

II. Põhimõtted Nasdaq ühingujuhtimise reeglistikust, mida ettevõtte ei järgi (või järgib osaliselt):

- **Täpne põhimõte 3.5.** – igale uuele nõukogu liikmele tuleks pakkuda temale sobivat sissejuhatavat programmi, mis oleks suunatud liikmele tema ülesannete, äriühingu korralduse ja tegevuste tutvustamisele. Nõukogu peaks igal aastal tuvastama valdkonnad, kus tema liikmed peaksid oma oskuseid ja teadmiseid täiendama.

Käesoleval hetkel ei ole ettevõttel sellist programmi ja nõukogu liikmed ei hinda vastavalt oma oskuseid ja teadmiseid. Siiski ei välista ettevõtte sellise reegli sisseviimist tulevikus.

- **Täpne põhimõte 4.9.** – kollegiaalorgani poolt moodustatud komitee peaks tavapäraselt koosnema vähemalt kolmest liikmest. Ettevõttes, kus selliste organite liikmeskond on väiksem, võivad need erandjuhul koosneda üksnes kahest liikmest. Iga komitee liikmeskonnast enamiku peaksid moodustama sõltumatud kollegiaalorgani liikmed. Juhul kui ettevõtte otsustab mitte luua nõukogu, moodustatakse tasustamiskomitee ja auditikomitee täies ulatuses tegevülesanneteta direktoritest. Komitee esimehe ja liikmelisuse määramisel tuleks võtta nõuetekohaselt arvesse seda, et oleks tagatud komitee koosseisu uuenemine ja ei sõltutaks liigselt ühestki konkreetsest isikust.

Ettevõtte järgib seda põhimõtet osaliselt, v.a osas, et selle nominatsioonikomitee ja tasustamiskomitee on kaheliikmelised. Siiski ei välista ettevõtte kolmanda liikme nimetamist komiteedesse tulevikus.

- **Täpne põhimõte 4.14.5.** – auditikomiteed tuleks teavitada siseaudiitori töökavast ja talle tuleks saata siseauditi aruandeid või regulaarseid kokkuvõtteid. Auditikomiteed tuleks ka teavitada välisaudiitori töökavast ja talle tuleks saata välisaudiitori aruanded kõigi viimase suhete kohta äriühinguga ja tema kontserniga. Komiteed tuleks aegsasti teavitada kõigist auditist tulenevatest küsimustest.

Nõukogu on vastutav ettevõtte tõhusa sisekontrolli, riskijuhtimise ja vastavuskontrolli süsteemi ja sisekontrolli funktsiooni toimimise eest. Seega ei järgi ettevõtte seda põhimõtet täielikult.

- **Täpne põhimõte 6.3.** – ettevõttele ja tema aktsionäridele oluliste tehingute tegemine, sh ettevõtte vara üleandmine, investeerimine ja pantimine või muul moel koormamine, peaks saama heakskiidu aktsionäride üldkoosolekult.

Ettevõtte üldkoosolekule ei ole antud sellist pädevust ei kohalduva õiguse ega ettevõtte põhikirja alusel.

- **Täpne põhimõte 6.7.** – et suurendada aktsionäride võimalusi efektiivselt aktsionäride koosolekutest osavõtmiseks, on ettevõtetel soovitatud suurendada tänapäevaste tehnoloogiate kasutamist, et võimaldada aktsionäridel osaleda ja hääletada üldkoosolekutel elektrooniliste sidevahendite abil. Sellisel juhul peaksid olema tagatud edastatava informatsiooni turvalisus ja võimalus tuvastada osaleva ja hääletava isiku isikusamasus. Täiendavalt peaks ettevõtte pakkuma oma aktsionäridele võimalust, eriti kui aktsionärid elavad välisriigis, vaadata aktsionäride koosolekut tänapäevase tehnoloogia vahendusel.

Ettevõtte ei järgi seda põhimõtet. Rohkem informatsiooni selle probleemi osas leiate üleval soovitusel IV.R.2. osas.

- **Täpne põhimõte 8.1.** – ettevõttel tuleks oma tasustamispoliitika kohta teha avalik avaldus, mis oleks selge ja lihtsasti arusaadav. Selline tasustamist puudutav avaldus tuleks avaldada osana ettevõtte majandusaasta aruandest ja ühtlasi ettevõtte veebileheküljel (ja muud põhimõtted Nasdaq ühingujuhtimise reeglistiku punktis 8).

Ettevõtte järgib neid soovitusi üksnes osaliselt. Ettevõtte on heaks kiitnud üksnes nõukogu tasustamise poliitika.