjórnar.

Á aðalfundi 17. mars 2023 var kosið í aðal- og varastjórn félagsins. Á aðalfundi voru þau: Hákon Stefánsson, Páll Gíslason, Jón Skaftason, Rannveig Eir Einarsdóttir og Salóme Guðmundsdóttir kjörin í stjórn félagsins. Daði Kristjánsson og Ingibjörg Ásdís Ragnarsdóttir voru kjörin varamenn.

## Í árslok 2023 var stjórn Sýnar hf. skipuð eftirfarandi aðilum:

Jón Skaftason, stjórnarformaður félagsins, er fæddur árið 1983. Hann er lögfræðingur frá Háskóla Íslands og sérhæfði sig í skyldum stjórnarmanna í hlutafélögum, sem hann skrifaði lokaritgerð um. Enn fremur er Jón LL.M í Corporate Law frá University College London. Hann hefur réttindi til málflytninga fyrir Héraðsdómi og hefur sinnt stundakennslu í félagarétti við Háskólann í Reykjavík og kennt þar um skyldur stjórnarmanna. Milli árunna 2020 og 2022 var Jón framkvæmdastjóri Strengs Holding ehf. Þar stýrði hann fjárfestingum Strengs í Skeljungu hf. og Kaldalóni hf. Á árunum 2012 til 2020 var Jón framkvæmdastjóri fjárfestinga 365 hf., lengst af með aðsetur í London og vann hann m.a. að sölu á fjölmiðla- og fjarskiptarekstri 365 miðla til Sýnar hf. (þá Fjarskipti). Jón starfaði sem lögmaður á skrifstofu Logos Legal Services í London á árunum 2007 til 2012. Jón er fyrrverandi stjórnarformaður Norr 11 Apps og 101 Copenhagen Apps (Danmörk), Kaldalóns (2021-2022), Sleep Solutions Ltd (Bretland) árin 2018-2021 og Murduck London Ltd (Bretland) árin 2012-2014. Jón var meðstjórnandi hjá Torgi ehf. – útgáfufélagi Fréttablaðsins árin 2018-2019. Jón er stjórnarmaður í Gavia Invest ehf., eins stærsta hluthafa Sýnar hf., og Pordoi ehf., sem heldur utan um eignarhlut hans í Gavia. Félag tengt Jóni, Gavia Invest ehf., fer með samtals 42.147.128 hluti í Sýn hf.

Rannveig Eir Einarsdóttir, er varaformaður stjórnar, fædd árið 1965. Hún er með MBA gráðu frá Háskóla Íslands. Rannveig er forstjóri Reir Verk ehf., þróunar- og byggingarfélags. Frá árinu 2016 hefur Rannveig starfað á sviði fasteignapróunar og byggingarstarfsemi, sem forstjóri og meðeigandi að Reir Verk ehf. Hún tók þátt í byggingu og stofnun Sandhótelis við Laugaveg sem nú er rekið af KEA hotels. Rannveig var stjórnarmaður í félaginu Heimavöllum hf. árin 2019 og 2020. Áður starfaði hún sem stjórnandi hjá Icelandair frá árinu 2000 til ársins 2016 á sviði mannauðsmála og sem forstöðumaður flugþjónustudeildar Icelandair. Undanfarið fimm ár, eða frá árinu 2017, hefur Rannveig verið í stjórn Ölgerðarinnar og er enn stjórnarmaður í því félagi. Rannveig fer með 20.650.000 hluti í Sýn hf. gegnum Fasta ehf.

# Stjórnarháttayfirlýsing frh.

## Í árslok 2023 var stjórn Sýnar hf. skipuð eftirfarandi aðilum, frh.:

Hákon Stefánsson er fæddur árið 1972. Hann lauk embættisprófi í lögfræði frá Háskóla Íslands 1998 og er með réttindi til málflutnings fyrir Landsrétti. Hann hefur frá árinu 2019 starfað sem forstjóri InfoCapital ehf. Áður var hann meðeigandi Lögmannna Mörkinni 2018-2019. Þá gegndi hann ýmsum störfum á árunum 2006-2018 fyrir Creditinfo Group, svo sem starfi framkvæmdastjóra á Íslandi, framkvæmdastjóra lögfræðisviðs og alþjóðamarkaða, sem og starfi aðstoðarforstjóra. Hann átti sæti í framkvæmdastjórn Intrum Justitia á árunum 2002-2006, var bæjarlögmaður á Akureyri 2000-2002 og starfaði sem löglærður fulltrúi á Lögfræðistofu Reykjavíkur 1998-2000. Hákon situr og hefur setið í stjórnnum fjölmargra innlendra og erlenda fyrirtækja auk þess að sitja í stjórnnum opinberra stofnana og fyrirtækja. Félög tengd Hákonu, þ.e. Íslex ehf., InfoCapital ehf. og Gavia Invest ehf., fara með 55.847.128 hluti í Sýn hf.

Páll Gíslason er fæddur árið 1976. Hann er rafmagns- og tölvuverkfræðingur sem hefur á rúmlega tuttugu ára ferli starfað við nýsköpun á ýmsum sviðum tækni og vísinda. Páll hefur undanfarin 15 ár starfað að mestu á alþjóðlegum fjármálamörkuðum, lengst af sem meðstofnandi og forstjóri World Financial Desk (WFD) í Bandaríkjunum. WFD var um tíma með stærri viðskiptavökum á rafrænum mörkuðum með bandarísk ríkisskuldabréf og vaxtaafleiður víða um heim. Páll starfaði sem sjóðsstjóri hjá Crabel Capital Management í Los Angeles, í kjölfar sölu WFD til Crabel, og síðar sem forstöðumaður markaðsviðskipta hjá Jiko sem er bandarískur fjárfæknibanki. Páll á ekki eignarhlut í félaginu.

Salóme Guðmundsdóttir er fædd árið 1983. Hún er með BSc próf í viðskiptafræði frá Háskólanum í Reykjavík og lauk AMP stjórnendanámi við IESE í Barcelona árið 2019. Undanfarinn áratug hefur hún starfað þvert á atvinnulífið í hringið nýsköpunar og tækni. Hún starfar sem framkvæmdastjóri rekstrar hjá Justikal, en var áður forstöðumaður í viðskiptaþróun hjá sprotafyrirtækinu PayAnalytics og stjórnarmaður og ráðgjafi hjá Eyri Venture Management. Salóme starfaði sem framkvæmdastjóri Klak - Icelandic Startups árin 2014 til 2021. Þar áður var hún forstöðumaður Opna háskólans í HR. Salóme hefur viðtæka reynslu af nefndar- og stjórnarstörfum í íslensku atvinnulífi, hún er leiðbeinandi við Executive MBA nám háskólans í Reykjavík og situr í stjórn Viðskiptaráðs Íslands. Salóme á ekki eignarhlut í félaginu.

Allir stjórnarmenn félagsins teljast vera óháðir félaginu, viðskiptaaðilum, og samkeppnisaðilum. Þau Jón Skaftason, Rannveig Eir Einarsdóttir og Hákon Stefánsson teljast háð stórum hluthöfum félagsins í skilningi leiðbeininga um góða stjórnarhætti.

## Varamenn stjórnar

Varamenn stjórnar eru þau Daði Kristjánsson og Ingibjörg Ásdís Ragnarsdóttir.

## Helsta hlutverk stjórnar:

- Meginhlutverk stjórnar Sýnar hf. er að marka félaginu stefnu og hafa eftirlit með framkvæmd hennar. Kjarni stefnunnar er að hagsmunir viðskiptavina, eigenda og starfsmanna séu hafðir að leiðarljósi. Áhersla er lögð á traustan og arðbæran rekstur og að rekstraráhætta sé lágmörkuð.
- Gæta þess að starfsemi félagsins sé í samræmi við tilgang þess samkvæmt samþykktum og markaðri stefnu.
- Taka ákvarðanir í málum sem telja verður óvenjuleg eða mikilsháttar.
- Gæta þess að skipulag félagsins og starfsemi sé jafnan í góðu horfi, t.d. hvað varðar reikningsskil, innra eftirlit og fjárhagsáætlanir.
- Sjá til þess að nægilegt eftirlit sé haft með reikningshaldi og meðferð fjármuna félagsins.
- Ráða forstjóra og veita honum lausn.

## Starfsreglur stjórnar

Núgildandi starfsreglur stjórnar voru samþykktar af stjórn þann 17. apríl 2023. Starfsreglur stjórnar eru aðgengilegar á vefsíðu félagsins, <https://syn.is/fyrirtaekid/stjorn>. Starfsreglurnar samræmast leiðbeiningum um góða stjórnarhætti.

## Árangursmat stjórnar

Stjórn félagsins framkvæmdi formlegt árangursmat þann 14. júní 2023. Helstu þættir sem lagt var mat á voru:

1. Störf stjórnar, verklag og starfshættir.
2. Virkni stjórnar.
3. Frammistaða stjórnarformanns og forstjóra.
4. Undirnefndir stjórnar.
5. Þróun félagsins.

# Stjórnarháttayfirlýsing frh.

## Undirnefndir stjórnar

Í endurskoðunarnefnd Sýnar hf. sitja allt að þrjú nefndarmenn skipaðir af stjórn félagsins til eins árs í senn. Nefndin hefur sett sér starfsreglur sem yfirfarnar eru og bornar upp til staðfestingar í stjórn árlega, síðast voru reglurnar staðfestar af stjórn 17. apríl 2023. Nefndin skal m.a. hafa eftirfarandi hlutverk án tillits til ábyrgðar stjórnar, stjórnenda eða annarra á þessu sviði:

1. Eftirlit með vinnuferli við gerð reikningskila
2. Eftirlit með fyrirkomulagi og virkni innra eftirlits félagsins, áhættustýringu og annarra eftirlitsaðgerða er varðar fjármál ásamt því að fylgja eftir úrbótum vegna annmarka sem fram koma.
3. Hafa eftirlit með og yfirfara endurskoðun ársreikninga, samstæðureikninga og annarra fjárhagsupplýsinga félagsins.
4. Mat á óhæði ytri endurskoðenda og eftirlit með öðrum störfum ytri endurskoðenda.
5. Setja fram tillögu til stjórnar um val á ytri endurskoðendum.

Endurskoðunarnefnd yfirfer einnig stjórnarháttayfirlýsingu félagsins ár hvert. Endurskoðunarnefnd skal skila skýrslu um störf sín til stjórnar árlega.

Við árslok 2023 voru í endurskoðunarnefnd Sýnar hf. Erik Ingvar Bjarnason, formaður, Páll Gíslason og Hákon Stefánsson. Nefndin fundaði reglubundið á árinu í tengslum við árs- og árshlutareikninga. Allir nefndarmenn eru óháðir endurskoðendum Sýnar hf. og daglegum stjórnendum og stórum hluthöfum. Hákon Stefánsson telst háður stórum hluthöfum í skilningi leiðbeininga um góða stjórnarhætti.

Í starfskjaranefnd Sýnar hf. sitja allt að þrjú nefndarmenn og eru skipaðir af stjórn félagsins til eins árs í senn. Starfskjaranefnd hefur sett sér starfsreglur og voru þær staðfestar óbreyttar á stjórnarfundum félagsins 17. apríl 2023. Starfskjaranefnd útbýr starfskjarastefnu Sýnar hf. Hlutverk nefndarinnar er að öðru leyti m.a. að undirbúa tillögur til stjórnar varðandi laun og aðrar greiðslur til forstjóra og annarra æðstu stjórnenda og lykilstjórnenda félagsins, svo og stjórnarmanna þess. Nefndinni er ætlað að tryggja að laun og önnur starfskjör séu í samræmi við lög, reglur og bestu framkvæmd hverju sinni. Þá er henni ætlað að taka sjálfstæða afstöðu til áhrifa launa á áhættutöku og áhættustýringu félagsins í samráði við endurskoðunarnefnd félagsins.

Við árslok 2023 var starfskjaranefnd Sýnar hf. skipuð þeim Jóni Skaftasyni og Salóme Guðmundsdóttur. Starfskjaranefnd félagsins leggur áherslu á að gagnsæi ríki um starfskjör hjá félaginu gagnvart hluthöfum þess og hefur fylgst með óskum hluthafa um aukið gagnsæi og unnið í því að bæta upplýsingar bæði í ársreikningi og í

Tilnefningarnefnd Sýnar hf. hefur sett sér starfsreglur sem voru síðast staðfestar á fundi stjórnar Sýnar hf. 17. apríl 2023. Þar er kveðið á um að stjórn Sýnar hf. skuli tilnefna einn nefndarmann en hina tvo nefndarmennina skuli hluthafafundur Sýnar hf. kjósa ef stjórnarkjör er á dagskrá. Á aðalfundi félagsins 17. mars 2023 fór fram kjör tveggja nefndarmanna í samræmi við starfsreglurnar, en leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja sem gefnar eru út af Viðskiptaráði Íslands í samstarfi við Samtök atvinnulífsins og Nasdaq Iceland, geyma tilmæli um starfsemi tilnefningarnefnda.

## Undirnefndir stjórnar frh.

Tilnefningarnefnd er ætlað að auka líkur á því að stjórn félagsins endurspegli fjölbreytni og breidd í hæfni, reynslu og þekkingu stjórnarmanna félagsins sem og að tryggja aukið gagnsæi í málefnum varðandi tilnefningu stjórnarmanna.

Við árslok 2023 var tilnefningarnefnd Sýnar hf. skipuð Þresti Olaf Sigurjónssyni, formanni nefndarinnar, Guðríði Sigurðardóttir og Rannveigu Eir Einarsdóttur, en sú síðast nefnda telst háð stórum hluthöfum í skilningi leiðbeininga um góða stjórnarhætti. Tilnefningarnefnd hélt fjölda funda á starfsárinu, einkum með hluthöfum en jafnframt með stjórnendum félagsins.

Starfsreglur undirnefnda eru aðgengilegar á vefsíðu félagsins, [www.syn.is](http://www.syn.is). Jafnframt er að finna upplýsingar um skipan og hlutverk undirnefnda á vefsíðu félagsins.

# Stjórnarháttayfirlýsing frh.

## Forstjóri Sýnar hf.

Forstjóraskipti urðu á árinu. Með kauphallartilkyningu frá 16. október 2023 var upplýst að stjórn Sýnar og Yngvi Halldórsson, forstjóri, hefðu gert samkomulag um starfslok forstjóra. Viðræður um starfslokinn áttu sér stað að frumkvæði forstjóra. Jafnframt var upplýst að Páll Ásgrímsson, framkvæmdastjóri lögfræðisviðs, hefði tekið tímabundið við starfi forstjóra þar til nýr forstjóri yrði ráðinn. Páll gegndi starfi forstjóra þar til um miðjan janúar 2024 þegar Herdís Dröfn Fjeldsted tók til starfa í kjölfar ráðningarferlis.

## Framkvæmdastjórn Sýnar hf. 2023

Forstjóri og framkvæmdastjórn myndu framkvæmdastjórn félagsins og ber hún ábyrgð á daglegum rekstri þess og fylgni við rekstraráætlanir. Framkvæmdastjórn hittist einu sinni í viku og oftast ef þurfa þykir. Við árslok 2023 voru framkvæmdastjórn þessir:

Hulda Hallgrímsdóttir, framkvæmdastjóri Nýsköpunar og rekstrar, Kristín Friðgeirsdóttir, framkvæmdastjóri Fjármála og stefnumótunar, Páll Ásgrímsson, framkvæmdastjóri Lögfræðisviðs og Sesselía Birgisdóttir, framkvæmdastjóri Vodafone.

## Ársreikningar félagsins

Reikningsár Sýnar hf. er almanaksárið. Ársreikningar félagsins fyrir árin 2012 til 2023 sem og árshlutareikningar 2012 til 2023 eru aðgengilegir á vefsíðu félagsins.

## Samfélagsleg ábyrgð og siðferðisleg viðmið

Sýn hf. sýnir samfélagslega ábyrgð í verki með því að sinna hlutverki sínu sem fjarskipta- og fjölmiðlafyrirtæki af fagmennsku og ábyrgð. Það er stefna Sýnar hf. að hafa jákvæð áhrif á umhverfið og samfélagið í heild með því að vinna að stöðugum umbótum í rekstri félagsins. Þannig viljum við stuðla að framþróun fyrirtækisins og lágmarka sóun sem fellur til í starfsemi.

Meginstoðir samfélagsábyrgðar félagsins eru þrjár: Hlítirni, sjálfbærni og sameiginlegt virði. Undir hlítirni falla lög, reglur, staðlar og vottanir, undir sjálfbærni falla mannaúður, umhverfi og efnahagur og undir sameiginlegt virði falla nýsköpun, öryggi og innviðir og samskipti og fræðsla.

Sýn hf. hefur sett skýr markmið í umhverfis- og loftslagsmálum sem eru til þess fallin að draga úr mengun og hafa þannig jákvæð áhrif á vistspor félagsins.

Sýn hf. hefur sett sér stefnu á sviði sjálfbærni og er áhersla lögð á að auka verðmætasköpun innan sem utan félagsins og draga úr neikvæðum umhverfisáhrifum starfseminnar. Stjórn og stjórnendur leggja höfuðáherslu á að hún sé í samræmi við alþjóðamælikvarða á sviði sjálfbærniupplýsingagjafar og meginmarkmið félagsins til framtíðar. Félagið styður við Heimsmarkmið Sameinuðu þjóðanna um sjálfbæra þróun og hefur hafið innleiðingu á sjálfbærnistaðlinum Global Reporting Initiative (GRI) þar sem horft er til hagsmuna lykil haghafa. Stjórn og stjórnendur bera ábyrgð á innleiðingu sjálfbærnistaðalsins og skuldbindur félagið sig að miðla upplýsingum um starfsemina og starfshætti eftir meginviðmiðum GRI sjálfbærnistaðalsins og gefur út árlega sameiginlega árs- og sjálfbærnisráðgjafur.

## Sjálfbærni

Sýn hf. leggur ríka áherslu á góða stjórnarhætti, umhverfis- og félagsþætti í starfsemi sinni. Kjarninn í stefnu félagsins er, ábyrgur rekstur, en þar er einnig horft til samfélagsábyrgðar og eru stjórnendur staðráðnir í að samþætta sjálfbæra starfshætti í starfsemina og draga úr áhættu tengdri sjálfbærni.

Sýn er meðvitað um að sjálfbærniáhættur geti haft áhrif á rekstur og virðisæðju félagsins og er hafin innleiðing á verklagsreglum til að draga úr sjálfbærniáhættum sem tengist starfsemi, vörum og þjónustu. Unnin hefur verið tvöföld mikilvægisgreining þar sem lagt hefur verið mat á helstu sjálfbærniáhættur innan félagsins og í virðisæðju þess. Með því að takast á við þessar áhættur með fyrirbyggjandi hætti stefnum við að því að auka seiglu okkar, vernda orðspor okkar og leggja okkar af mörkum til samfélagsins og umhverfisins sem við störfum í.

Stjórn, forstjóri og framkvæmdastjórn bera ábyrgð á innleiðingu á sjálfbærni innan félagsins.

Stýrihópur í sjálfbærni hefur verið starfandi á annað ár hjá Sýn en forstjóri ber ábyrgð á vinnu hópsins. Hlutverk hans er að hafa umsjón með framkvæmd sjálfbærnistefnu, framkvæmd sjálfbærni áhættumats með tilliti til rekstraráhættu, þróa sjálfbærnimarkmið og fylgjast með framförum.

# Stjórnarháttayfirlýsing frh.

## Sjálfbærni, frh.:

**Umhverfisáhætta:** Megin umhverfisáhætta Sýnar er mögulegur skortur á raforku og áhrif vegna loftslagsbreytinga, m.a. aukin tíðni ofsaveðurs. Áhættustýringin felst í því að vakta og lágmarka þá áhættu í starfseminni og nýta auðlindir á ábyrgan hátt. Ennfremur er unnið að því að innleiða orkusparandi aðgerðir með það að markmiði að draga úr losun gróðurhúsalofttegunda. Sýn hf. er aðili að loftslagsyfirlýsingu FESTU og Reykjavíkurborgar um markmið og aðgerðir í loftslagsmálum. Félagið styður við Heimsmarkmið Sameinuðu þjóðanna númer 9, 12 og 13 sem snýr að nýsköpun, umhverfis og loftslagsmálum.

**Félagsleg áhætta:** Megináherslan er að meta og lágmarka félagslegar áhættur í starfsemi og virðiskeðu félagsins. Unnið er markvisst að því að byggja upp heilbrigt vinnuumhverfi þar sem hlúð er að vellíðan starfsfólks, mannréttindum, fjölbreytileika og inngildingu. Hafin er kortlagning á félagslegum áhættum birgja og samstarfsaðila. Félagið styður við Heimsmarkmið Sameinuðu þjóðanna númer 5 sem snýr að Jafnrétti kynjanna og númer 8, Góð atvinna og hagvöxtur; til að stuðla að viðvarandi sjálfbærum hagvexti og arðbærum og mannsæmandi atvinnutækifærum fyrir alla.

**Stjórnarhættir og siðferðileg áhætta:** Stjórn og stjórnendur vinna eftir siðareglum félagsins og bera ábyrgð á áhættu sem tengist stjórnarháttum, siðferði, spillingu og hlífni við lög og reglur. Sýn fylgir þeim viðurkenndu leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja, með það að markmiði að styrkja innviði Sýnar hf. og auka gagnsæi.

Starfsemi Sýnar fellur undir ákvæði ársreikningalaga um ófjárhagslega upplýsingagjöf og hefur birt annað árið í röð árs- og sjálfbærnisráðgjafur sem byggir á Global Reporting Initiative (GRI) sjálfbærnistáðalinum. GRI staðallinn er samræmanlegur við nýjan sjálfbærnistáðal Evrópusambandsins, ESRS. Frekari upplýsingar um sjálfbærniáherslur og sjálfbærniupplýsingagjöf má finna í árs- og sjálfbærnisráðgjafur félagsins <https://arsskyrsla2023.syn.is/>

## Upplýsingar um brot á reglum sem viðeigandi eftirlits- og/eða úrskurðaraðili hefur ákvarðað að viðlögðum sektum

Félagið hlaut ekki dóm fyrir brot á reglum eða stjórnvaldssekt á árinu af hálfu dómstóla eða þar til bærra eftirlitsaðila, að frátöldum ákvörðunum fjölmiðlanefndar nr. 1 og 4/2023, en þar voru lagðar á stjórnvaldssektir vegna meintra brota á reglum um viðskiptaboð.

## Innra eftirlit og áhættustýring

Innra eftirlit og áhættustýring eru grundvallarþættir í starfsemi Sýnar og eru samofin daglegum rekstri félagsins. Stjórnkerfið og skipulag Sýnar er að finna í gæðakerfi félagsins og innra eftirlit og áhættumat er innbyggt í verklag félagsins. Á árinu fékk félagið endurnýjun á vottun samkvæmt ISO27001 staðlinum.

Framkvæmdastjórn ber ábyrgð á stefnumótun áhættustýringar en felur gæða- og öryggisráði að sjá um framkvæmd stefnunnar, vöktun og eftirlit með breytingum á áhættuumhverfinu. Viðtækar innri og ytri úttektir eru gerðar á helstu þáttum í rekstri félagsins, t.d. á ytra og innra öryggi kerfa, getu gagnaflutningsneta, upplýsingaöryggi, viðkvæmum ferlum sem og fjármálaferlum félagsins.

Úttektir á stjórnkerfi upplýsingaöryggis, hlífingu við lög, reglur, meðferð trúnaðarupplýsinga er á ábyrgð gæða og öryggisdeildar sem upplýsir gæða- og öryggisráð Sýnar um niðurstöður þeirra. Í gæða- og öryggisráði eiga sæti forstjóri, framkvæmdastjórnar, forstöðumenn Innviða og dótturfélags Sýnar, Endor og gæða- og öryggistjóri. Ráðið fundar mánaðarlega.

Stjórn Sýnar fer a.m.k. einu sinni á starfsári yfir helstu þætti innra eftirlits og áhættustýringar félagsins og skilgreinir þá áhættuþætti sem félagið þarf að takast á við. Stjórn sér einnig til þess að til staðar sé fullnægjandi kerfi innra eftirlits, sem er formlegt og skjalfest.

## Hluthafar félagsins og samskipti

Félagið er hlutfélag og upplýsingar um helstu eigendur þess er að finna á vefsíðu félagsins, [www.syn.is](http://www.syn.is). Sýn hf. hefur sett sér upplýsingastefnu, sem sækir stoð í reglum fyrir útgefendur fjármálagerna á aðalmarkaði Nasdaq OMX Iceland, og var hún samþykkt af stjórn Sýnar hf. þann 18. febrúar 2015. Félagið birtir reglulega á vefsíðu sinni fréttir af starfsemi félagsins sem ekki falla undir upplýsingaskyldu þess og sendir eftir atvikum fréttatilkynningar þess efnis til fjölmiðla. Hluthafar sem vilja beina fyrirspurnum til stjórnar eða gera grein fyrir viðhorfum sínum tengdum rekstri geta sent tölvupóst á [stjorn@syn.is](mailto:stjorn@syn.is) eða beint fyrirspurnum til stjórnarformanns. Skal stjórnarformaður í slíkum tilvikum annast samskipti við hluthafa f.h. stjórnar og upplýsa stjórn um slík samskipti.

Endurskoðunarnefnd fór yfir yfirlýsinguna og er hún kynnt í drögum á fundi í stjórn Sýnar hf. 8. febrúar 2024 og staðfest á stjórnarfundi 27. febrúar 2024.