

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2009

Vuonna 2009 Tecnotree on noudattanut NASDAQ OMX Helsinki Oy:ssä listattujen yhtiöiden noudatettavaksi annettua hallinnointi- ja ohjausjärjestelmiä koskevaa suositusta (ns. corporate governance -suositus). Tämä selvitys on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin (2008) mukaan ja annettu erillisenä hallituksen toimintakertomuksesta. Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi (2008) löytyy www.cgfinland.fi – sivuilta ja tämä selvitys www.tecnotree.com .

Kuvaus yhtiökokouksen, hallituksen ja hallituksen asettamien valiokuntien ja muiden valvontaa suorittavien elinten kokoonpanosta ja toiminnasta

Yhtiökokous

Yhtiökokous on Tecnotreen ylin päätöksentekuelin. Yhtiökokouksen tehtävät on määritelty Suomen osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä. Niistä tärkeimpiä ovat yhtiöjärjestyksen muuttaminen, tilinpäätöksen hyväksyminen, voitonjaosta päättäminen, vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien valitseminen ja heille maksettavista palkkioista päättäminen.

Hallitus

Tecnotreen hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät Suomen osakeyhtiölain sekä muun soveltuvan lainsäädännön pohjalta, minkä mukaan yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallitus vastaa myös siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallituksen tehtävänä on lisäksi edistää yhtiön ja kaikkien osakkeenomistajien etua linjaamalla yhtiön liiketoiminta siten, että se pitkällä aikavälillä tuottaisi mahdollisimman hyvän tuoton yhtiön sijoitetulle pääomalle.

Yhtiöjärjestyksen mukaan Tecnotreen hallitukseen kuuluu vähintään kolme ja enintään kahdeksan varsinaista jäsentä. Yhtiökokous valitsee hallituksen ja vahvistaa hallituksen jäsenten lukumäärän. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vuodeksi kerrallaan. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy ensimmäisen vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus nimittää yrityksen toimitusjohtajan.

Tecnotreen hallituksen jäsenillä ei ole lakiin perustuvien tehtävien lisäksi muita erityistehtäviä. Osa hallituksen jäsenistä on myös hallituksen valiokuntien jäseniä ja yksi hallituksen jäsenistä on työsuhteessa yhtiöön.

Hallitus on laatinut toimintansa tueksi työjärjestyksen, jossa määritellään hallituksen tehtävät, toimintatavat, kokouskäytäntö ja päätöksentekomenettely.

Maaliskuun 19. päivänä 2009 pidetty yhtiökokous vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi kuusi ja mikäli Lifetree Convergence Ltd:n osto tapahtuu, hallitukseen valitaan kahdeksan jäsentä. Lifetree Convergence Ltd:n osto tapahtui 6.5.2009. Hallitukseen valittiin kahdeksan jäsentä toimikaudeksi, joka päättyy ensimmäisen vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Tecnotreen hallitus on arvioinut Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisesti jäsentensä riippumattomuuden yhtiöstä ja osakkeenomistajista. Arvioinnin perusteella yksi hallituksen jäsen on yhtiöstä riippuvainen: Atul Chopra on myös työsuhteessa Tecnotreehen. Hän on liiketoimintajohtaja (Chief Operating Officer) ja intialaisen tytäryrityksen, Tecnotree Convergence Ltd:n, toimitusjohtaja.

Tecnotreen hallitus kokoontui vuoden 2009 aikana 14 kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen hallituksen kokouksiin oli noin 97 prosenttia.

Hallituksen jäsenet

Hannu Turunen, s. 1957, diplomi-insinööri, MBA
Hallituksen puheenjohtaja, 19.3.2009-
Hallituksen jäsen, 2008-

Päätoimi:
Magnolia Ventures Oy, Managing Partner 2001-

Carl-Johan Numelin, s. 1937, diplomi-insinööri
Hallituksen varapuheenjohtaja,
Hallituksen jäsen, 2001-

Johan Hammarén, s.1969, oikeustieteen kandidaatti, KTM
Hallituksen jäsen, 2007-

Päätoimi:
Perustajaosakas, Johtaja, Fondia Oy, 2006-

Christer Sumelius, s. 1946, diplomiekonomi
Hallituksen jäsen, 2001-

Päätoimi:
Toimitusjohtaja, Investsum Ab, 1984-

Harri Koponen, s. 1962, eMBA, taloustieteen tohtori h.c.
Hallituksen jäsen, 2008-

Päätoimi:
Toimitusjohtaja, Tele2 Ab, 2008-

Pentti Heikkinen, s.1960, KTM
Hallituksen jäsen, 19.3.2009-

Päätoimi:
Perustaja ja toimitusjohtaja, Gateway Technolabs Finland Oy, 2008-

Atul Chopra, s.1962, auktorisoitu tilintarkastaja, LL.B
Bachelor of Commerce (Hons.)
Hallituksen jäsen 6.5.2009 -

Päätoimi:
Liiketoimintajohtaja (Chief Operating Officer) 6.5.2009-

David K. White, s.1950, BSc (eng.)
Hallituksen jäsen, 6.5.2009-

Seuraavat henkilöt olivat hallituksen jäseniä 19.3.2009 asti:

Lauri Ratia, s. 1949, DI
Hallituksen puheenjohtaja 2001-2009

Timo Toivila, s. 1950, DI
Hallituksen jäsen 2001-2009

Hallituksen valiokunnat

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa yrityksen hallitusta varmistamaan, että yrityksellä on koko sen toiminnan kattava riittävä sisäinen valvontajärjestelmä. Lisäksi valiokunta avustaa hallitusta huolehtimaan siitä, että yrityksen kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Valiokunnan tehtävänä on myös seurata, että yrityksen toiminta ja sisäinen valvonta on järjestetty lakien, määräysten, sekä hyvän johtamis- ja hallintojärjestelmän edellyttämällä tavalla, sekä valvoa sisäisen tarkastuksen toimintaa. Tarkastusvaliokunnan tehtävät on määritelty työjärjestyksessä.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluu kolme hallituksen jäsentä, Hannu Turunen, Johan Hammarén ja Harri Koponen. Kokouksiin osallistuu säännöllisesti myös yhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja.

Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden 2009 aikana 4 kertaa, aina täysilukuisena.

Palkitsemis- ja nimitysvaliokunta

Palkitsemis- ja nimitysvaliokunta avustaa hallitusta hallituksen jäsenten valinnan valmistelussa sekä sille kuuluvan ylimmän johdon työehtoihin ja palkkaukseen sekä johdon ja henkilöstön palkitsemis- ja kannustinjärjestelmiin liittyvien asioiden hoidossa. Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan tehtävät on määritelty työjärjestyksessä.

Palkitsemis- ja nimitysvaliokuntaan kuuluu kolme hallituksen jäsentä, Carl-Johan Numelin, Christer Sumelius ja Hannu Turunen. Valiokunta kokoontui vuoden 2009 aikana 10 kertaa, aina täysilukuisena.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävä on Tecnotreen liiketoiminnan johtaminen ja kehittäminen Suomen osakeyhtiölain sekä yhtiön hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuuden ja laadun huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito järjestetty luotettavalla tavalla. Toimitusjohtajan vastuulla ovat myös sijoittajasuhteet, konserniviestintä, pitkän aikavälin strategia- ja taloussuunnittelu sekä merkittävät operatiiviset päätökset ja niiden toteuttamisen valvonta. Toimitusjohtaja valmistelee hallituksen kokouksissa käsiteltävät asiat ja raportoi tehtävistään hallitukselle.

Toimitusjohtaja

Eero Mertano, s. 1965, datanomi
Toimitusjohtaja, 2.10.2009-

Johtoryhmä

Tecnotree-konsernilla on nelijäseninen johtoryhmä, johon kuuluvat toimitusjohtaja, talousjohtaja, liiketoimintajohtaja ja tekninen johtaja. Johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja. Johtoryhmän tehtävänä on toimitusjohtajan avustaminen, yhtiön liiketoimintojen valvominen ja kehittäminen asetettujen strategioiden ja tavoitteiden mukaisesti, konsernitaseisten menettelytapojen luominen, riskienhallintaprosessien tukeminen, yhtenäisen henkilöstöpolitiikan ja palkitsemiskäytännön seuraaminen sekä sidosryhmäsuhteiden hoitaminen. Johtoryhmä kokoontuu vähintään kerran kuussa.

Johtoryhmän jäsenet

Eero Mertano, s. 1965, datanomi

Päätoimi:
Toimitusjohtaja, 2.10.2009–

Atul Chopra, s. 1962, auktorisoitu tilintarkastaja, LL.B

Päätoimi:
Liiketoimintajohtaja (Chief Operating Officer), 6.5.2009–

Tuomas Wegelius, s. 1955, ekonomi

Päätoimi:
Talousjohtaja, 2006–

Naim A. Kazi, s. 1956, MSc (IE)

Päätoimi:
Tekninen johtaja, 6.5.2009–

Seuraavat henkilöt olivat johtoryhmän jäseniä 2.10.2009 asti:

Jarmo Niemi, s. 1953, DI
Toimitusjohtaja 2003-2009
Miika Reinikka, s. 1968, DI
Johtaja, VAS, 2006-2009

Kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteet

Sisäisen valvonnan ja raportoinnin tavoite on varmistaa, että yrityksen toiminta on tehokasta, tieto on luotettavaa, vallitsevaa lainsäädäntöä ja sisäisiä toimintaperiaatteita noudatetaan. Yrityksen talousjohto on vastuussa sisäisen valvonnan suorittamisesta ja ohjeistuksesta tarkastusvaliokunnan ohjeistuksen mukaan.

Riskienhallinnan tehtävänä on yhtiön liiketoimintaan ja toimintaympäristöön vaikuttavien merkittävimpien riskien tunnistaminen, hallinta ja seuraaminen siten, että yhtiön strategiset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan mahdollisimman hyvin. Konsernin johtoryhmä on vastuussa riskienhallintaprosessista.

Valvontatoimenpiteet

Pääasialliset valvontatoimenpiteet ovat ajankohtaisten ennusteiden laadinta, toteutuneiden, ennustettujen ja aikaisempien kausien tietojen poikkeamien analysointi ja tapahtuma- ja prosessitason valvontatoimenpiteet sekä sisäiset tarkastukset.

Vuosisbudjetit laaditaan ja yksityiskohtaiset tavoitteet asetetaan strategisten suunnitelmien perusteella. Henkilökohtaiset tavoitteet asetetaan ja niiden toteutumista seurataan kehityskeskusteluissa. Konsernin budjetti tehdään ja esitellään hallitukselle. Päivitetty ennuste esitetään jokaisessa hallituksen kokouksessa. Kuukausiraportoinnissa esitetään päättyneen kauden viimeisin ennuste, toteuma ja seuraavan kauden ennuste.

Yrityksen talousjohto yhdessä muun johdon kanssa pyrkii varmistamaan kuukausiraportoinnin virheettömyyden. Linjaorganisaatio on vastuussa budjeteista ja ennusteista. Konsernin talousjohdon tehtävä on koota nämä budjetit ja ennusteet hyväksytyjen aikataulujen mukaisesti ja valvoa suunnitelmien

luotettavuutta. Hallitukselle raportoidaan suunnitelmien ja toteuman olennaiset eroavaisuudet ja mahdolliset virheet korjaustoimenpiteineen.

Konsernin talousjohto suorittaa ulkoisen ja sisäisen raportoinnin oikeellisuuden valvontaa. Liiketoiminnan luonteesta johtuen talousjohdon suorittaman valvonnan painotetaan erityisesti liikevaihdon tuloutumista ja myyntisaamisten seuranta.

Riskienhallinta

Vuosittain tehtävät riskiarvioinnit määrittelevät suurimmat riskit, toimenpiteet ja vastuuhenkilöt. Konsernin valuutta-, korko- ja likviditeettiriskien hallinnasta sekä operatiivisia riskejä koskevista vakuutuksista vastaa yhtiön talousjohto.

Yhtiön johtoryhmä käsittelee riskejä ja niiden hallintaa kokouksissaan säännöllisesti ja raportoi kokonaisvaltaisen riskiarvion hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Konsernin käytössä olevat raportointi- ja valvontatavat vähentävät taloudelliseen raportointiin liittyviä riskejä: Suurin osa tapahtumista on emoyhtiössä, yhtiöt noudattavat samaa tilikarttaa ja IFRS-sääntöjä sekä käyttävät samoja, kattavan tiedon sisältäviä, ohjelmistoja, varainhallinto ja rahoitus on keskitetty konsernihallintoon sekä sopimukset ja toimintaohjeet on tallennettu helposti käytettävään arkistoon.

Suosituksukset ja toimintaperiaatteet

Yrityksen hallintoa ja ohjausta suoritetaan kirjallisten toimintaperiaatteiden avulla. Myyntisopimusten tekoon, luottopäätöksiin, varainhallintaan, valuuttasuojauksiin, ostoihin ja asioiden hyväksymiseen tehdyt linjaukset ovat yrityksen tärkeimmät toimintaperiaatteet. Konsernitason toimintaperiaatteet hyväksytetään hallituksella. Tytäryhtiöiden ja ulkomaisten toimipisteiden omat suositukset ja toimintaperiaatteet ovat linjassa konsernitason suositusten ja toimintaperiaatteiden kanssa.

Sisäinen valvonta

Sisäisen tarkastuksen suunnitelma esitellään hallituksen tarkastusvaliokunnalle ulkoisen tilintarkastussuunnitelman kanssa vuosittain. Sisäiset tarkastukset suoritetaan käyttämällä ulkopuolisia asiantuntijoita, tilintarkastajia tai oman kokeneen ja kyseisestä tarkastuskohteesta riippumattoman henkilökunnan voimin.

Tilintarkastus

Lakisääteisen tilintarkastuksen pääasiallisena tehtävänä on todentaa, että tilinpäätös antaa päätyneeltä tilikaudelta oikeat ja riittävät tiedot konsernin tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tilintarkastaja raportoi havainnoistaan tarkastusvaliokunnalle säännöllisesti ja antaa osakkeenomistajille tilintarkastuskertomuksen vuositilinpäätöksen yhteydessä.

Tecnotreen tilintarkastajana toimi tilikaudella 2009 KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Sixten Nyman.

Sisäpiirihallinto

Tecnotree noudattaa NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Yhtiössä on laadittu myös oma sisäpiiriohje, joka sisältää ohjeet pysyville ja hankekohtaisille sisäpiiriläisille. Ohjeet on jaettu kaikille sisäpiiriläisille, ja ne ovat koko henkilöstön saatavilla. Tecnotree pitää sisäpiirirekisteriään Suomen Arvopaperikeskus Oy:n SIRE-järjestelmässä.

Viestintä ja tiedotus

Varmistukseen yhtiön tavoitteiden saavuttamisesta yhtiön johto hankkii taloudellista ja muuta tietoa käyttöönsä. Soveltuvien osin tätä tietoa kanavoitetaan myös Tecnoteen henkilöstölle vähintään kerran



neljännesvuodessa pidettävässä henkilöstön kokouksessa. Henkilökuntaa kannustetaan palautteen antoon sekä raportoimaan mahdollisista väärinkäytöksistä joko näissä kokouksissa tai muulla soveltuvalla tavalla,

Kaikki ulkoinen viestintä tapahtuu yhtiön tiedonantopolitiikan mukaan. Tämä tiedonantopolitiikka löytyy www.tecnotree.com -sivuilta.