

# Selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä

## Corporate Governance Statement

Stonesoft-konsernin emoyhtiö, Stonesoft Oyj, on Suomessa rekisteröity ja Helsingissä kotipaikkaansa pitävä julkinen osakeyhtiö. Stonesoftin hallintoon ja johtamiseen sovelletaan Suomen lakeja, yhtiön yhtiöjärjestyksestä sekä hallituksen työjärjestyksestä. Lisäksi Stonesoft noudattaa NASDAQ OMX Helsinki Oy:n, Keskuskauppakamarin ja Elinkeinoelämän keskusliiton listayhtiöiden hallinnointi ja ohjausjärjestelmiä koskevia suosituksia sekä NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta.

Tämä selvitys yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) perustuu lakiin sekä Suomen listayhtiöitä koskevaan hallinnointikoodiin, ja se on laadittu hallinnointikoodin suosituksen 54 ja arvopaperimarkkinalain 2 luvun 6 §:n mukaisesti. Tämä selvitys annetaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä.

Stonesoft noudattaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n verkkosivuilta ([www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi)).

## Yhtiökokous

Yhtiökokous käyttää Stonesoftissa ylintä päätösvaltaa. Yhtiökokous päättää muun muassa yhtiöjärjestyksen muuttamisesta, tilinpäätöksen hyväksymisestä, voitonjaosta sekä hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien valinnasta ja palkkioista. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain ennen kesäkuun loppua Helsingissä.

Yhtiökokouksen asiakirjat ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla [www.stonesoft.com](http://www.stonesoft.com) viimeistään 21 päivää ennen yhtiökokousta.

## Hallitus

### Hallituksen tehtävät ja vastuu

Hallitus huolehtii konsernin hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä lainsäädännön ja yhtiöjärjestyksen edellyttämällä tavalla. Hallituksen tehtävänä on päättää yhtiön toiminnan kannalta

laajakantoisista asioista, joita ovat muun muassa strategisten suuntaviivojen hyväksyminen, toimintasuunnitelmien vahvistaminen sekä merkittävät investoinnit ja omaisuuden myynnit. Hallitus myös nimittää toimitusjohtajan ja päättää tämän palvelussuhteen ehdoista. Hallituksen tehtävät on kuvattu pääpiirteittäin alla. Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapaansa toimintansa kehittämiseksi.

### **Hallituksen valinta**

Varsinainen yhtiökokous valitsee yhtiön hallitukseen kolmesta seitsemään (3-7) jäsentä. Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa hänet valitseen yhtiökokouksen päättymisestä ja jatkuu seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen loppuun. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Tällä hetkellä hallitukseen kuuluu kuusi (6) jäsentä, joista yksi (1) on yhtiön palveluksessa.

Vuoden 2012 yhtiökokouksessa hallitukseen valittiin seuraavat henkilöt:

- **Hannu Turunen**, syntynyt: 1957, koulutus: DI, MBA, päätoimi: Pääomasijoittaja, Magnolia Ventures Oy
- **Ilkka Hiidenheimo**, syntynyt: 1960, päätoimi: Stonesoft Oyj:n toimitusjohtaja
- **Harri Koponen**, syntynyt: 1962, koulutus: merkonomi, EMBA, Ph.d. Econ h.c., päätoimi Rovio Entertainment Ltd, operatiivinen johtaja
- **Jukka Manner**, syntynyt: 1972, koulutus: filosofian maisteri, filosofian tohtori, päätoimi: Professori, Tietoliikenne- ja tietoverkkotekniikan laitos (Comnet), Aalto-Yliopisto
- **Timo Syrjälä**, syntynyt: 1958, koulutus: KTM, päätoimi: Syrjälä & Co Oy, toimitusjohtaja
- **Satu Yrjänen**, syntynyt: 1967, koulutus: KTM, päätoimi: SEK Loyal Oy, toimitusjohtaja

Lisätietoja hallituksen jäsenistä on yhtiön verkkosivuilla [www.stonesoft.com/en/company/sijoittajat](http://www.stonesoft.com/en/company/sijoittajat).

### **Riippumattomuus**

Hallitus on arvioinut jäsentensä riippumattomuuden 25.4.2012 Corporate Governance -suositusten ohjeita noudattaen. Suositus edellyttää, että enemmistö hallituksen jäsenistä on yhtiöstä riippumattomia. Lisäksi vähintään kahden (2) tähän enemmistöön kuuluvan hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista, joilla tarkoitetaan mm. sellaisia osakkeenomistajia, joilla on vähintään 10 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista tai yhteenlasketusta äänimäärästä.

### **Riippumattomuus yhtiöstä**

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 14 mukaisesti hallitus on arvioinut, että kaikki muut hallituksen jäsenet, paitsi Ilkka Hiidenheimo yhtiön toimitusjohtajana ovat riippumattomia yhtiöstä

huomioiden kuitenkin, että Jukka Mannerille, Harri Koposelle ja Satu Yrjäselle on myönnetty yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti yhtiön osakkeita osana hallituksen palkkiota. Näillä myönnettyillä osakkeilla ei kuitenkaan katsota olevan huomattavaa taloudellista merkitystä edellä mainituille hallituksen jäsenille.

### **Riippumattomuus merkittävistä osakkeenomistajista**

Suosituksen 14 perusteella on todettu, että Ilkka Hiidenheimo (16,3 % yhtiön osakkeista ja äänistä) ja Hannu Turunen (11,2 % yhtiön osakkeista ja äänistä) ovat henkilökohtaisesti merkittäviä osakkeenomistajia ja että muut hallituksen jäsenet ovat riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista.

### **Hallituksen kokoukset sekä työjärjestys**

Hallitus kokoontuu säännöllisesti vähintään kahdeksan (8) kertaa vuodessa sekä lisäksi tarpeen mukaan. Hallitus kokoontui 17 kertaa vuonna 2012. Hallituksen jäsenten keskimääräinen läsnäoloprosentti kokouksissa oli 97.

Hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen, josta seuraavassa esitetään pääkohdat:

#### **Hallitus**

- käsittelee ja hyväksyy yhtiön strategian ja sen päälinjat sekä hyväksyy vuosittaisen toimintasuunnitelman
- päättää merkittävistä investoinneista, liiketoimintojen ostoista ja myynneistä sekä huomattavista sijoituksista ja rahoitusjärjestelyistä
- valitsee yhtiölle toimitusjohtajan ja hyväksyy johtoryhmän jäsenten valinnan sekä valvoo, että toimitusjohtaja hoitaa yhtiön päivittäistä hallintoa hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisesti
- päättää toimitusjohtajan palkasta ja palkkioista sekä hyväksyy johtoryhmän jäsenten ja muiden toimitusjohtajalle raportoivien työntekijöiden palkka- ja palkkiotason
- käsittelee ja hyväksyy tilinpäätöksen sekä osavuosikatsaukset
- allekirjoittaa ja esittää tilinpäätöksen sekä tekee voitonjakoehdotuksen varsinaisen yhtiökokouksen hyväksyttäväksi
- myöntää ja peruuttaa yhtiön edustamisoikeuden
- hyväksyy keskeiset liiketoimintaa ohjaavat arvot, politiikat ja ohjeet

- tarvittaessa perustaa ja valitsee jäsenet hallituksen valiokuntiin
- arvioi hallituksen jäsenten riippumattomuuden
- arvioi vuosittain oman toimintansa
- vastaa muista hallitukselle osakeyhtiölaissa tai muualla säädetyistä tehtävistä

Hallituksen seuraavan vuoden kokousaikataulu vahvistetaan edellisen vuoden loppuun mennessä. Mikäli hallituksen päätettäväksi tulee asia, jota ei voida kiireellisyyden vuoksi käsitellä seuraavassa sovitussa kokouksessa, järjestetään ylimääräinen hallituksen kokous. Hallituksen kokouksen kutsuu koolle hallituksen puheenjohtaja tai puheenjohtajan ollessa estyneenä varapuheenjohtaja. Puheenjohtaja johtaa kokousta. Hallitus on päätösvaltainen, kun yli puolet sen jäsenistä on läsnä.

Hallituksen kokouksista pidetään pöytäkirjaa, jonka laatii hallituksen sihteeri. Pöytäkirjan allekirjoittavat hallituksen puheenjohtaja, sihteeri ja hallituksen valitsema pöytäkirjantarkastaja.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että hallituksen jäsenet saavat yhtiön taloudellisen tilanteen ja yhtiön liiketoiminnan kehityksen arvioimiseen tarvittavat tiedot.

Toimitusjohtaja vastaa myös siitä, että hallitus saa sovitut raportit yhtiön myynnin, tuloksen ja vakavaraisuuden kehityksestä sekä yhtiön toiminnasta ja tärkeimmistä tapahtumista, riita-asioista, tärkeiden sopimusten purkautumisesta, uusista merkittävistä vastuista taikka merkittävien asiakkaiden maksukyvyttömyydestä. Tarvittaessa toimitusjohtaja raportoi hallituksen puheenjohtajalle ja jäsenille myös kokousten välillä.

Hallituksen jäsen, toimitusjohtaja tai yhtiön työntekijä ei saa osallistua sellaisen asian käsittelyyn, joka koskee hänen tai hänen läheisensä ja yhtiön välistä asiaa, tai yhtiön ja kolmannen osapuolen välistä sopimusta tai muuta oikeustointia, josta hänelle tai hänen läheiselleen on odotettavissa olennaista etua, joka saattaa olla ristiriidassa yhtiön edun kanssa. Estynyt hallituksen jäsen, toimitusjohtaja tai yhtiön työntekijä ei saa osallistua asian käsittelyyn tai päätöksentekoon, mutta häntä voidaan kuulla asian selvittämiseksi.

### **Hallituksen valiokunnat**

Hallituksella on tarkastusvaliokunta, johon valitaan 3 – 5 jäsentä vuodeksi kerrallaan. Jäsenillä tulee olla tarkastusvaliokunnan tehtävien edellyttämä pätevyys. Tarkastusvaliokunnan tehtävä on valmistella ja avustaa hallitusta yhtiön taloudellista raportointia koskeissa asioissa sekä varmistaa, että yhtiöllä on sen kokoon nähden riittävä sisäistä tarkastusta koskeva seurantajärjestelmä. Tämän lisäksi tarkastusvaliokunnan tehtävä on avustaa yhtiön hallitusta sen varmistamisessa, että yhtiön kirjanpito sekä varainhallinta on järjestetty luotettavalla tavalla ja että yhtiön toiminnassa muutoinkin noudatetaan lakeja sekä säännöksiä. Erityisesti tarkastusvaliokunnan tehtävänä on:

- seurata tilinpäätösraportoinnin prosessia
- valvoa taloudellista raportointiprosessia
- seurata yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- käsitellä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä
- seurata tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta
- arvioida lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta ja erityisesti oheispalvelujen tarjoamista yhtiölle
- valmistella tilintarkastajan valintaa koskeva päätösehdotus.
- seurata ja valvoa yhtiön taloudellista tilannetta ja sen kehitystä
- arvioida ja käsitellä lakien ja määräysten noudattamista yhtiössä
- hoitaa yhteydenpito tilintarkastajaan ja käydä läpi tilintarkastajan tarkastusvaliokunnalle laatimat raportit

Tarkastusvaliokuntaan kuuluu kolme (3) jäsentä, Harri Koponen (puheenjohtaja), Timo Syrjälä ja Hannu Turunen. Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden 2012 aikana neljä kertaa. Jäsenet osallistuivat kaikkiin kokouksiin.

### **Hallituksen jäsenille maksetut korvaukset**

Varsinainen yhtiökokous vahvisti huhtikuussa 2012 hallituksen jäsenten palkkiot siten, että puheenjohtajan korvaus on 60 000 euroa vuodessa ja jäsenen korvaus on 30 000 euroa vuodessa. Vuosipalkkiot maksetaan siten, että niille hallituksen jäsenille, joiden välitön tai välillinen osakkeenomistus on alle 100 000 Stonesoft Oyj:n osaketta, hankitaan 50 %:lla vuosipalkkion brutto-osuudesta Stonesoft Oyj:n osakkeita.

Lisäksi päätettiin maksaa palkkioita hallituksen valiokuntien työskentelystä valiokunnan puheenjohtajalle 4 000 euroa vuodessa ja kullekin valiokunnan jäsenelle 2 000 euroa vuodessa. Valiokuntapalkkiot maksetaan kokonaisuudessaan rahana.

Hallituksen ja valiokuntien kokouksiin osallistumisesta ei makseta erillisiä kokouspalkkioita.

## Toimitusjohtaja

Yhtiön toimitusjohtajan nimittää ja erottaa hallitus. Toimitusjohtajan tehtävänä on hoitaa konsernin päivittäistä hallintoa osakeyhtiölain ja hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja ei saa ryhtyä yhtiön toiminnan laatu ja laajuus huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin muutoin kuin hallituksen suostumuksella. Toimitusjohtajaa avustaa konsernin johtoryhmä.

Stonesoftin toimitusjohtajana on toiminut elokuusta 2004 lähtien yrityksen perustaja ja suurin osakkeenomistaja (16,3 % osakkeista ja äänistä) Ilkka Hiidenheimo.

### Toimitusjohtajan kompensatio

Toimitusjohtaja Ilkka Hiidenheimo ei ole ottanut vastaan palkkaa tehtävistään vuoden 2012 aikana. Toimitusjohtajan eläke on sama työeläke (TYEL) kuin kaikilla yhtiön työntekijöillä, eikä toimitusjohtajalle ole määritetty erityistä eläkeikää. Toimitusjohtajan sopimuksessa on määritetty (6) kuuden kuukauden irtisanomisaika ja irtisanomiskorvaukseksi on määritetty kuuden (6) kuukauden palkkaa vastaava summa. Sopimuksessa on lisäksi kuuden (6) kuukauden palkkaa vastaava lisäkorvaus, mikäli yhtiö irtisanoo sopimuksen ilman toimitusjohtajan sopimusrikkomusta.

Toimitusjohtajalle on myönnetty optio-oikeuksia, yhteensä 70 000 kappaletta optio-ohjelmasta 2008 ja 140 000 kappaletta optio-ohjelmasta 2012.

## Johtoryhmä

Stonesoftin liiketoiminnan operatiivisesta johtamisesta vastaa toimitusjohtaja johtoryhmän avulla. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti ja kokouksissa käsitellyt asiat ja tehdyt päätökset kirjataan pöytäkirjaan.

Johtoryhmän tehtäviin kuuluvat

- liiketoiminnan ohjaus ja tulosseuranta maailmanlaajuisesti
- strategian vuosittainen suunnittelu ja toteutus
- konsernin liiketoiminnan kannalta merkittävien toiminnan muutossuunnitelmien valmistelu ja käsittely
- konsernissa noudatettavien menettelytapojen ohjeistaminen ja valvonta maailmanlaajuisesti

Johtoryhmän muodostivat 31.12.2012 seuraavat henkilöt:

- Ilkka Hiidenheimo, toimitusjohtaja

- Kim Fagernäs, myyntijohtaja, kehittyvät markkinat ja APAC
- Mika Jalava, teknologiajohtaja
- Juha Kivikoski, operatiivinen johtaja
- Mikael Nyberg, talousjohtaja
- Ari Vääntinen, markkinointijohtaja
- Mika Yletyinen, johtaja, Eurooppa ja globaalit kumppanuudet

Lisätietoja johtoryhmän jäsenistä on yhtiön verkkosivuilla [www.stonesoft.com](http://www.stonesoft.com).

## **Riskienhallinta, sisäinen valvonta ja tarkastus**

Ylin vastuu kirjanpidosta ja varainhoidon valvonnasta kuuluu yhtiön hallitukselle. Tarkastusvaliokunta valmistelee ja avustaa hallitusta taloudelliseen raportointiin liittyvissä asioissa sekä varmistaa, että yhtiöllä on sen kokoon nähden riittävä sisäistä tarkastusta koskeva seurantajärjestelmä. Tarkastusvaliokunnan tehtävä on myös avustaa yhtiön hallitusta sen varmistamisessa, että yhtiön kirjanpito sekä varainhallinta on järjestetty luotettavalla tavalla ja että yhtiön toiminnassa muutoinkin noudatetaan lakeja sekä säännöksiä.

Hallitus vastaa viime kädessä myös Stonesoftin riskienhallinnasta ja sisäisestä valvonnasta ja toimitusjohtaja huolehtii riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan käytännön järjestämisestä ja toimivuuden seurannasta. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan koordinoinnista vastaa talousjohtaja, joka raportoi säännöllisesti toimitusjohtajalle ja tarkastusvaliokunnalle. Riskienhallintaprosessin tukena on konsernin johtoryhmä, joka seuraa ja käsittelee kokouksissaan riskejä ja selvittää toimenpiteitä riskien hallitsemiseksi.

Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että

- (i) yhtiön toiminta on tehokasta ja tarkoituksenmukaista,
- (ii) taloudellinen tieto on luotettavaa ja
- (iii) viranomaissäännöksiä ja sisäisiä toimintaperiaatteita noudatetaan.

Yhtiön riskienhallinnan koordinoijana talousjohtaja laatii yhtiön riskienhallintaperiaatteet, kehittää riskienhallintatyökaluja sekä vastaa maailmanlaajuisista vakuutusohjelmista. Liiketoimintayksiköiden on noudatettava yhtiön riskienhallintaohjeita ja proaktiivisesti osallistuttava niiden kehittämiseen.

Riskienhallinnan toiminnot keskittyvät

- (i) operatiivisten riskien arviointiin ja hallintaan
- (ii) taloudellisten riskien hallintaan sekä
- (iii) liiketoimintaan liittyvän kriittisen tiedon ja infrastruktuurin hallintaan ja turvaamiseen.

### **Operatiiviset riskit**

Yhtiö asettaa vuosittain taloudelliset tavoitteet budjetoinnin yhteydessä ja seuraa niiden toteutumista kuukausittain. Liiketoiminnan ohjaus ja valvonta tapahtuvat koko konsernin kattavien raportointi- ja ennustejärjestelmien avulla, joita yhtiö pyrkii jatkuvasti kehittämään. Tuotemyynti ja siihen liittyvät palvelut toteutetaan pääosin maailmanlaajuisen jakelukanavan kautta käyttäen Stonesoftin standardisopimuksia. Yhtiö ylläpitää myynnille puskurivarastoa varmistaakseen nopeat toimitukset sekä kyetäkseen vastaamaan yllättäviin kysyntäpiikkeihin. Myyntiä tukee yhtiön lakiasiainosasto, joka pyrkii vähentämään maailmanlaajuiseen liiketoimintaan liittyviä riskejä kehittämällä ja hallinnoimalla yhtiön sopimuksia. Omaisuus-, keskeytys- ja vastuuvahinkoriskit suojataan vakuutuksin.

### **Taloudelliset riskit**

Stonesoft ei normaalisti tarjoa rahoitusta asiakkailleen, lukuun ottamatta yleisesti hyväksytyjä maksuehtoja. Euron lisäksi merkittävin laskutusvaluutta on Yhdysvaltain dollari. Yhtiön kulut ovat pääosin euroissa. Valuuttakurssimuutokset saattavat vaikuttaa yhtiön taloudelliseen tulokseen. Yhtiö toimii tarvittaessa valuuttakurssimuutosten aiheuttamien riskien vähentämiseksi.

Stonesoftin kassanhallinnan tehtävänä on hallita yhtiön rahoitukseen liittyviä riskejä hallituksen hyväksymää rahoituspolitiikkaa noudattaen. Rahoituspolitiikan päätavoitteina on

- (i) turvata yhtiön lyhyen aikavälin likviditeetti
- (ii) taata yhtiön tehokas kassavirran hallinta sekä
- (iii) noudattaa konservatiivista ja läpinäkyvää kassavarojen sijoituspolitiikkaa, jonka tavoitteena on turvata sijoituksille kilpailukykyinen tuotto valitulla riskitasolla.

Yhtiön kassavarat on sijoitettu korkoinstrumentteihin. Yhtiön tuotot ja kustannukset ovat jatkuvassa seurannassa.

### **Liiketoimintaan liittyvän kriittisen tiedon ja infrastruktuurin hallinta ja turvaaminen**

Stonesoft hallinnoi ja turvaa liiketoimintaan liittyvän kriittisen tiedon tarkoilla sisäisillä toimintaohjeilla ja prosesseilla. Yhtiö ylläpitää ja kehittää jatkuvasti tietoverkkoinfrastruktuuriaan ja käyttää aktiivisesti omia tuotteitaan oman tietojärjestelmäinfrastruktuurinsa suojaamisessa. Yhtiöllä on varajärjestelmät liiketoiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi myös poikkeustilanteissa.



## **Sisäinen tarkastus**

Yhtiön pienen koon ja liiketoiminnan laajuuden vuoksi Stonesoftilla ei ole sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Tilintarkastusyhteisön osavuositarkastusten yhteydessä tekemillä jatkuvilla tarkastuksilla sekä tarkastusvaliokunnan säännöllisissä kokouksissa pyritään osaltaan myös riskienhallinta-, valvonta- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja jatkuvaan kehittämiseen.

Konsernin rakenne ja taloushallinto on pyritty rakentamaan väärinkäytöksiä ennaltaehkäiseväksi muun muassa selkeillä sisäisillä ohjeistuksilla ja valtuuksien määrittelyllä. Lisäksi kaikki kauppa tehdään emoyhtiön nimissä jolloin tytäryhtiöiden sekä myyntikonttoreiden maksuliikenne kattaa yleensä vain palkat ja muita paikallisia kuluja.

## **Tilintarkastajat**

Lakisääteisen tilintarkastuksen tehtävänä on tarkastaa tilinpäätös ja sen antamat tiedot yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta kullakin tilikaudella ja että tilinpäätös on tehty noudattaen Suomessa yleisesti hyväksytyjä periaatteita. Tilintarkastuksessa tarkastetaan lisäksi, että yhtiön sisäinen valvonta toimii ja tukee yhtiön toimintaa.

Yhtiöjärjestyksen mukaan varsinainen yhtiökokous valitsee yhden tilintarkastusyhteisön toimimaan yhtiön tilintarkastajana. Tilintarkastajan on oltava Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi alkaa tilintarkastajan valinnan yhtiökokouksen päättymisestä ja jatkuu seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen loppuun. Lisäksi hallituksen työjärjestyksen mukaan

(i) hallitus käsittelee tilintarkastuskertomusta ensimmäisen vuosineljänneksen aikana

(ii) yhden yhtiön tilintarkastajan tulee olla läsnä kokouksessa, kun tilintarkastuskertomusta käsitellään. Hallitus arvioi tilintarkastajan toimintaa vuosittain. Ennen yhtiökokousta hallitus keskustelee tarkastusvaliokunnan ehdotuksen pohjalta, ketä ehdotetaan tilintarkastajaksi seuraavalle tilikaudelle.

Stonesoftin tilintarkastajana toimii Ernst & Young Oy, KHT-yhteisö, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Bengt Nyholm.

## **Sisäpiiri**

Stonesoft-konsernissa noudatetaan NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta, jota täydentävät yhtiön omat sisäpiirimääräykset.

Stonesoft Oyj:n julkisia pysyviä sisäpiiriläisiä ovat arvopaperimarkkinalain mukaisesti asemansa perusteella hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja tilintarkastajat. Stonesoftin omilla sisäpiirimääräyksillä

julkiseen pysyvään sisäpiiriin on määritelty kuuluvaksi lakisääteisten sisäpiiriläisten lisäksi konsernin johtoryhmän jäsenet. Yrityskohtaiseen pysyvään sisäpiirirekisteriin kuuluvat maajohtajat, lakimiehet, kontrollerit, tuotepäälliköt, markkinointi- ja viestintäpäälliköt, pääkirjanpitäjä, laskutuspäällikkö ja tilauspäällikkö sekä ne henkilöt, joilla on asemansa perusteella maailmanlaajuiset oikeudet yhtiön käytössä olevaan myynnin ohjaus- ja seurantarjestelmään.

Yhtiön omissa sisäpiirimääräyksissä on muun muassa määrätty kaupankäynnistä yhtiön arvopapereilla siten, että pysyvän sisäpiiriläisen tulee ajoittaa kaupankäyntinsä niin, että kauppaa saa käydä ainoastaan neljän (4) viikon aikana yhtiön tilinpäätöstiedotteen tai osavuositiedotteen julkistamisen jälkeen (ns. avoin ikkuna). Lisäksi hallitus on antanut kaikkia Stonesoft Oyj:n työntekijöitä koskevan suosituksen, jonka mukaan

(i) Stonesoftin osakkeita ja/tai muita arvopapereita tulisi hankkia ainoastaan pitkäaikaisena sijoituksena; ja

(ii) että Stonesoftin osakkeiden ja muiden arvopapereiden hankinnat ja myynnit tulisi ajoittaa sellaisiin ajankohtiin, jolloin markkinoilla on mahdollisimman täsmällinen tieto yhtiön arvopaperin arvoon vaikuttavista tekijöistä (esimerkiksi tulostietojen julkistamisen jälkeen).