

## 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 lokakuussa 2008 julkaistua Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia. Koodi on luettavissa sähköisesti osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

### HALLINTOELINTEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT

Finnlines-konsernin johdosta vastaa yhtiökokous, 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 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.

### YHTIÖKOKOUS 2009

Finnlines Oyj:n varsinainen yhtiökokous 15. huhtikuuta 2009 vahvisti tilinpäätöksen ja myönsi hallitukselle ja yhtiön toimitusjohtajalle vastuuvapauden tilivuodelta 2008. Kaikki yhtiökokousta koskevat asiakirjat ovat nähtävissä yhtiön kotisivuilla [www.finnlines.com](http://www.finnlines.com).

### HALLITUS

Yhtiön hallinnosta ja sen asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus, johon kuuluu vähintään viisi (5) ja enintään yksitoista (11) jäsentä. Varsinainen yhtiökokous nimittää hallituksen jäsenet vuodeksi kerrallaan.

Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava yhtiöstä riippumattomia ja vähintään kahden tätä enemmistöä edustavan on oltava riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tiedot

hallituksen kokoonpanosta, jäsenistä ja heidän riippumattomasta asemastaan on luettavissa yhtiön kotisivuilla. Toimitusjohtaja ei ole hallituksen jäsen.

Hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen on sisällyttävä yhtiökokoukseen.

Hallitukselle ilmoitetut jäsen ehdokkaat ilmoitetaan yhtiökokouksessa, jos ehdotus on hallituksen tekemä tai jos ehdokas kannattavat osakkeenomistajat, joilla on vähintään kymmenen prosenttia yhtiön osakkeiden tuottamasta äänimäärästä, ja ehdokas on antanut kirjallisen suostumuksensa valintaan. Yhtiökokouksen 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 pienehköstä koosta johtuen koko hallitus käsittelee kokouksissaan yhteisesti myös talous- ja nimitysvaliokunnalle kuuluvat tehtävät.

Hallituksen laatiman kirjallisen työjärjestyksen keskeinen sisältö on seuraava:

- tilinpäätös ja osavuosisikatsaukset
- yhtiökokoukselle esitettävät asiat
- toimitusjohtajan ja varatoimitusjohtajan ja johtoryhmän nimittäminen ja vapauttaminen tehtävistään
- sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden hyväksyminen ja taloudellisen valvonnan järjestäminen
- Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodissa tarkoitettujen tarkastusvaliokunnalle kuuluvien muiden asioiden käsittely
- konsernin strategisen suunnitelman ja pitkän aikavälin tavoitteiden vahvistaminen
- konsernin vuosittaisen 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 palkka- ja eläke-etujen hyväksyminen
- toimitusjohtajan toiminnan seuraaminen ja arvioiminen.

Päätöstä vaativien asioiden lisäksi hallitukselle annetaan kokouksissa 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 mukaisesti. Näiden kokousten lisäksi hallitus kokoontuu tarpeen vaatiessa.

#### **HALLITUS VUONNA 2009**

Hallitukseen kuului vuonna 2009 kuusi jäsentä: Jon-Aksel Torger- sen (puheenjohtaja), Diego Pacella (varapuheenjohtaja), Emanuele Grimaldi, Gianluca Grimaldi, Antti Pankakoski ja Olav K. Rakkenes. Vuoden 2009 aikana Finnlinesin hallitus kokoontui 18 kertaa ja hallituksen kokousten osallistumisprosentti oli keskimää- rin 96 prosenttia.

#### **TOIMITUSJOHTAJA JA VARATOIMITUSJOHTAJA**

Yhtiön hallitus nimittää konsernille toimitusjohtajan. Toimitusjohta- ja johtaa yhtiön päivittäistä liiketoimintaa ja hallintoa yhtiöjärjestyk- sen, Suomen osakeyhtiölain ja hallituksen ohjeiden mukaan. Täs- sä työssä häntä avustaa johtoryhmä.

Christer Antson oli toimitusjohtajana (President and CEO) 23.3.2009 asti. 23.3.–21.6.2009 välisenä aikana Emanuele Gri- maldi toimi yhtiön toimitusjohtajana. Uwe Bakosch aloitti toimitus- johtajana 22.6.2009.

Hallitus nimittää tarvittaessa varatoimitusjohtajan. Yhtiön ta- lous- ja rahoitusjohtaja (CFO), kauppatieteiden maisteri Seija Tu- runen toimii yhtiön varatoimitusjohtajana.

#### **JOHTORYHMÄ JA LAAJENNETTU JOHTORYHMÄ**

Johtoryhmään kuuluvat toimitusjohtajan lisäksi talous- ja rahoitus- johtaja (CFO) sekä suurimpien liiketoiminta- ja liiketoiminnan tu- kiyksiköiden johtajat. Yhtiön hallitus nimittää johtoryhmän jäsenet ja vahvistaa heidän palkka- ja muut sopimusehtonsa. Yhtiöllä on myös ns. laajennettu johtoryhmä, joka koostuu johtoryhmän jäse- nistä ja tärkeimpien yksiköiden johtajista. Laajennettu johtoryhmä kokoontuu tavallisesti kerran kuukaudessa.

Laajennetun johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohta- ja. Se käsittelee konserniin ja sen liiketoimintaan liittyviä strategi- sia asioita sekä investointeja, palvelutuotteita, konsernin raken- netta ja ohjauksjärjestelmää sekä valvoo yhtiön toimintaa.

Liiketoimintayksiköiden johtajat ovat vastuussa yksiköidensä myynnistä ja kannattavuudesta.

Tiedot johtoryhmän jäsenistä on löytyvät yhtiön kotisivuilta.

#### **LAAJENNETTU JOHTORYHMÄ VUONNA 2009**

Laajennettu johtoryhmä kokoontui keskimäärin kerran kuukaudes- sa. Tärkeimmät laajennetun johtoryhmän käsittelemistä asioista

liittyivät markkinakehitykseen, yhtiön kannattavuuteen, kustannuk- siin, liiketoimintastrategiaan sekä kilpailukyvyyn parantamiseen. Markkinanäkymät, kuten lastimäärät ja kapasiteetti sekä asiakas- suhteet erittäin epävakaaassa taloudellisessa ympäristössä kuu- luivat myös keskeisiin laajennetussa johtoryhmässä käsiteltyihin aiheisiin. Muita tärkeitä käsiteltyjä asioita olivat optimointi ja tuot- tavuus sekä sisäisten prosessien ja toimintatapojen kehittäminen.

#### **PALKITSEMINEN**

##### **Johdon sopimukset, palkkiot ja etuudet vuonna 2009**

Vuonna 2009 hallitukselle maksettiin palkkiot seuraavasti: pu- heenjohtajalle 50 000 euroa, varapuheenjohtajalle 40 000 euroa ja jäsenelle 30 000 euroa.

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

Toimitusjohtajan ja laajennetun johtoryhmän jäsenten palkka muodostuu kuukausipalkasta ja vuosittaisesta bonuksesta. Hal- litus päättää bonuksen maksuperusteista vuosittain. Bonukset maksetaan joko käteisenä tai maksuina ryhmähenkivakuutukseen.

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

Tarkempi erittely vuonna 2009 maksetuista palkoista ja palkki- oista on esitetty vuoden 2009 tilinpäätöksen liitetiedoissa.

#### **SISÄINEN TARKASTUS**

Konsernin sisäistä tarkastusta hoitaa yhtiön sisäinen tarkastusyk- sikkö, joka raportoi toimitusjohtajalle. Tarpeelliset asiat tuodaan myös hallituksen tietoon.

Sisäisen tarkastuksen tarkoituksena on analysoida yhtiön toi- mintaa ja prosesseja sekä sen valvontamekanismien tehokkuut- ta ja laatua. Sisäinen tarkastaja suorittaa myös toimitusjohtajan ja hallituksen antamia erityistehtäviä. Sisäinen tarkastaja laatii vuotuisen suunnitelman, jonka mukaan hän suorittaa itsenäisesti tarkastuksia yrityksen eri osissa, mutta hänellä on myös valtuudet suorittaa erityistarkastuksia.

#### **RISKIEN HALLINTA**

Finnlinesin sisäisen valvonnan tarkoituksena on tukea yhtiötä sen tavoitteiden saavuttamisessa. Tavoitteiden saavuttamiseen liitty- vät riskit tulee tunnistaa ja arvioida, jotta niitä voidaan hallita. Ris- kien tunnistaminen ja arviointi on siten sisäisen valvonnan edelly- tys Finnlinesissä.

Sisäiset valvontamekanismit ja menettelytavat varmistavat joh- dolla, että riskinhallintatoimenpiteet 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. Kriisihallinnan, jatkuvuuden varmistamisen ja onnettomuuksien varalle laaditaan suunnitelmat.

Riskien hallintaan 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 riskinhallinnan 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 korkosuojauksista ja hyväksyy konsernin ulkopuoliset pitkäaikaiset lainajärjestelyt.

Konsernin lakiasiainyksikön vastuulla ovat käyttöomaisuus- ja toiminnan keskeytymisestä aiheutuvat riskit. Lakiasiainyksikköön on keskitetty myös konsernin vakuutusten hallinnointi ja koordinaatio. Pääosa konsernin sidotusta pääomasta muodostuu laivoista. Laivat vakuutetaan aina täyteen arvoon. Haverit ja koneauriot voivat aiheuttaa toiminnan keskeytyksiä, jotka on katettu loss of earnings -vakuutuksilla.

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

Jokaisella tulosityksiköllä 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 2009 tilinpäätösosiossa.

## 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 ja ulkoiset tarkastukset sekä 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 konsernitason yksiköissä ja tukitoiminnoissa vuotuisen suunnitelmansa mukaan. Finnlinesin tilintarkastaja ja muut tarkastajat kuten laatuaudittoorit 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 riskinhallintajärjestelmästä sekä taloudellisen raportoinnin sisäisestä valvonnasta on toimitusjohtajalla (CEO). Yhtiön sisäinen valvonta perustuu konsernin rakenteeseen, jossa konsernin toiminnot on jaettu kahden segmenttiin ja eri liiketoiminta-alueisiin sekä tukitoimintoihin. Konsernin toiminnot laativat toimintaohjeet, jotka määrittävät vastuut ja valtuudet ja jotka käsittävät eri alueiden, kuten talous, kirjanpito, ja investoinnit, ostot ja myynti, valvonnan.

Yhtiöllä on valvontajärjestelmä. Taloudellisen raportoinnin sisäiselle valvonnalle on määritelty 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 valvoo myös ulkoisen ja sisäisen taloudellisen raportoinnin oikeellisuutta. Tilintarkastaja vahvistaa vuositilinpäätöksen oikeellisuuden.

## 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 kannattavuuden sekä maineen ylläpitämiseen liittyvät tavoitteet saavutetaan. Liiketoimintayksiköt ja tietohallinto vastaavat siitä, että niiden vastuualueilla määritellyt konsernitason prosessit ja valvontatoiminnot toteutetaan ja niitä noudatetaan. Siellä missä 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. Laajennetun johtoryhmän muut jäsenet sekä tietyt henkilöt konsernin johdossa ja muu henkilöstö työtehtävistä riippuen kuuluvat yhtiön omaan ei-julkiseen sisäpiiriin.

Merkittävien hankkeiden (esim. fuusiot ja yrityskaupat) osalta laaditaan hankekohtaiset sisäpiiriluetellot, joissa hankkeen suunnitteluun ja valmisteluun osallistuvat henkilöt määritellään hankekohtaisiksi sisäpiiriläisiksi. Hankekohtaisen sisäpiiriluetellon 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 sisäpiiri rekisteriä ylläpitää konsernin lakiasiainyksikkö.

Yhtiön ilmoitusvelvollisten pysyvien sisäpiiriläisten sekä näiden lähipiirin omistustiedot ovat saatavissa Euroclear Finland Oy:n SIRE-järjestelmästä, jonne on yhteys myös Finnlinesin kotisivuilta.

#### **TILINTARKASTUS**

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla 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. Vuositilinpäätöksen jälkeen tilintarkastaja antaa lakisääteisen tilintarkastuskertomuksen yhtiön osakkeenomistajille sekä raportoi myös säännöllisesti hallitukselle. Yleisten pätevyysvaatimusten lisäksi tilintarkastajan tulee täyttää myös tietyt lakisääteiset riippumattomuusvaatimukset, mikä takaa riippumattoman ja luettavan tilintarkastuksen.

#### **TILINTARKASTUS 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 tuhatta euroa. Samana vuonna maksettiin 232 tuhatta euroa muista asiantuntijapalveluista.

#### **TIEDOTTAMINEN**

Finnlinesin kotisivuilla julkaistaan keskeiset yhtiön hallintoa ja johtamista koskevat tiedot. Yhtiön kaikki tiedotteet ovat heti julkaisemisen jälkeen nähtävissä yhtiön kotisivuilla.