

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2010

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

Yleistä

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

Amanda Capital Oyj poikkeaa koodin suosituksista: 9. Hallituksen jäsenten lukumäärä, kokoonpano ja pätevyys, 14. Riippumattomien jäsenten määrä ja 50. Sisäinen tarkastus. Lisäksi Amanda Capital Oyj:llä ei ole hallituksen valiokuntia. Perustelut poikkeamille selostetaan jäljempänä.

Yhtiökokous

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

Yhtiökokous järjestetään siten, että osakkeenomistajat voivat tehokkaasti käyttää omistajaoikeuksiaan. Amanda Capital Oyj antaa riittävästi tietoa etukäteen osakkeenomistajille yhtiökokouksessa käsiteltävistä asioista. Etukäteistietoja annetaan yhtiökokouskutsussa, muissa tiedotteissa ja yhtiön kotisivuilla. 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.

Amanda Capital Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 14.4.2010.

Hallitus

Yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet. Hallitukselle ilmoitetut jäsenehdokkaat 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. Amanda Capital 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.

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

Yhtiökokouksessa 14.4.2010 valittiin seuraavat jäsenet hallitukseen:

Topi Piela, s. 1962, hallituksessa vuodesta 2004, (riippumaton yhtiöstä). Hallituksen puheenjohtaja KTM, CEFA
Topi Piela on Balance Capital Oy:n toimitusjohtaja ja hallituksen jäsen.

Peter Fagernäs, s.1952, hallituksessa vuodesta 2007 (riippumaton yhtiöstä)
Oikeustieteen kandidaatti Peter Fagernäs on Oy Hermitage Ab:n hallituksen puheenjohtaja ja Hermitage & Co. Oy:n toimitusjohtaja.

Esa Karppinen, s. 1952, hallituksessa vuodesta 2006 (riippumaton yhtiöstä)
Oikeustieteen kandidaatti Esa Karppinen toimii Berling Capital Oy:n konsernihoitajana.

Pertti Laine, s. 1941, hallituksessa vuodesta 2006, (riippumaton yhtiöstä)
Ekonomi Pertti Laine toimii hallituksen puheenjohtajana Veikko Laine Oy:ssä.

Petri Niemisvirta, s. 1970, hallituksessa vuodesta 2006, (riippumaton yhtiöstä ja sen suurimmista osakkeenomistajista) Oikeustieteen kandidaatti Petri Niemisvirta toimii Mandatum Henkivakuutusosakeyhtiön toimitusjohtajana.

Amanda Capital 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 itsearvioinnilla tai käyttämällä ulkopuolista arvioijaa.

Amanda Capital Oyj:n hallitus kokoontui tilikauden 2010 aikana yhteensä 11 kertaa ja keskimääräinen osallistumisprosentti oli 96%.

Amanda Capital Oyj:n hallituksen jäsenten enemmistö on riippumaton yhtiöstä. Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuuden ja ilmoittaa yhtiön verkkosivuilla, ketkä heistä on katsottu riippumattomiksi. Riippumattomuuden arvioinnissa otetaan kaikissa tilanteissa huomioon myös jäsenen OYL 1 luvun 4§:n mukaiseen lähipiiriin kuuluvien yksityisten henkilöiden tai oikeushenkilöiden vastaavat olosuhteet. Yhtiöön rinnastetaan yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvat yhtiöt.

Yhtiökokouksessa 2010 osakkeenomistajat valitsivat Amanda Capital Oyj:n hallituksen, joka edustaa parasta kokemusta ja osaamista, mitä yhtiön nykyisessä tilanteessa tarvitaan. Amanda Capital Oyj:llä on useita merkittäviä osakkeenomistajia verrattuna muihin listattuihin yrityksiin ja heidän osaamisensa toimialalta on erittäin vahva, mistä syystä yhtiö poikkeaa koodista (suositus 14. Riippumattomien jäsenten määrä) ja hallituksen jäsenissä on vain yksi merkittävistä osakkeenomistajista riippumaton henkilö. Hallitus ja osakkeenomistajat etsivät soveltuvaa naisjäsentä yhtiön hallituksen kokoonpanoon hallinnointikoodin suosituksen (suositus 9. Hallituksen jäsenten lukumäärä, kokoonpano ja pätevyys) täyttämiseksi hallituksen jäsenten sukupuolijakauman osalta. Vuoden 2010 yhtiökokoukseen ei ollut esittä soveltuvaa, yhtiön toimialan hyvin tuntevaa naisehdokasta. Hallitus ja omistajat jatkavat naisehdokkaan etsimistä ja pyrkivät esittämään toimialan hyvin tuntevan naisehdokkaan hallituksen jäseneksi seuraavissa yhtiökokouksissa.

Hallituksen valiokunnat

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

Amanda Capital Oyj:n tytäryhtiöt hallinnoivat asiakkaidensa pääomarahastosijoituksia ja toimivat vastuunalaisena yhtiömiehenä perustamissaan pääomarahastojen rahastoissa. Amanda Capital Oyj:n sijoitusstrategiassa on määritelty rajat emoyhtiön taseesta tehtävien sijoitusten yksittäisille riskikeskittymille. Yhtiön hallitus valvoo sijoitusstrategian noudattamista. Hallitukselle annetaan neljä kertaa vuodessa katsaus yhtiön sijoitussalkusta. Sijoitusstrategia esitetään tarkemmin yhtiön kotisivuilla.

Amanda Capital Oyj toimii siten, että sen vapaus ostaa ja myydä haluamiaan sijoituskohteita säilyy. Yhtiö pyrkii välttämään tilanteita, joissa se on pääosakkaana sijoituskohteessa. Yhtiön omistajavaltaa käytetään osallistumalla sijoituskohteiden yhtiökokouksiin, osakaskokouksiin ja muihin sijoittajatilaisuuksiin.

Amanda-konsernin liiketoimintaan liittyvät riskit koostuvat pääasiassa sijoitustoimintaan liittyvistä riskeistä eli markkinariskistä, valuuttariskistä ja maksuvalmiusriskistä. Amanda on pyrkinyt hajauttamaan sijoitustoiminnan riskit sijoittamalla pääomarahastoihin, jotka sijoittavat eri maantieteellisille alueille ja eri toimialoille. Kokonaisvaltaisesti riskejä hallinnoidaan Amanda Capital Oyj:n hallituksen vahvistaman sijoitusprosessin ja sijoitusstrategian kautta.

Sijoituskohteet valitaan sijoitusprosessin avulla, jossa sijoitustoimikunta seuloo potentiaaliset sijoituskohteet, joista tehdään ns. Due Diligence -tarkastus, jossa rahaston henkilöstö, dokumentointi ja muut rahaston hallinnointiin ja kehitykseen olennaisesti liittyvät tekijät tarkistetaan. Lopulliset sijoitusehdotukset viedään Amanda Capital Oyj:n hallitukselle arvioitavaksi ja päätettäväksi. Amandan hallinnoimien rahastojen lopulliset sijoitusehdotukset viedään vastuunalaisena yhtiömiehenä olevan yhtiön hallituksen arvioitavaksi ja päätettäväksi.

Konsernin maksuvalmiutta seurataan jatkuvasti ja hyvää maksuvalmiutta ylläpidetään sijoittamalla ylikviditeetti vain matalan riskin kohteisiin, jotka ovat nopeasti ja selkeään markkinahintaan muunnettavissa käteisvaroiksi. Maksuvalmiuteen vaikuttaa oleellisesti pääomarahastojen irtautumiset kohdeyhtiöistä. Toisaalta pääomasijoitusten hallinnoinnissa ovat ominaisia pitkäaikaiset hallinnointisopimukset, jotka tuovat tasaista kassavirtaa ja parempaa ennustettavuutta yhtiön maksuvalmiuteen.

Taloudellisen raportointiprosessin tavoitteena on tuottaa ajantasaista taloustietoa ja varmistaa, että päätöksenteko perustuu luotettavaan informaatioon. Taloudelliseen raportointiprosessin avulla tuotetaan Amanda konsernin kuukausikohtaiset- sekä neljännesvuosiraportit. Konsernissa laaditaan kuukausittain konsernin tuloslaskelma ja taseraportti jotka tarkistaa toimitusjohtaja. Vuosineljänneksittäin konsernin talousjohto esittelee Amandan hallitukselle laskelmat konsernin tuloksesta ja taseesta, rahavirroista, omanpääoman muutoksista, konsernin tunnusluvuista, pääomarahastosijoituksissa tapahtuneista muutoksista, likviditeettiseurantalaskelman sekä tarvittavia muita raportteja joilla varmistetaan taloudellisen raportoin luotettavuus. Amandan hallitus valvoo, että taloudellinen raportointiprosessi tuottaa laadukasta taloudellista informaatiota.

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 tarpeellisiksi katsomillaan alueilla.

Sisäpiirihallinto

Amanda Capital Oyj noudatta NASDAQ OMX Helsinki Oy:n 1.1.2006 voimaan tulleita sisäpiiriohjeita.

Yhtiö ylläpitää sisäpiirirekisteriä lakimääräisistä ja määräytyistä sisäpiiriläisistä. Lakimääräiseen sisäpiiriin, mikä on julkinen, kuuluvat yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, toimitusjohtajan sijainen sekä päävastuullinen tilintarkastaja. Määrättyyn eli yrityskohtaiseen sisäpiiriin kuuluu koko yhtiön henkilökunta. Sisäpiirirekisteriä ylläpidetään Euroclear Finland Oy:ssä.

Amanda Capital Oyj:n sisäpiiriin kuuluvien, tai joiden edunvalvojana asianomainen sisäpiiriläinen on (holhottavien), taikka heidän määräysvalta-yhteisöjen ei ole sallittua käydä ns. lyhyttä kauppaa Amanda Capitalin 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 välikäisien, 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.

Amanda Capital 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 tilintarkastajaehdokka ei ole hallituksen tiedossa yhtiökokouskutsua toimitettaessa, ehdokkuus julkistetaan erikseen.

Amanda Capital Oyj:n tilintarkastajana vuonna 2010 toimi Ernst & Young Oy, KHT-yhteisö ja päävastuullisena tilintarkastajana KHT Kunto Pekkala.

Tilintarkastajien palkkiot

Riippumattomille tilintarkastajille on maksettu vuoden 2010 tilinpäätöksen tilintarkastuksen palveluista ja muista palveluista:

Tilintarkastus- ja siihen läheisesti liittyvät palkkiot vuonna 2010 olivat 79 232 € (2009: 75 930 €)

Muut palvelut vuonna 2010 olivat 861 € (2009: 2 281 €)

Tiedottaminen

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