

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2011

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) on laadittu erillisenä hallituksen toimintakertomuksesta. Tämä selvitys ei ole osa virallista tilinpäätöstä.

Yleistä

Pörssiyrityksiä koskevien lakien ja määräysten lisäksi eQ Oyj (ent. Amanda Capital Oyj) noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n kesäkuussa 2010 julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia. Koodi on kokonaisuudessaan nähtävillä Arvopaperimarkkinayhdistyksen internetsivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

eQ Oyj poikkeaa koodin suosituksista: 50. Sisäinen tarkastus. Lisäksi eQ Oyj:llä ei ole hallituksen valiokuntia. Perustelut poikkeamille selostetaan jäljempänä.

Yhtiökokous

Yhtiökokous on eQ Oyj:n ylin päätöksentekaelin, jossa osakkeenomistajat osallistuvat yhtiön ohjaukseen ja valvontaan. Tilikauden aikana yhtiössä järjestetään yksi varsinainen yhtiökokous ja tarvittaessa ylimääräinen yhtiökokous. Osakkeenomistajat käyttävät puhe- ja äänioikeuttaan yhtiökokouksessa.

eQ Oyj antaa riittävästi tietoa etukäteen osakkeenomistajille yhtiökokouksessa käsiteltävistä asioista. Etukäetietoa annetaan yhtiökokouskutsussa, muissa tiedotteissa ja yhtiön kotisivuilla. Yhtiökokous järjestetään siten, että osakkeenomistajat voivat tehokkaasti käyttää omistajaoikeuksiaan. Tavoitteena on, että toimitusjohtaja, hallituksen puheenjohtaja ja riittävä määrä hallituksen jäseniä ovat läsnä yhtiökokouksessa. Hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla oleva henkilö osallistuu valinnasta päättävään yhtiökokoukseen, ellei hänen poissaololleen ole painavia syitä.

eQ Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 16.3.2011.

eQ Oyj:n ylimääräinen yhtiökokous pidettiin 22.9.2011.

Hallitus

Yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet. Hallitukselle ilmoitetut jäsen ehdokkaat ilmoitetaan yhtiökokouskutsussa, jos ehdotus on hallituksen tekemä tai jos ehdokasta kannattavat osakkeenomistajat, joilla on vähintään 10 prosenttia yhtiön osakkeiden tuottavasta äänimäärästä ja ehdokas on antanut suostumuksensa valintaan. Yhtiökokouskutsun toimittamisen jälkeen asetetut ehdokkaat julkistetaan erikseen. Yhtiön yhtiöjärjestyksessä ei ole määrätty hallituksen jäsenten asettamisesta erityisessä järjestyksessä. Yhtiö ilmoittaa vuosikertomuksessa tilikauden aikana pidettyjen hallituksen kokousten lukumäärän sekä jäsenten keskimääräisen osallistumisen hallituksen kokouksiin. Hallituksen jäsenet valitaan vuodeksi kerrallaan.

Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys sekä riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Yhtiö edesauttaa hallituksen työskentelyä antamalla hallituksen jäsenille riittävät tiedot yhtiön toiminnasta. eQ Oyj:n hallitukseen voidaan valita 5–7 jäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan.

Yhtiö ilmoittaa hallituksen jäsenistä seuraavat henkilö- ja omistustiedot: nimi, syntymävuosi, koulutus, päätoimi, keskeinen työkokemus, hallituksen jäsenyyden alkamisaika, keskeisimmät samanaikaiset luottamustehtävät sekä osakeomistukset yhtiössä.

eQ Oyj:n hallituksen jäsenen on annettava hallitukselle ja yhtiölle riittävät tiedot hänen pätevyytensä ja riippumattomuutensa arvioimiseksi sekä ilmoitettava tiedoissa tapahtuvista muutoksista.

Yhtiökokouksessa 16.3.2011 valittiin seuraavat jäsenet hallitukseen:

Ole Johansson, s. 1951, hallituksessa vuodesta 2011, hallituksen puheenjohtaja, Diplomiekonomi Outokumpu Oyj, hallituksen puheenjohtaja; Elinkeinoelämän Keskusliitto EK, hallituksen puheenjohtaja; Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma, hallituksen varapuheenjohtaja; Teknologiateollisuus ry, hallituksen jäsen; Elinkeinoelämän Valtuuskunnan EVA ja Elinkeinoelämän Tutkimuslaitos ETLA, hallituksen jäsen.

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Georg Ehrnrooth, s. 1966, hallituksessa vuodesta 2011, Agrologi Pöyry Oyj, hallituksen jäsen; Norvestia Oyj, hallituksen jäsen; Forcit Oy, hallituksen jäsen; Paavo Nurmi säätiö, hallituksen jäsen; Anders Wall Säätiö, hallituksen jäsen; Louise ja Göran Ehrnroothin säätiö, hallituksen varajäsen; SemercalInvestments S.A, hallituksen puheenjohtaja; Corbis S.A, hallituksen puheenjohtaja; FennogensInvestments S.A, hallituksen puheenjohtaja; OE Capital Ab, hallituksen puheenjohtaja.

Riippumaton yhtiöstä, mutta ei riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Eero Heliövaara, s. 1956, hallituksessa vuodesta 2011, KTM, DI Suomen Pörssisäätiö, hallituksen puheenjohtaja; Paulig Oy, hallituksen varapuheenjohtaja; Realia Group Oy, hallituksen jäsen; Pörssiklubi, hallituksen jäsen; Suomen Syöpäinstituutin säätiö, hallituksen jäsen; TAT-ryhmä, hallituksen jäsen; Liikesivistysrahasto, hallituksen jäsen; Partiosäätiön hallintoneuvosto, hallintoneuvoston jäsen.

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Jussi Seppälä, s. 1963, hallituksessa vuodesta 2011, KTM 2008- Minerva-yhtiöt, Minerva Partnership Oy:n toimitusjohtaja; Cardos Oy, hallituksen jäsen; Hoivakoti Jokilaakso Koy, hallituksen jäsen; Hoivakoti Villa LauriinaKoy, hallituksen jäsen; Lintuvaaran hoivakoti Koy, hallituksen jäsen; Minerva Hoivakiinteistöt Oy, hallituksen puheenjohtaja; Minerva Partnership Oy, hallituksen jäsen, Deamia Oy, hallituksen varajäsen; Keskinäinen Koy Eiran Edelfelt, hallituksen varajäsen; Minerva Hoiva I GP Oy, hallituksen puheenjohtaja.

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Catharina Stackelberg-Hammarén, s. 1970, hallituksessa vuodesta 2011, KTM 2004- Marketing Clinic Oy:n perustaja ja toimitusjohtaja; Alma Media Oyj, hallituksen jäsen; Rahapaja Oy, hallituksen jäsen.

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

eQ Oyj:n hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen, jonka keskeiset tehtävät ja periaatteet ovat seuraavat:

- hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä
- hallitus ohjaa ja valvoo yhtiön toimivaa johtoa, nimittää ja erottaa toimitusjohtajan
- hallitus hyväksyy yhtiön strategiset tavoitteet
- hallitus hyväksyy yhtiön riskienhallinnan periaatteet sekä varmistaa johtamisjärjestelmän toiminnan
- hallitus huolehtii siitä, että yhtiö vahvistaa toiminnassaan noudatettavat arvot
- hallituksen tehtävänä on edistää yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua
- hallituksen jäsenet eivät edusta yhtiössä heitä jäseneksi ehdottaneita tahoja
- hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan joko sisäisellä itsearviointilla tai käyttämällä ulkopuolista arvioijaa.

eQ Oyj:n hallitus kokoontui tilikauden 2011 aikana yhteensä 11 kertaa ja keskimääräinen osallistumisprosentti oli 96 %.



eQ Oyj:n hallituksen jäsenten enemmistö on riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuuden ja ilmoittaa yhtiön

verkkosivuilla, ketkä heistä on katsottu riippumattomiksi. Riippumattomuuden arvioinnissa otetaan kaikissa tilanteissa huomioon myös jäsenen lähipiiriin kuuluvien yksityisten henkilöiden tai oikeushenkilöiden vastaavat olosuhteet. Yhtiöön rinnastetaan yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvat yhtiöt.

Hallituksen valiokunnat

Yhtiön ja sen hallituksen koon vuoksi eQ Oyj:llä ei ole valiokuntia.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa osakeyhtiölain säädösten sekä hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin ja laajakantoisiin toimiin hallituksen valtuuttamana. Toimitusjohtaja huolehtii yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

eQ Oyj:n hallitus nimittää toimitusjohtajan.

Janne Larma, KTM, (s. 1965) valittiin toimitusjohtajaksi 16.3.2011 lähtien. Talousjohtaja Petter Hoffström, KTM, (s. 1968) toimi vt. toimitusjohtajana 1.1.2011–16.3.2011.

Lisäksi yhtiö ilmoittaa toimitusjohtajasta samat henkilö- ja omistustiedot kuin hallituksen jäsenistä. Toimitusjohtajaa ei valita hallituksen puheenjohtajaksi.

Toimitusjohtajan sijainen

Toimitusjohtajan sijainen vastaa toimitusjohtajan velvollisuuksista siinä tapauksessa, että toimitusjohtaja on estynyt niitä itse hoitamaan. eQ Oyj:n hallitus nimitti 23.11.2011 Lauri Lundströmin, KTM, (s. 1962) toimitusjohtajan sijaiseksi. Jyrki Orpana, OTK, (s.1962) toimitusjohtajan sijaisena ajalla 1.1.–23.11.2011.

Yhtiö ilmoittaa toimitusjohtajan sijaisesta samat henkilö- ja omistustiedot kuin hallituksen jäsenistä.

Palkka- ja palkkioselvitys

Hallituksen jäsenille maksetaan palkkioita seuraavasti: hallituksen puheenjohtajalle 3 300 euroa ja jäsenille 1 800 euroa kuukaudessa. Palkkiot maksetaan rahana. eQ Oyj:n hallituksen jäsenillä ei ole osakejohdannaisia tai muita palkitsemisjärjestelmiä.

Toimitusjohtajan toimisuhteen ehdot on määritetty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus on hyväksynyt. Tämä sopimus voidaan irtisanoa molempien osapuolien toimesta kahden (2) kuukauden irtisanomisaikaa noudattaen. Yhtiön päättäessä tämän sopimuksen mistä tahansa syystä tai jos tämä sopimus päätetään Yhtiön ja toimitusjohtajan yhteisestä sopimuksesta, on toimitusjohtajalla oikeus hänen sopimuksen päättämistä edeltävän kuuden (6) kuukauden kokonaispalkkaansa vastaavaan erokorvaukseen, joka maksetaan sopimuksen päättymispäivänä.

Toimitusjohtajan palkitsemisjärjestelmä muodostuu kiinteästä rahapalkasta (kuukausipalkasta luontaisetuineen), suoritukseen sidotusta bonuksesta lyhyen aikavälin kannustimena sekä optio-ohjelmasta. Yhtiön hallitus päättää toimitusjohtajan palkitsemisen. Toimitusjohtajan eläkeikä ja eläkkeen määrä määräytyy TyEL:n mukaan. Toimitusjohtajalla ei ole lisäeläkejärjestelmää. Toimitusjohtajan sijaisen palkitsemisjärjestelmä muodostuu kiinteästä rahapalkasta (kuukausipalkasta luontaisetuineen) ja suoritukseen sidotusta bonuksesta lyhyen aikavälin kannustimena. Toimitusjohtajan sijaisella ei ole lisäeläkejärjestelmää. Yhtiön hallitus päättää toimitusjohtajan sijaisen palkitsemisen.

Vuonna 2011 toimitusjohtajille maksettiin palkkaa ja palkkioita 264 063 euroa. Toimitusjohtajalle on myönnetty 450 000 optio-oikeutta.

Hallitus päättää johtoryhmän palkitsemisjärjestelmästä toimitusjohtajan esityksestä. Palkitsemisjärjestelmä koostuu kiinteästä rahapalkasta (kuukausipalkasta luontaisesti) ja suoritukseen sidotusta bonuksesta lyhyen aikavälin kannustimena. Johtoryhmän jäsenet eivät saa palkkioita toimiessaan eQ Oyj:n tytäryhtiöiden hallituksissa. eQ Oyj:ssä ei ole käytössä osakepalkitsemisjärjestelmää. Johtoryhmän eläkeikä ja eläkkeen määrä määräytyy TyEL:n mukaan. Johtoryhmän jäsenillä ei ole lisäeläkejärjestelmää. eQ Oyj:n johtoryhmä nimitettiin toukokuussa 2011.

Muu johto

Johtoryhmä 18.5.2011 lähtien:

Janne Larma, s. 1965, KTM, puheenjohtaja, eQ Oyj:n toimitusjohtaja

Petter Hoffström, s. 1968, KTM, eQ Oyj:n talousjohtaja

Lauri Lundström, s. 1962, KTM, eQ Varainhoito Oy:n toimitusjohtaja

Annamaija Peltonen, s. 1964, yo. merk., eQ Rahastoyhtiö Oy:n varatoimitusjohtaja

Johtoryhmä 23.11.2011 lähtien:

Janne Larma, s. 1965, KTM, puheenjohtaja, eQ Oyj:n toimitusjohtaja

Lauri Lundström, s. 1962, KTM, eQ Varainhoito Oy:n toimitusjohtaja

Annamaija Peltonen, s. 1964, yo. merk., eQ Rahastoyhtiö Oy:n varatoimitusjohtaja

Staffan Jåfs, s. 1974, KTM, johtaja, pääomasijoitukset

Kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnanjärjestelmien pääpiirteistä

Taloudellisen raportointiprosessin tavoitteena on tuottaa ajantasaista taloustietoa ja varmistaa, että päätöksenteko perustuu luotettavaan informaatioon. Tavoitteena on varmistaa, että tilinpäätös ja osavuosikatsaukset laaditaan sovellettavien lakien, yleisesti hyväksytyjen kirjanpitoperiaatteiden ja muiden listayhtiöille asetettujen vaatimusten mukaisesti.

Taloudellisen raportointiprosessin avulla tuotetaan eQ konsernin kuukausi- ja neljännesvuosiraportit. eQ konsernin tulosta ja taloudellista kehitystä käsitellään kuukausittain konsernin johtoryhmässä. Konsernin johto esittelee vuosineljänneksittäin eQ Oyj:n hallitukselle laskelmat konsernin tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. eQ Oyj:n hallitus valvoo, että taloudellinen raportointiprosessi tuottaa laadukasta taloudellista informaatiota.

Konsernin tytäryhtiöt raportoivat tuloksistaan emoyhtiölle kuukausittain. Konsernin tytäryhtiöiden kirjanpito hoidetaan pääosin keskitetysti konsernin taloushallinnossa. Tämä auttaa konsernitasolla varmistumaan siitä, että taloudellinen raportointi konserniyhtiöistä on luotettavaa. Konsernin osavuosikatsaukset ja tilinpäätös laaditaan IFRS-raportointistandardien mukaisesti. Konsernin taloushallinto seuraa IFRS-standardeissa tapahtuvia muutoksia.

Taloudellisen raportoinnin riskien hallitsemiseksi yhtiössä on kehitetty riskiarviointien perusteellavalvontatoimenpiteitä, joilla varmistutaan taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta. Yhtiöissä on käytössä muun muassa erilaisia täsmäytyksiä, varmistuksia ja analyyttisiä toimenpiteitä. Konsernin taloushallinto tekee kuukausittain tuloslaskelman ja taseen erien analyysia sekä yritys- että segmenttikohtaisesti. Lisäksi tehtävät liittyen vaarallisiin työyhteisöihin on eriytetty ja käytössä on asianmukaiset hyväksymismenettelyt ja sisäiset ohjeistukset. Raportoinnin luotettavuutta tukevat myös raportoinnissa käytettävien järjestelmien erilaiset kontrollit. Muita valvonnan peruseriä ovat selkeä vastuunjako ja selvät roolit sekä säännölliset raportointiritiinit.

Yhtiön pienen koon ja toiminnan selkeyden vuoksi yhtiön hallitus on päättänyt, että erillistä sisäistä tarkastusta ei ole tarpeen perustaa (**Suositus 50. Sisäinen tarkastus**). Toimitusjohtaja vastaa sisäisen tarkastuksen tehtäväalueesta. Toimitusjohtaja voi teettää ulkoisten arvioijien toimesta tarkastuksia tarpeelliseksi katsomillaan alueilla.

Sisäpiirihallinto

eQ Oyj noudattaa NASDAQ OMX Helsinki Oy:n 9.10.2009 voimaantulleita sisäpiiriohjeita.

Yhtiö ylläpitää sisäpiirirekisteriä lakimääräisistä ja määrättyistä sisäpiiriläisistä. Lakimääräiseen sisäpiiriin, mikä on julkinen, kuuluvat yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, toimitusjohtajan sijainen, johtoryhmä sekä päävastuullinen tilintarkastaja. Määrättyyn eli yrityskohtaiseen sisäpiiriin kuuluvat talousjohtaja, group controller, pääkirjanpitäjä, päälakimies, liiketoimintojen johtajat ja toimitusjohtajan sihteeri. Sisäpiirirekisteriä ylläpidetään Euroclear Finland Oy:ssä.

eQ Oyj:n sisäpiiriin kuuluvien, tai joiden edunvalvojana asianomainen sisäpiiriläinen on (holhottavien), taikka heidän määräysvalta-yhteisöjen ei ole sallittua käydä ns. lyhyttä kauppaa eQ Oyj:n osakkeella. Sijoitus katsotaan lyhytaikaiseksi, kun arvopaperin hankinnan ja luovutuksen ja vastaavasti luovutuksen ja hankinnan välinen aika on vähemmän kuin yksi (1) kuukausi.

Yhtiön sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön liikkeeseen laskemilla arvopapereilla 14 vuorokautta ennen yhtiön osavuositarkastuksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista. On suositeltavaa ajoittaa kaupankäynti mahdollisimman pitkälle niihin hetkiin, jolloin markkinoilla on mahdollisimman täydellinen tieto osakkeen arvoon vaikuttavista asioista.

Kaupankäyntirajoitusta sovelletaan yhtiön pysyviin sisäpiiriläisiin sekä näiden holhottaviin ja arvopaperimarkkinalain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettuihin määräysvalta-yhteisöihin. Kaupankäyntirajoitus ei koske tilintarkastajia eikä sisäpiiriläisten vaikutusvalta-yhteisöjä.

Kaupankäyntirajoitusten kiertäminen käymällä kauppaa omaan lukuun lähipiiriin kuuluvan nimissä tai muiden välikäsien, esimerkiksi vaikutusvalta-yhteisöjen kautta, on hyvän tavan vastaista ja kiellettyä.

Hankekohtaista sisäpiirirekisteriä käytetään asiakokonaisuuksissa tai järjestelyissä, jotka luonteensa tai kokonsa vuoksi poikkeavat yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta. Yhtiö arvioi tapauskohtaisesti, onko valmisteltavaa asiakokonaisuutta tai järjestelyä pidettävänä hankkeena. Hankekohtaisen sisäpiirirekisterin tarkoituksena on selvittää sisäpiiriläisyyden alkamista ja tehostaa sisäpiiritiedon käsittelyä.

eQ Oyj on ilmoittanut sisäpiiriohjeestaan yhtiön pysyville sisäpiiriläisille. Yhtiöllä on nimetty sisäpiirivastaava, joka hoitaa sisäpiirihallintoon kuuluvia tehtäviä. Yhtiö tarkistuttaa pysyvillä sisäpiiriläisillä ilmoitettavat tiedot vuosittain, minkä lisäksi yhtiö tarkastaa vähintään kerran vuodessa pysyvän sisäpiiriläisen kaupankäynnin Euroclear Finland Oy:n rekisteritietojen perusteella.

Tilintarkastus

Yhtiön hallituksen valmisteleva ehdotus tilintarkastajaksi ilmoitetaan yhtiökokouskutsussa. Mikäli tilintarkastajaehdokas ei ole hallituksen tiedossa yhtiökokouskutsua toimitettaessa, ehdokkuus julkistetaan erikseen.

eQ Oyj:n tilintarkastaja vuonna 2011 toimi Ernst & Young Oy, KHT-yhteisö ja päävastuullisena tilintarkastaja KHT Ulla Nykky.

Tilintarkastajien palkkiot

Riippumattomille tilintarkastajille on maksettu vuoden 2011 tilinpäätöksen tilintarkastuksen palveluista ja muista palveluista:

Tilintarkastus- ja siihen läheisesti liittyvät palkkiot vuonna 2011 olivat 149 956 € (2010: 79 232 €)
Muut palvelut vuonna 2011 olivat 81 743 € (2010: 861 €).



Tiedottaminen

eQ Oyj:n kotisivuilla (www.eq.fi) julkaistaan keskeiset yhtiön hallintoa koskevat tiedot. Pörssitiedotteet ovat heti julkaisemisen jälkeen nähtävillä kotisivuilla.