

HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄ

Finnlines Oyj noudattaa Suomen osakeyhtiölain, NASDAQ OMX Helsinki Oy:n antamia listattuja yhtiötä 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.

HALLINTOELINTEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT

Finnlines-konsernia johtaa yhtiökokouksen valitsema hallitus ja toimitusjohtaja. Heidän tehtävänsä on pääosin määritelty Suomen osakeyhtiölaissa. Vastuu päivittäisestä operatiivisesta toiminnasta 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 tilikaudelta yhtiön hallitukselle ja toimitusjohtajalle, 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 yhtiökokouskutsuun. Ehdotuksen katsotaan tulleen riittävän ajoissa, jos hallitus on saanut siitä tiedon viimeistään neljä viikkoa ennen yhtiökokouskutsun julkaisemista.

YHTIÖKOKOUS 2012

Finnlines Oyj:n varsinainen yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen ja myönsi hallituksen jäsenille sekä yhtiön toimitusjohtajalle ja johdolle vastuuvapauden tilikaudelta 2011.

Kokous hyväksyi hallituksen ehdotuksen, ettei osinkoa makseta.

Yhtiökokous päätti hallituksen jäsenten lukumääräksi seitsemän. Seuraavat hallituksen jäsenet valittiin uudelleen: Emanuele Grimaldi, Diego Pacella, Gianluca Grimaldi, Olav K. Rakkenes ja Jon-Aksel Torgersen. Uusiksi hallituksen jäseniksi valittiin Christer Backman ja Tiina Bäckman. Hallitus valitsi puheenjohtajakseen Emanuele Grimaldin ja varapuheenjohtajakseen Diego Pacellan.

Tilintarkastajaksi vuodelle 2012 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 19.4.2011 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 yhtiökokouskutsuun.

Hallitukselle ilmoitetut jäsen ehdokkaat ilmoitetaan yhtiökokouskutsussa, 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. Yhtiökokouskutsun

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 osavuositarkastukset
- Yhtiökokoukselle esitettävät asiat
- Toimitusjohtajan ja varatoimitusjohtajan ja johtoryhmän (Executive Committee) 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 vastavan 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 kuudesta kahdeksaan kertaa vuodessa etukäteen päätetyn aikataulun mukaan. Näiden kokousten lisäksi hallitus kokoontuu tarpeen vaatiessa.

HALLITUS VUONNA 2012

Hallitukseen kuului vuonna 2012 seitsemän jäsentä:

- Emanuele Grimaldi, hallituksen puheenjohtaja, synt. 1956, Degree in Ec. and Comm., Managing Director of Grimaldi Compagnia di Navigazione S.p.a.
- Diego Pacella, hallituksen varapuheenjohtaja, synt. 1960, Degree with honours in Mech. Eng., Managing Director of Industria Armamento Meridionale S.p.a. (INARME)
- Christer Backman, synt. 1945, VT, Finnlines Oyj, Executive Advisor
- Tiina Bäckman, synt. 1959, VT, Vice President, Corporate Internal Audit of Rautaruukki Oyj
- Gianluca Grimaldi, synt. 1955, Degree in Ec. and Comm., Managing Director of Atlantica di Navigazione S.p.a.
- Olav K. Rakkenes, synt. 1945, Master's License, Board Member of Atlantic Container Line AB
- Jon-Aksel Torgersen, synt. 1952, MBA, CEO of Astrup Fearnley AS

Vuonna 2012 Finnlinesin hallitus kokoontui 16 kertaa. Hallituksen kokousten osallistumisprosentti oli keskimäärin 99,1 prosenttia.

HALLITUKSEN RIIPPUMATTOMUUS

Hallituksen jäsen Christer Backman toimii Finnlines Oyj:ssä johdon neuvonantajana (Executive Advisor). Muut hallituksen jäsenet ovat yhtiöstä riippumattomia. Kolme jäsentä, Tiina Bäckman, Olav K. Rakkenes ja Jon-Aksel Torgersen ovat riippumattomia yhtiöstä ja merkittävistä omistajista.

[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. Nykyinen toimitusjohtaja on Uwe Bakosch (Maritime Law Diploma, synt. 1958). Hänen sopimuksenmukainen vuosipalkkansa on 400 000 euroa. Peruspalkan lisäksi hän on oikeutettu bonukseen, joka on korkeintaan 60 prosenttia vuosipalkasta. Tämä bonus on sidottu budjetoituun konsernitulokseen (EBT). Toimitusjohtajan eläkeikä perustuu paikallisiin lakeihin eikä hänellä ole erityistä eläkejärjestelmää. Lisätietoa toimitusjohtajasta on sivulla 47.

Hallitus nimittää tarvittaessa varatoimitusjohtajan. Yhtiön talous- ja rahoitusjohtaja (CFO), kauppatieteiden maisteri Seija Turunen toimii yhtiön varatoimitusjohtajana 31.7.2013 asti.

JOHTORYHMÄ JA LAAJENNETTU JOHTORYHMÄ

Yhtiön johtoryhmään kuuluvat hallituksen puheenjohtaja, toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja sekä operatiivinen johtaja. Johtoryhmän jäsenet nimittää hallitus. 1.1.2012 perustettu johtoryhmä kokoontuu kuukausittain. Johtoryhmä tukee toimitusjohtajaa hänen työssään konsernin hallinnon koordinoimisessa, konsernitason strategioiden ja suositusten toteuttamisessa sekä käytännön ratkaisujen löytämisessä hallituksen määrittelemien tavoitteiden saavuttamiseksi.

Yhtiöllä on lisäksi laajennettu johtoryhmä, johon kuuluu toimitusjohtaja, talous- ja rahoitusjohtaja ja operatiivinen johtaja sekä tärkeimpien yksiköiden edustajat. Laajennettu johtoryhmä kokoontuu tavallisesti kerran kuukaudessa.

Laajennetun johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja. Se käsittelee konsernin liiketoimintaan liittyviä strategisia asioita, palvelutuotteita, konsernin rakennetta ja ohjausjärjestelmää sekä valvoo yhtiön toimintaa. Liiketoimintayksiköiden johtajat ovat vastuussa yksiköidensä myynnistä ja kannattavuudesta.

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

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

LAAJENNETTU JOHTORYHMÄ VUONNA 2012

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 epävakaaassa taloudellisessa ympäristössä kuuluivat myös keskeisiin laajennetussa johtoryhmässä käsiteltyihin aiheisiin. Muita tärkeitä käsiteltyjä 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 suoritusperusteisista 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. Johtoryhmän jäsenillä ei ole erillistä bonus-järjestelmää.

Yhtiön osakkeen arvoon perustuvia bonusjärjestelmiä ei ole.

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

PALKKIOT VUONNA 2011

Vuonna 2012 hallitukselle maksettiin vuotuiset palkkiot seuraavasti: puheenjohtajalle 50 000 euroa, varapuheenjohtajalle 40 000 euroa ja jäsenelle 30 000 euroa. Hallituksen vuotuiset palkkiot ovat pysyneet ennallaan vuodesta 2008 lähtien.

Tarkempi erittely johdon sopimuksista, vuonna 2011 ja 2012 maksetuista palkoista, palkkioista ja eduista on esitetty vuoden 2012 tilinpäätöksen liitetiedoissa 34. Lähipiiritapahtumat ja Finnlinesin Palkka- ja palkkioselvityksessä 2012. 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 yhtiötä 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 tavalla, joka varmistaa 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 ja säännösten mukaista.
- 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 riskiperusteista 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 sisäiset tarkastukset 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 Finnlinessa.

Sisäiset valvontamekanismit ja -menettelytavat varmistavat johdolle, että riskienhallintatoimenpiteet toteutetaan suunnitelmien 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. Kriinhallinnan, 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 Finnlinessin toiminnoissa.

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



Konsernin laki- ja vakuutusasiainyksikön vastuulla ovat käyttöomaisuuteen liittyvät ja toiminnan keskeytymisestä aiheutuvat riskit sekä konsernin vakuutusten hallinnointi ja koordinointi. Pääosa konserniin sidotusta pääomasta muodostuu sen laivastosta. Laivat vakuutetaan aina täyteen arvoon. Luottotappioriskin minimoimiseksi konsernin asiakkaiden taloudellinen tilanne ja luottokelpoisuus ovat jatkuvassa seurannassa.

Jokaiselle tulosyksikölle on nimetty vastuullinen controller, joka raportoi kyseisen yksikön johtajalle ja koko konsernin talous- ja rahoitusjohtajalle (CFO). Finnlinesin eri yksiköiden johtajat vastaavat yksiköidensä 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 2012 tilinpäätöksen liitetiedoissa 33. 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 riittävyyttä ja tehokkuutta suorittamalla säännöllisiä tarkastuksia konsernin yksiköissä ja tukitoiminnoissa vuotuisen suunnitelman mukaan. Finnlinesin tilintarkastaja ja muut tarkastajat, kuten laatuauditijat, 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 riskienhallintajär-

jestelmästä 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 valvonnan, kuten talous, kirjanpito ja investoinnit, ostot ja myynti.

Yhtiöllä on valvontajärjestelmä. Taloudellisen raportoinnin sisäiselle valvonnalle on määritelty standardivaatimukset. Johto odottaa kaikkien työntekijöiden noudattavan 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. Tilintarkastaja vahvistaa vuositilinpäätöksen oikeellisuuden.

Hallitus valvoo lakisäätteistä tilintarkastusta ja konsernitilintarkastusta, arvioi lakisäätteen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta yhtiöön nähden erityisesti liitännäispalveluiden osalta ja laatii ehdotuksen tilintarkastajan 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 ulkoihin 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 määritelty 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, talous- ja rahoitusjohtaja, operatiivinen johtaja, hallituksen sihteeri sekä päävastuullinen tilintarkastaja. Laajennetun johtoryhmän jäsenet ja muu henkilöstö työtehtävien- sä mukaan kuuluvat yhtiön omaan ei-julkiseen sisäpiiriin.

Merkittävien hankkeiden (esim. yrityskauppojen) osalta laaditaan hankekohtaiset sisäpiiriluetelot, joissa hankkeen suunnitteluun ja valmisteluun osallistuvat henkilöt määritellään hankekohtaisiksi sisäpiiriläisiksi. Hankekohtaisen sisäpiiriluetelon 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 lakiasiainyksikkö.

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 kuluvan 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 säännöllisesti tuloksesta hallitukselle. Yleisten pätevyysvaatimusten lisäksi tilintarkastajan tulee täyttää myös tietyt lakisääteiset riippumattomuusvaatimukset, mikä takaa riippumattoman ja luotettavan tilintarkastuksen.

TILINTARKASTAJA VUONNA 2012

Vuonna 2012 yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi uudelleen 2012 uudelleen KHT-yhteisö Deloitte & Touche Oy:n. Päävastuulliseksi tilintarkastajaksi nimitettiin KHT Ari Hakkola. Päätettiin, että tilintarkastuspalkkio maksetaan laskun mukaan. Vuonna 2012 tilintarkastajille maksettiin konsernin, emoyhtiön ja tytäryhtiöiden lakisääteisestä tilintarkastuksesta 209 tuhatta euroa. Samana vuonna maksettiin 102 tuhatta euroa muista asiantuntijapalveluista.

TIEDOTTAMINEN

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