

HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄ

Finnlines Oyj noudattaa Suomen osakeyhtiölain, NASDAQ OMX Helsinki Oy:n antamia listattuja yhtiöitä koskevia sekä yhtiöjärjestykseensä kirjattuja sääntöjä ja määräyksiä. Finnlines soveltaa myös 1. lokakuuta 2010 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia. Koodi on luettavissa sähköisesti osoitteessa www.cgfinland.fi. Finnlinesin hallitus on hyväksynyt tämän Finnlines Oyj:n hallinto- ja ohjausjärjestelmän ja sitä tulee lukea yhdessä Finnlinesin hallituksen raportin kanssa, joka on sivulla 22.

POIKKEAMINEN HALLINNOINTIKOODIN SUOSITUKSESTA

Hallituksen kokoonpano poikkeaa hallinnointikoodin suosituksesta nro 9, joka muun muassa suosittaa, että hallituksen jäsenenä tulisi olla molempia sukupuolia. Yhtiön tavoitteena on varmistaa, että hallitus on pätevä ja että sillä on riittävästi tietoa yhtiön toimialan, liiketoiminnan ja markkinoiden erityispiirteistä. Merenkulkualalla on maailmanlaajuisesti hyvin vähän naisia johtavassa asemassa, ja siksi hallitus ei ole pystynyt löytämään sopivaa ehdokasta. Näin ollen 14. huhtikuuta 2010 pidetyssä yhtiökokouksessa ei ollut pätevää naispuolista ehdokasta hallituksen jäseneksi. Yhtiön pitkän aikavälin tavoite on kuitenkin täyttää hallintokoodin suositukset tässä suhteessa.

HALLINTOELINTEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT

Finnlines-konsernia johtaa yhtiökokouksen valitsema hallitus ja toimitusjohtaja. Heidän tehtävänsä on pääosin määritelty Suomen osakeyhtiölaissa. Vastuu päivittäisestä operatiivisesta toiminnassa on laajennetun johtoryhmän jäsenillä, joiden tukena on asianomainen henkilöstö ja palvelutoiminnot.

YHTIÖKOKOUS

Yhtiön korkein päättävä elin on yhtiökokous. Se päättää asioista, jotka Suomen osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvat yhtiökokouksen päätettäväksi. Niihin kuuluvat mm. tilinpäätöksen vahvistaminen, päättäminen jaettavista osingoista, vastuuvapauden myöntäminen yhtiön hallitukselle ja toimitusjohtajalle tilikaudelta, yhtiön hallituksen ja tilintarkastajien ja nimittäminen sekä heidän palkkioistaan päättäminen.

Finnlines Oyj:n yhtiökokous pidetään vähintään kerran vuodessa, viimeistään kesäkuun loppuun mennessä. Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan hallituksen päättämässä valtakunnallisen levikin omaavassa sanomalehdessä sekä yhtiön kotisivuilla aikaisintaan kolme kuukautta ennen yhtiökokousta ja viimeistään 21 päivää ennen yhtiökokousta. Osakkeenomistajilla on lain mukaan oikeus ehdottaa asialistalle yhtiökokouksen toimivaltaan kuuluvia asioita, jos osakkeenomistaja ilmoittaa siitä hallitukselle kirjallisesti hyvissä ajoin ennen yhtiökokousta niin, että asia voidaan lisätä yhtiökokoukseen. Ehdotuksen katsotaan tulleen riittävän ajoissa, jos hallitus on saanut siitä tiedon viimeistään neljä viikkoa ennen yhtiökokouksen julkaisemista.

Yhtiökokous 2010

Finnlines Oyj:n varsinaisen yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen.

Kokous hyväksyi hallituksen ehdotuksen, ettei osinkoa makseta.

Yhtiökokous päätti hallituksen jäsenten lukumääräksi kuusi. Seuraavat hallituksen jäsenet valittiin uudelleen: Emanuele Grimaldi, Diego Pacella, Gianluca Grimaldi, Antti Pankakoski, Olav K. Rakkenes ja Jon-Aksel Torgersen. Hallitus valitsi puheenjohtajakseen Emanuele Grimaldin ja varapuheenjohtajakseen Diego Pacellan.

Tilintarkastajaksi vuodelle 2010 valittiin KHT-yhteisö Deloitte & Touche Oy.

Yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään osakeannista yhdessä tai useammassa erässä siten, että valtuutuksen nojalla annettavien osakkeiden kokonaismäärä on enintään 20 000 000 osaketta. Valtuutus on voimassa seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Valtuutus korvaa yhtiökokouksen 15.4.2009 antaman osakeantivaltuutuksen.

Yhtiökokoukseen liittyvät dokumentit on esitetty verkkosivuillamme www.finnlines.com/yritys
> Hallinto- ja ohjausjärjestelmä > Yhtiökokous.

HALLITUS

Hallitus vastaa yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksessa on vähintään viisi (5) ja enintään yksitoista (11) jäsentä. Hallituksen jäsenet nimittää yhtiökokous vuodeksi kerrallaan.

Hallituksen jäsenten enemmistön tulee olla yhtiöstä riippumattomia ja vähintään kahden tätä enemmistöä edustavan tulee olla riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tiedot hallituksen kokoonpanosta, jäsenistä ja heidän riippumattomasta asemastaan on luettavissa Finnlinesin kotisivulta. Toimitusjohtaja ei ole hallituksen jäsen.

Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen tulee sisältyä yhtiökokoukseen.

Hallitukselle ilmoitetut jäsen ehdokkaat ilmoitetaan yhtiökoukouskutsussa, jos ehdotus on hallituksen tekemä tai jos ehdokasta kannattavat osakkeenomistajat, joilla on vähintään 10 prosenttia yhtiön osakkeiden tuottamasta äänimäärästä, ja ehdokas on antanut kirjallisen suostumuksensa valintaan. Yhtiökokoukseen toimittamisen jälkeen mahdollisesti asetetut ehdokkaat julkistetaan erikseen.

Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Hallitus ohjaa ja valvoo yhtiön toimintaa ja päättää keskeisimmistä menettelytavoista, tavoitteista ja strategiasta. Hallituksen työssään soveltamat periaatteet on esitetty hallituksen hyväksymissä toimintaohjeissa. Hallitus käsittelee kaikki

asiat koko hallituksen läsnä ollessa. Hallituksella ei ole erillisiä toimikuntia. Hallitus käsittelee kaikki ne asiat, joista hallitus lain, muiden säädösten ja yhtiöjärjestyksen mukaan nimenomaisesti vastaa. Yhtiön liiketoiminnan koosta johtuen on katsottu tehokkaaksi, että koko hallitus käsittelee kokouksissaan yhteisesti myös tarkastus-, nimitys- ja palkkiovaliokunnalle kuuluvat tehtävät.

Hallituksen laatiman kirjallisen työjärjestyksen keskeinen sisältö on seuraava:

- tilinpäätös ja osavuosi katsaukset
- yhtiökokoukselle esitettävät asiat
- toimitusjohtajan ja varatoimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten nimittäminen ja vapauttaminen tehtävistään
- sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden hyväksyminen ja taloudellisen valvonnan järjestäminen
- Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodissa mainittujen tarkastusvaliokunnalle kuuluvien muiden asioiden käsittely
- konsernin strategisen suunnitelman ja pitkän aikavälin tavoitteiden vahvistaminen
- konsernin vuotuisen liiketoimintasuunnitelman ja budjetin hyväksyminen
- päättäminen investoinneista, yritysostoista sekä omaisuuden luovutuksista, jotka ovat merkittäviä ja joissa poiketaan konsernin strategiasta
- pitkäaikaisen lainan ottaminen ja takauksen tai muun vastaavan sitoumuksen antaminen
- riskienhallinnan periaatteet
- konsernin organisaatorakenne
- toimitusjohtajan, varatoimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten palkka- ja eläke-etujen hyväksyminen
- toimitusjohtajan toiminnan seuraaminen ja arvioiminen.

Päätöstä vaativien asioiden lisäksi hallituksen kokouksiin toimitetaan ajankohtaista tietoa konsernin toiminnasta, taloudesta ja riskeistä.

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työtapojaan. Arviointi toteutetaan sisäisenä itsearviona. Hallitus kokoontuu 6–8 kertaa vuodessa etukäteen päätetyn aikataulun mukaan. Näiden kokousten lisäksi hallitus kokoontuu tarpeen vaatiessa.

Hallitus vuonna 2010

Hallitukseen kuului vuonna 2010 kuusi jäsentä:

- Emanuele Grimaldi, hallituksen puheenjohtaja, synt. 1956
- Diego Pacella, hallituksen varapuheenjohtaja, synt. 1960
- Jon-Aksel Torgersen, synt. 1952
- Gianluca Grimaldi, synt. 1955
- Antti Pankakoski, synt. 1954
- Olav K. Rakkenes, synt. 1945

Merenkulkualalla on maailmanlaajuisesti hyvin vähän naisia johtavassa asemassa ja siitä syystä hallitus ei ole pystynyt löytämään sopivaa ehdokasta.

Vuonna 2010 Finnlinesin hallitus kokoontui 11 kertaa. Hallituksen kokousten osallistumisprosentti oli keskimäärin 93,9 prosenttia.

[Yksityiskohtaista tietoa hallituksen jäsenistä on sivulla 46.](#)

TOIMITUSJOHTAJA JA VARATOIMITUSJOHTAJA

Yhtiön hallitus nimittää konsernille toimitusjohtajan. Toimitusjohtaja johtaa yhtiön päivittäistä liiketoimintaa ja hallintoa yhtiöjärjestyksen, Suomen osakeyhtiölain ja hallituksen ohjeiden mukaan. Tässä työssä häntä avustaa johtoryhmä.

Toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten eläkeikä perustuu paikallisiin lakeihin eikä heillä ole erityistä eläkejärjestelmää.

Toimitusjohtaja vuonna 2009 ja 2010

Christer Antson oli toimitusjohtajana (President and CEO) 23.3.2009 asti. 23.3.–21.6.2009 välisenä aikana Emanuele Grimaldi toimi yhtiön toimitusjohtajana. Uwe Bakosch aloitti toimitusjohtajana 22.6.2009. Hänen vuosipalkkansa on 400 000 euroa. Peruspalkan lisäksi hän on oikeutettu bonukseen, joka on korkeintaan 60 prosenttia vuosipalkasta. Tämä bonus on sidottu budjetoituun konsernitulokseen (EBT).

Uwe Bakosch, toimitusjohtaja, synt. 1958

- Johtoryhmän jäsen 2009–
- Finnlines Deutschland GmbH, toimitusjohtaja 2009–
- Maritime Law diploma, English University Durban, South Africa

Hallitus nimittää tarvittaessa varatoimitusjohtajan. Yhtiön talous- ja rahoitusjohtaja (CFO), kauppatieteiden maisteri Seija Turunen toimii yhtiön varatoimitusjohtajana.

Johtoryhmä ja laajennettu johtoryhmä

Yhtiön johtoryhmään kuuluvat toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä suurimpien liiketoiminta- ja liiketoiminnan tukiyksiköiden johtajat. Hallitus nimittää johtoryhmän jäsenet ja myös vahvistaa heidän palkka- ja muut sopimusehtonsa. Yhtiöllä on myös laajennettu johtoryhmä, joka koostuu johtoryhmän jäsenistä ja tärkeimpien yksiköiden edustajista. Laajennettu johtoryhmä kokoontuu tavallisesti kerran kuukaudessa.

>>

Laajennetun johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja. Se käsittelee konserniin ja sen liiketoimintaan liittyviä strategisia asioita sekä investointeja, palvelutuotteita, konsernin rakennetta ja ohjausjärjestelmää sekä valvoo yhtiön toimintaa.

Liiketoimintayksiköiden johtajat ovat vastuussa yksiköidensä myynnistä ja kannattavuudesta.

Tiedot johtoryhmän jäsenistä ja heidän vastuualueistaan on Finnlinesin kotisivuilla www.finnlines.com/yritys > Finnlines > Johtoryhmä.

Laajennettu johtoryhmä vuonna 2010

Laajennettu johtoryhmä kokoontui keskimäärin kerran kuukaudessa. Tärkeimmät laajennetun johtoryhmän käsittelemistä asioista liittyivät markkinakehitykseen, yhtiön kannattavuuteen, kustannuksiin, liiketoimintastrategiaan sekä kilpailukyvyyn parantamiseen. Markkinoiden kehitys, lastimäärät ja kapasiteetti sekä asiakassuhteet erittäin epävakaaassa taloudellisessa ympäristössä kuuluivat myös keskeisiin laajennetussa johtoryhmässä käsiteltäviin aiheisiin. Muita tärkeitä käsiteltäviä asioita olivat optimointi ja tuottavuus sekä sisäisten prosessien ja toimintatapojen kehittäminen.

Palkitseminen

Hallitus tai sen puheenjohtaja nimittää toimitusjohtajan suorat alaiset ja päättää heidän palkkauksestaan. Hallitus päättää myös johdon mahdollisista erillisistä tulosperusteisista palkkiojärjestelmistä.

Laajennetun johtoryhmän jäsenet kuuluvat bonus-järjestelmään, joka on sidottu yhtiön vuositulokseen (EBT) ja jonka perusteista hallitus päättää vuosittain. Bonus voi olla korkeintaan 40 prosenttia laajennetun johtoryhmän jäsenen vuosipalkasta. Toimitusjohtajan ja varatoimitusjohtajan bonus voi olla korkeintaan 60 prosenttia vuosipalkasta. Bonukset maksetaan käteisenä.

Yhtiön osakkeen arvoon perustuvia bonusjärjestelmiä ei ole.

Mikäli yhtiö päättää irtisanoa toimitusjohtajan, hän on kuuden kuukauden irtisanomisajan palkan lisäksi oikeutettu 24 kuukauden palkkaa vastaavaan erorahaan. Vastaavat ajat varatoimitusjohtajan osalta ovat 6 kuukautta ja 18 kuukautta.

Palkkiot vuonna 2009 ja 2010

Vuonna 2010 hallitukselle maksettiin vuotuiset palkkiot seuraavasti: puheenjohtajalle 50 000 euroa, varapuheenjohtajalle 40 000 euroa ja jäsenelle 30 000 euroa. Keväällä 2010 yhtiökokous päätti, että hallituksen vuotuiset palkkiot pysyvät ennallaan.

Tarkempi erittely johdon sopimuksista, vuonna 2009 ja 2010 maksetuista palkoista, palkkioista ja eduista on esitetty vuoden 2010 tilinpäätöksen liitetiedoissa 34. Lähipiiritapahtumat ja Finnlinesin Palkka- ja palkkioselvityksessä 2010. Finnlinesin kotisivuilla www.finnlines.com/yritys
> Hallinto- ja ohjausjärjestelmä
> Palkka- ja palkkioselvitys.

Sisäinen tarkastus

Konsernin sisäistä tarkastusta hoitaa yhtiön sisäinen tarkastusyksikkö, joka raportoi toimitusjohtajalle.

Sisäisen tarkastuksen tarkoituksena on analysoida yhtiön toimintaa ja prosesseja sekä sen valvontamekanismien tehokkuutta ja laatua. Yksikkö auttaa Finnlinesin saavuttamaan tavoitteensa arvioimalla ja parantamalla sisäisen valvonnan ja hallinnollisten prosessien tehokkuutta systemaattisen ja kurinalaisen toimintatavan avulla. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on selvittää, ovatko yhtiön riskienhallinta, sisäiset valvonta- ja hallintoprosessit johdon suunnitelman ja esityksen mukaisesti riittävät ja toimivat varmistamaan että:

- Riskit tunnistetaan ja hallitaan oikein.
- Eri hallintoryhmien välinen vuorovaikutus toimii tarpeen mukaan.
- Merkittävä taloudellinen, johtamiseen liittyvä ja operatiivinen tieto on täsmällistä, luotettavaa ja oikea-aikaista.
- Työntekijöiden toiminta on menettelytapojen, standardien, toimintatapojen ja voimassa olevien lakien mukaisia.
- Resursseja hankitaan taloudellisesti, käytetään tehokkaasti ja suojataan riittävästi.
- Ohjelmat ja suunnitelmat toteutetaan asianmukaisesti ja tavoitteet saavutetaan.
- Laatua ja jatkuvaa parantamista edistetään yhtiön sisäisissä valvontaprosesseissa.
- Merkittävät yhtiön sisäiseen valvontaan vaikuttavat lainsäädäntöön tai säännöksiin liittyvät asiat tunnistetaan ja huomioidaan asianmukaisesti.

Sisäisen tarkastuksen päällikkö laatii vuotuisen suunnitelman käyttäen soveltuvaa riskiperustaista menetelmää ja ottaen huomioon potentiaaliset riskit tai johdon määrittämät valvontaan liittyvät asiat. Tarkastusten laajuus tilivuoden aikana suunnitellaan niin, että se on edustava ja painopiste on liiketoiminta-alueilla, joilla on suurimmat riskit. Toimitusjohtaja hyväksyy suunnitelman. Sisäinen tarkastaja suorittaa myös hallituksen puheenjohtajan, toimitusjohtajan tai hallituksen antamia erityistehtäviä.

Sisäinen tarkastaja suorittaa operatiivisten yksiköiden sisäisiä tarkastuksia operatiivisista yksiköistä riippumattomasti. Tarkastustyössään sisäinen tarkastaja noudattaa hallinto- ja ohjausjärjestelmää, eettisiä periaatteita, menettelytapoja ja muita yhtiön ohjeita sekä sisäisen tarkastuksen ammattimaiselle harjoittamiselle yleisesti hyväksytyjä standardeja.

Tarkastusraportit lähetetään toimitusjohtajalle, talous- ja rahoitusjohtajalle sekä hallituksen puheenjohtajalle. Toimitusjohtaja ja talous- ja rahoitusjohtaja pitävät vähintään kerran vuodessa sisäisen tarkastuksen päällikön kanssa suljetun istunnon, jossa käsitellään suoritettujen tarkastusten tuloksia ja seuraavan kauden suunnitelmia. Tarpeelliset asiat saatetaan myös hallituksen tietoon.

RISKIENHALLINTA

Finnlinesin sisäisen valvonnan tarkoituksena on tukea yhtiötä sen tavoitteiden saavuttamisessa. Tavoitteiden saavuttamiseen liittyvät riskit on tunnistettava ja arvioitava, jotta niitä voidaan hallita. Riskien tunnistaminen ja arviointi on siten sisäisen valvonnan edellytys Finnlinesissa.

Sisäiset valvontamekanismit ja -menettelytavat varmistavat johdolle, että riskienhallintatoimenpiteet toteutetaan suunnitelmiensa mukaisesti.

Tietoisia ja huolellisesti arvioituja riskejä otetaan valittaessa strategioita, esim. liiketoimintaa laajennettaessa, markkina-asemaa parannettaessa ja uusia liiketoimintoja luotaessa.

Taloudellisia, operatiivisia ja vahinkoa tai menetyksiä aiheuttavia riskejä vältetään tai rajoitetaan. Toimintojen jatkuvuus varmistetaan turvaamalla kriittiset toiminnot ja keskeiset resurssit. Kriisinhallinnan, jatkuvuuden varmistamisen ja onnettomuuksien varalle laaditaan suunnitelmat. Riskienhallintaan liittyvät kulut ja resurssit ovat suhteessa saavutettaviin hyötyihin.

Finnlinesin hallitus vastaa konsernin yleisen riskitason määrittämisestä ja sen turvaamisesta, että yhtiöllä on riittävät työkalut ja resurssit riskien hallintaan. Toimitusjohtaja laajennetun johtoryhmän avustuksella vastaa riskien hallinnan organisoinnista ja turvaamisesta kaikissa Finnlinesin toiminnoissa.

Yhtiön pääkonttoriin on keskitetty vastuu konsernin käyttöomaisuudesta, investoinneista, rahoituksesta, taloudesta, henkilöstöhallinnosta, viestinnästä, tietojärjestelmistä ja ostotoiminnoista. Konsernin talous- ja rahoitusjohtajan (CFO) alaisuudessa toimii taloushallinnon palvelukeskus, jonne on keskitetty koko konsernin maksuliikenne, ulkoinen laskenta ja sisäinen laskenta. Hallitus päättää valuutta- ja korkosuojuuksista ja hyväksyy konsernin ulkopuoliset pitkäaikaiset lainajärjestelyt.

Konsernin lakiasiainyksikön vastuulla ovat käyttöomaisuus ja toiminnan keskeytymisestä aiheutuvat riskit sekä vakuutusten hallinnointi ja koordinointi. Pääosa konserniin sidotusta pääomasta muodostuu sen laivastosta. Laivat vakuutetaan aina täyteen

arvoon. Haverit ja konevauriot voivat aiheuttaa toiminnan keskeytyksiä, jotka on katettu loss of earnings -vakuutuksilla.

Luottotappioriskin minimoimiseksi konsernin asiakkaiden taloudellinen tilanne ja luottokelpoisuus ovat jatkuvassa seurannassa.

Jokaiselle tuloksyksikölle on nimetty vastuullinen controller, joka raportoi kyseisen yksikön johtajalle ja koko konsernin talous- ja rahoitusjohtajalle (CFO). Finnlinesin eri yksiköiden johtajat vastaavat yksiköiden taloudellisesta tuloksesta ja käyttöpääomasta. He asettavat yksiköilleen operatiiviset tavoitteet ja huolehtivat resurssien tehokkaasta käytöstä sekä toiminnan mittaamisesta ja kehittämisestä.

Finnlinesin merkittävimmät strategiset, operatiiviset ja taloudelliset riskit on kuvattu vuoden 2010 tilinpäätöksen liitetiedoissa 32. Taloudellisten riskien hallinta.

TALOUDELLISEN RAPORTOINTIPROSESSIN SISÄINEN VALVONTA

Valvonta on prosessi, joka arvioi Finnlinesin sisäisen valvontajärjestelmän laatua ja suorituskykyä. Valvontaa suoritetaan sekä jatkuvasti että erillisten arviointien avulla, joihin kuuluvat sisäiset tarkastukset, tilintarkastukset ja laatuauditoinnit. Kukin liiketoimintayksikkö vastaa siitä, että asianmukaisia lakeja ja säännöksiä noudatetaan sen vastuualueella.

Sisäinen tarkastustoiminto avustaa toimitusjohtajaa ja hallitusta arvioimaan ja varmistamaan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan riittävyttä ja tehokkuutta suorittamalla säännöllisiä tarkastuksia konsernin yksiköissä ja tukitoiminnoissa vuotuisen suunnitelman mukaan. Finnlinesin tilintarkastaja ja muut tarkastajat, kuten laatuauditointijat, suorittavat yhtiön sisäisen valvonnan arviointeja.

Yhtiön taloudellista tulosta arvioidaan jokaisessa hallituksen kokouksessa. Hallitus tarkistaa kaikki osavuosi- ja vuosiraportit ennen niiden julkaisemista. Riskien arviointiprosessin ja valvontatoiminnan tehokkuutta seurataan jatkuvasti eri tasoilla. Tähän kuuluu tuloksen arviointi ja vertailu budjettiin ja suunnitelmiin. Vastuu tehokkaan valvonnan ylläpidosta ja toimivasta riskienhallintajärjestelmästä sekä taloudellisen raportoinnin sisäisestä valvonnasta on toimitusjohtajalla (CEO). Yhtiön sisäinen valvonta perustuu konsernin rakenteeseen, jossa konsernin toiminnot on jaettu kahteen segmenttiin ja eri liiketoiminta-alueisiin sekä tukitoimintoihin. Konsernin toiminnot laativat toimintaohjeet, jotka määrittävät vastuut ja valtuudet sekä käsittävät eri alueiden, kuten talous, kirjanpito ja investoinnit, ostot ja myynti, valvonnan.

Yhtiöllä on valvontajärjestelmä. Taloudellisen raportoinnin sisäiselle valvonnalle on määritetty standardivaatimukset. Johto



odottaa, että kaikki työntekijät noudattavat moraalisesti ja eettisesti korkeita normeja, ja nämä odotukset on viestitetty työntekijöille sisäisiä kanavia pitkin.

Konsernin talousyksikkö valvoo, että taloudellisen raportoinnin prosesseja ja valvontaa noudatetaan. Se seuraa myös ulkoisen ja sisäisen taloudellisen raportoinnin oikeellisuutta. Tilintarkastajat vahvistavat vuositilinpäätöksen oikeellisuuden.

Hallitus valvoo lakisääteistä tilintarkastusta ja konsernitilintarkastusta, arvioi lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta yhtiöön nähden erityisesti liitännäispalveluiden osalta ja laatii ehdotuksen tilintarkastajien valinnasta.

Hallitus käy vuosittain läpi sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmän pääpiirteiden kuvauksen suhteessa taloudelliseen raportointiprosessiin, joka sisältyy tähän hallinto- ja ohjausjärjestelmään.

TIETOHALLINTO

Tehokas sisäinen valvontajärjestelmä vaatii riittävää, oikea-aikaista ja luotettavaa tietoa, jotta johto voi seurata yhtiön tavoitteiden saavuttamista. Taloudellisen informaation lisäksi tarvitaan myös ei-taloudellista tietoa, joka liittyy sekä sisäisiin että ulkoisiin tapahtumiin ja toimintoihin.

Tietohallinnolla on tärkeä asema Finnlinesin sisäisessä valvontajärjestelmässä. Tietojärjestelmillä on ratkaiseva merkitys tehokkaan sisäisen valvonnan kannalta, koska useat valvontatoiminnot perustuvat tietokoneohjelmiin.

Finnlinesin liiketoimintaprosesseihin sisältyvät valvontatoiminnot ovat ensiarvoisen tärkeitä yhtiön tehokkaan sisäisen valvonnan varmistamiseksi. Liiketoimintaprosessien valvontatoiminnot auttavat turvaamaan, että kaikki Finnlinesin sisäisen valvonnan tavoitteet ja erityisesti yhtiön toiminnan tehokkuuteen ja kannattavuuteen sekä maineen ylläpitämiseen liittyvät tavoitteet saavutetaan. Liiketoimintayksiköt ja tietohallinto vastaavat siitä, että niiden vastuualueilla määriteltyt konsernitason prosessit ja valvontatoiminnot toteutetaan ja niitä noudatetaan. Mikäli konsernitason prosesseja ja valvontatoimintoja ei ole, liiketoimintayksiköt ja tietohallinto vastaavat, että tehokkaat liiketoimintaprosessit riittävine valvontatoimintoineen on kuvattu ja toteutettu.

Finnlinesin tietojärjestelmien toimivuus turvataan laajojen ja huolellisesti laadittujen tietoturvaohjelmien ja varajärjestelmien avulla.

SISÄPIIRIOHJEET

Finnlines noudattaa lakisääteisiä sisäpiirimääräyksiä sekä NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeita julkisille osakeyhtiöille sekä Suomen Finanssivalvonnan määräyksiä ja ohjeita.

Finnlinesin julkiseen sisäpiiriin kuuluvat pysyvästi hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, varatoimitusjohtaja, päävastuullinen tilintarkastaja ja johtoryhmän jäsenet. Muut laajennetun johtoryhmän

jäsenet ja muu henkilöstö työtehtäviensä mukaan kuuluvat yhtiön omaan ei-julkiseen sisäpiiriin.

Lisäksi merkittävien hankkeiden (esim. yrityskauppojen) osalta laaditaan hankekohtaiset sisäpiiriluetelot, joissa hankkeen suunnitteluun ja valmisteluun osallistuvat henkilöt määritellään hankekohtaisiksi sisäpiiriläisiksi. Hankekohtaisen sisäpiiriluetelun perustamisesta päättää yhtiön toimitusjohtaja.

Yhtiön sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön osakkeilla 14 päivää (Finnlines suosittelee kuitenkin 30 päivää) ennen välitilinpäätöksen tai vuositilinpäätöksen julkaisemista. Yhtiön sisäpiirirekisteriä ylläpitää konsernin lakiasianyksikkö.

Yhtiön ilmoitusvelvollisten pysyvien sisäpiiriläisten sekä näiden lähipiirin omistustiedot ovat saatavissa Suomen Arvopaperikeskuksen SIRE-järjestelmästä, jonne on yhteys myös Finnlinesin kotisivuilta.

Tietoa Finnlinesin sisäpiiriläisten omistuksista ja kaupankäynnistä on Finnlinesin kotisivuilla www.finnlines.com/yritys
> [Hallinto- ja ohjausjärjestelmä](#)
> [Sisäpiirirekisteri](#).

TILINTARKASTUS

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka on oltava KHT-yhteisö. Yhtiökokous nimittää tilintarkastajan tarkastamaan kuluvaan tilivuoden tilit ja toimeksianto päättyy seuraavaan yhtiökokoukseen. Tilintarkastaja vastaa konsernin ja emoyhtiön tilinpäätöksen ja kirjanpidon asiakirjojen sekä emoyhtiön hallinnon tarkastuksesta. Tilinpäätöksen jälkeen tilintarkastaja antaa lakisääteisen tilintarkastuskertomuksen yhtiön osakkeenomistajille sekä raportoi myös tuloksesta hallitukselle. Yleisten pätevyysvaatimusten lisäksi tilintarkastajan tulee täyttää myös tietyt lakisääteiset riippumattomuusvaatimukset, mikä takaa riippumattoman ja luotettavan tilintarkastuksen.

Tilintarkastaja vuonna 2009

Vuonna 2009 yhtiökokous nimitti tilintarkastajaksi KHT-yhteisö Deloitte & Touche Oy:n, jonka nimeämä päävastuullinen tilintarkastaja on KHT Mikael Leskinen. Vuonna 2009 tilintarkastajille maksettiin konsernin, emoyhtiön ja tytäryhtiöiden lakisääteisestä tilintarkastuksesta 360 000 euroa. Samana vuonna maksettiin 232 000 euroa muista asiantuntijapalveluista.

Tilintarkastaja vuonna 2010

Vuonna 2010 yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi vuodelle 2010 uudelleen KHT-yhteisö Deloitte & Touche Oy:n. Päätettiin, että tilintarkastuspalkkio maksetaan laskun mukaan.

TIEDOTTAMINEN

Keskeiset Finnlinesin hallintoa ja johtamista koskevat tiedot julkaistaan yhtiön kotisivuilla. Yhtiön kaikki pörssi- ja lehdistötiedotteet ovat heti julkaisemisen jälkeen nähtävissä yhtiön kotisivuilla.