

HEA ÜHINGUJUHTIMISE TAVA ARUANNE

Hea Ühingujuhtimise Tava (Tava) on juhiste ja soovituslike reeglite kogum, mis on mõeldud järgimiseks eelkõige äriühingule, mille aktsiad on võetud kauplemisele Eestis tegutsevale reguleeritud turule. Börsiettevõtetele kehtib Tava täitmise nõue põhimõttel „täidan või selgitan” alates 1. jaanuarist 2006.

Tava kehtestab muuhulgas nõuded aktsionäride üldkoosoleku kokkukutsumisele ja läbiviimisele; nõukogu ja juhatuse koosseisule, tegevusele ja kohustustele, infomatsiooni avalikustamisele ning finantsaruandlusele.

Kuna Tavas kirjeldatud põhimõtted on soovituslikud, siis Kontsern ei pea tingimata kõiki nõudeid järgima, kuid peab Hea Ühingujuhtimise Tava aruandes selgitama, miks neid nõudeid ei täideta.

Nordic Fibreboard AS lähtub oma äritegevuses seadustest ja õigusnormidest. Avaliku ettevõtteks lähtub Nordic Fibreboard AS oma tegevuses ka Tallinna Börsi nõuetest ning aktsionäride ja investorite võrdse kohtlemise printsiibist. Sellest tulenevalt järgib Kontsern suures osas Tavas toodud juhiseid. Allpool on selgitatud nende Tava nõuete, mis ei ole hetkel täidetud, mittejärgimise põhjused.

Punkt 1.1.1 Emitent võimaldab aktsionäril esitada küsimusi päevakorras nimetatud teemade kohta ka enne üldkoosoleku toimumise päeva. Üldkoosoleku kokkukutsumise teates näitab emitent aadressi või e-posti aadressi, kuhu aktsionär saab küsimuse saata. Emitent tagab põhjendatud küsimustele vastamise kas üldkoosolekul vastava teema arutamise ajal või enne üldkoosoleku toimumist, jättes aktsionäridele mõistliku aja vastusega tutvumiseks. Võimalusel vastab emitent esitatud küsimustele juba enne üldkoosoleku toimumist ning avaldab küsimuse ja vastuse emitendi veebilehel.

Võimalus edastada küsimusi eksisteeris, kuid ühtegi asjakohast küsimust ei esitatud enne Üldkoosolekut ega selle vältel.

Punkt 1.3.2 Üldkoosolekul osalevad kõik juhatuse liikmed, nõukogu esimees ja võimalusel ka kõik nõukogu liikmed ja vähemalt üks audiitoritest.

Aktsionäride Üldkoosolekul, mis toimus 27. mail 2019. aastal, olid kohal Nordic Fibreboard AS Juhatuse liikmed ning tegevjuht. Kohal ei olnud Nõukogu liikmeid ega audiitorite esindajat. Audiitorid ei osalenud Üldkoosolekul kuna Juhatuse ei pidanud audiitorite kohalolekut vajalikuks, kuna koosoleku päevakorras ei olnud ühtegi teemat, mis oleks vajanud audiitori kommentaari. Audiitorid on avaldanud oma arvamust läbi auditi kommunitaaride, märkides, et kontserni konsolideeritud finantsaruanded annavad ausa ja selge pildi, mis puudutab Kontserni finantsseisukorda 31.12.2018 seisuga ning et finantstulemused ning rahavood lõppenud aastal on vastavuses Rahvusvahelist Aruandluse Standarditega, mis on Euroopa Liidu poolt kinnitatud. Ühtlasi oli sel ajal audiitoritega kokkulepe, et juhul kui aktsionäridel on audiitoritele küsimusi, on nad valmis esitatud küsimustele vastama telefoni teel Aktsionäride Üldkoosoleku ajal. Aktsionäridel ei olnud audiitoritele küsimusi. Nõukogu on audiitorite poolt tehtud tööga rahul.

Punkt 1.3.3 Emitent teeb vastavate sidevahendite olemasolul ning juhul, kui see ei ole talle liiga kulukas, üldkoosoleku jälgimise ja sellest osavõtu võimalikuks sidevahendite kaudu (nt Internet).

Emitent ei teinud üldkoosolekute jälgimist ja sellest osavõttu võimalikuks sidevahendite abil, kuna selleks puuduvad tehnilised võimalused.

Punkt 2.2.1 Juhatusel on enam kui üks (1) liige ning juhatuse liikmete seast valitakse juhatuse esimees. Juhatus või nõukogu eristab iga juhatuse liikme vastutusvaldkonna. Nõukogu esimees sõlmib juhatuse liikmega tema ülesannete täitmiseks ametilepingu.

Emitendi juhatusel on nüüd ainult üks liige, kes on ühtlasi ka juhatuse esimees. Nii tütarettevõtete Nordic Fibreboard Ltd OÜ kui ka Suomen Tuulielijona OY juhatustes on kolm liiget. Juhatuse liikmetega on sõlmitud ametilepingud, mis reguleerivad ka vastutusvaldkondi.

Punkt 2.2.7 Iga juhatuse liikme põhipalk, tulemustasu, lahkumishüvitus, talle makstavad muud hüved ning preemiasüsteemid, samuti nende olulised tunnused (sh võrdlusel põhinevad tunnused, motiveerivad tunnused ja riski tunnused) avaldatakse selges ja üheselt arusaadavas vormis emitendi veebilehel ning Hea Ühingujuhtimise Tava aruandes. Avaldatavad andmed on selged ja üheselt arusaadavad, kui need väljendavad otseselt kulutuse suurust emitendile või tõenäolise kulutuse suurust avalikustamise päeva seisuga.

Emitent ei avalikusta juhatuse liikmetele makstavaid tasusid isikustatult, sest emitendi arvates on tegemist juhatuse liikmele tundliku ja tema privaatsust kahjustava infoga. Selle avaldamine ei ole emitendi juhtimiskvaliteedi hinnangu andmiseks vajalik ning on emitendi ja juhatuse liikme konkurentsivõimet kahjustav. Sellega seoses on emitent otsustanud, et personaalselt juhatuse liikmetele makstavaid tasusid ei avalikustata.

Punkt 3.1.3 Nõukogu poolt komiteede asutamisel avaldab emitent oma veebilehel nende olemasolu, ülesanded, koosseisu ja koha organisatsioonis. Komiteedega seotud asjaolude muutmisel avaldab emitent samas korras ka muudatuse sisu ja teostamise aja.

Emitendi nõukogu ei ole ühtegi komiteed 2019. aasta jooksul moodustanud.

Punkt 3.2.5 Üldkoosolekul määratud nõukogu liikme tasu suurus ja maksmise kord avaldatakse Hea Ühingujuhtimise Tava aruandes, tuues eraldi välja põhi- ja lisatasu (s.h. lahkumishüvituse ja muud makstavad hüved).

Emitent ei maksa nõukogu liikmetele tasu.

Punkt 5.2 Emitent avalikustab aasta jooksul avalikustamisele kuuluva teabe avalikustamise kuupäevad majandusaasta alguses eraldi teates, nn. finantskalender.

Emitent ei avalikustanud eraldi teadet, kuid avalikustamisele kuuluv teave avalikustati hiljemalt seaduses sätestatud tähtpäevadel.

Punkt 5.6 Emitent avalikustab analüütikutega kohtumiste ning analüütikutele, investoritele või institutsionaalsetele investoritele tehtavate esitluste ja pressikonverentside toimumise ajad ja asukohad enda veebilehel.

Vastavalt Tallinna Börsi relemendile avalikustab Kontsern kogu olulise informatsiooni börsisüsteemi kaudu. Emitent ei korralda korrapäraselt pressikonverentse ja kohtumisi ning seetõttu ei ole ka kohtumiste graafikut võimalik avaldada. Kohtumistel investoritega piiratakse eelnevalt avalikustatud infoga.

Punkt 6.2.1 Nõukogu teeb koos üldkoosoleku kokkukutsumise teatega aktsionäridele kättesaadavaks andmed audiitori kandidaadi kohta. Kui audiitoriks soovitakse nimetada eelneval majandusaastal emitendi aruandeid auditeerinud audiitor, siis avaldab nõukogu hinnangu tema tegevusele.

Audiitorile makstakse tasu vastavalt sõlmitud lepingule. Lepinguliselt on tasu suurus konfidentsiaalne. Samas ei mõjuta tasu avalikustamine emitendi arvates auditeerimise usaldusväärsust. Kuna nõukogu soovib audiitoriga koostööd jätkata, kinnitab see nõukogu rahulolu praeguse audiitoriga.

Kõikides muudes küsimustes vastab emitendi tegevus Tavas kehtestatud nõuetele.