

OÜ Transpordi Varahaldus

Hea Ühingujuhtimise Tava aruanne 2018

Tulenevalt riigivaraseaduse § 88 lõike 1 punktist 10 ja Osaühing Transpordi Varahaldus (edaspidi TVH) põhikirja punktist 5.2.1 on TVH-l kui riigi äriühingul kohustus rakendada äriühingu juhtimisel Hea Ühingujuhtimise Tava (edaspidi HÜT) ning kirjeldada selle järgimist majandusaasta aruande koosseisus.

HÜT kohaselt on sealkirjeldatud põhimõtted emitendile täitmiseks soovituslikud ning iga emitent otsustab ise, kas ta võtab need põhimõtted enda juhtimise korraldamise aluseks või mitte. Emitent kirjeldab “täidan või selgitan” põhimõtte kohaselt emitendi juhtimistavasid HÜT-i aruandes ning kinnitab, kas ta järgib HÜT-i või mitte. Kui emitent ei järgi HÜT-i, esitab ta aruandes mittejärgimise põhjused.

Tulenevalt asjaolust, et TVH-l on üks osanik (Eesti Vabariik), kuid HÜT on järgimiseks eelkõige äriühingule, mille aktsiad on võetud kauplemisele börsil, siis mitmed HÜT-i sätted on johtuvalt TVH suhtes kohaldamatud või oleks nende kohaldamine ebamõistlik ning kulukas.

Käesolev aruanne kirjeldab TVH juhtimist ning HÜT-i järgimist juhtimises 2018. aastal, järgides HÜT-i struktuuri.

1. Üldkoosolek

1.1. Aktsionäride õiguste teostamine

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid aktsionäride/osanike õiguste teostamise ja nende tagamise põhimõtteid.

TVH kõrgeimaks juhtimisorganiks on osanike koosolek. TVH ainuosanikuks on Eesti Vabariik, mille osanikuõigusi riigivara valitsema volitatud asutusena teostab Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium, mille esindajaks osanike koosolekul on majandus- ja taristuminister.

Tulenevalt asjaolust, et TVH-l on üks osanik, siis TVH ei järgi ega saagi järgida HÜT-i osas, mis käsitleb nn kontrollivat aktsionäri/osanikku või aktsionäride/osanike ebavõrdse kohtlemise ärahoidmist.

TVH järgib RVS §-s 82 (teabe vahetamine) sätestatut.

1.2. Üldkoosoleku kokkukutsumine ja avaldatav teave

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid osanike koosoleku kokkukutsumise ja avaldatava teabe põhimõtteid.

Tulenevalt asjaolust, et TVH-l on üks osanik, siis TVH ei järgi HÜT-i osas, mis näeb ette koosoleku teate, koosoleku päevakorra ja sellega seonduva teabe avaldamise päevalehes ning veebis.

TVH järgib nii üldkoosolekute kokkukutsumisel kui ka nende läbiviimisel Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumi valitsemisel olevate riigi enamusosalusega äriühingute üldkoosolekute töökorda.

TVH järgib RVS §-s 82 (teabe vahetamine) sätestatut.

1.3. Üldkoosoleku läbiviimine

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid osanike koosoleku läbiviimise põhimõtteid.

Tulenevalt asjaolust, et TVH-l on üks osanik, siis TVH ei järgi HÜT-i osas, mis näeb ette koosolekute jälgimise sidevahendi kaudu (nt internet).

TVH osanike koosolekud toimuvad üks kord aastas. Muudel juhtudel vormistatakse ainuosaniku otsus vastavalt äriseadustiku nõuetele kirjalikult.

Isikute osalemise puhul koosolekul (nt audiitor) lähtutakse äriseadustiku nõuetest.

2. Juhatus

2.1. Ülesanded

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid juhatuse ülesannete täitmise ja kvaliteedi põhimõtteid.

2.2. Koosseis ja tasu

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid juhatuse koosseisu ja tasu põhimõtteid.

TVH juhatuse liikmeteks on Ergo Blumfeldt ja Tõnis Tamme.

Tulenevalt asjaolust, et TVH-l on kaks juhatuse liiget, millisel juhul ei näe äriseadustik ette kohustust valida juhatuse esimeest, siis TVH ei järgi HÜT-i osas, mis näeb ette juhatuse esimehe valimise.

Tulenevalt asjaolust, TVH-s puuduvad pikaajalised preemiasüsteemid, siis TVH ei järgi HÜT-i osas, mis käsitleb preemiasüsteeme, aktsiaoptsoone, lahkumishüvitisi, jne ning nende kohaldumise põhimõtteid.

TVH juhatuse liikmete tasud 2018. aastal oli 7500 eurot (bruto). TVH avaldab nimetatud tasude suurused ka oma veebilehel nõukogu aruande osana.

TVH järgib RVS §-s 80 (nõuded juhtorgani liikme kandidaatidele), §-s 86 (juhatuse liikme tasustamine) sätestatut.

2.3. Huvide konflikt

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid juhatuse liikmete huvide konflikti vältimise kohustusi ja põhimõtteid.

Seotud osapooltega tehingud on kajastatud TVH majandusaasta aruandes.

TVH järgib sisemist regulatsiooni korruptsiooniohu ennetamiseks - Korruptsiooniohtu ennetavate meetmete rakendamise kord, mis on avaldatud TVH veebilehel.

TVH on RVS § 87 alusel siseauditikohuslane, järgides vastavaid nõudeid ning siseauditi põhimäärust, mis on avaldatud TVH veebilehel.

3. Nõukogu

3.1. Ülesanded

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid nõukogu ülesannete täitmise ja kvaliteedi põhimõtteid.

TVH tegevust planeerib, juhtimist korraldab ning teostab järelevalvet juhatuse tegevuse üle kolmeliikmeline nõukogu.

TVH nõukogu poolt pole komiteesid (auditkomitee, tasustamiskomitee jmt) moodustatud.

TVH järgib RVS §-s 84 (kohustused nõukogu liikmena) sätestatud.

3.2. Koosseis ja tasu

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid nõukogu koosseisu ja tasu põhimõtteid.

TVH nõukogu liikmeteks on Maigi Pärnik-Pernik (esimees), Katrin Andre (Majandus- ja kommunikatsiooniministeerium) ning Kaupo Raag (Rahandusministeerium).

TVH nõukogu liikmete tasud 2018. aastal on järgmised (Kaupo Raag 3 600 eurot, Katrin Andre 3 600 eurot ja Maigi Pärnik-Pernik (nõukogu esimees) 6 000 eurot. TVH avaldab nimetatud tasude suurused ka oma veebilehel.

TVH järgib RVS §-s 80 (nõuded juhtorgani liikme kandidaatidele), §-s 81 (nõukogu liikme valimine ja tagasikutsumine), §-s 83 (andmete esitamine nõukogu liikme kandidaatide poolt) ja §-s 85 (nõukogu liikme tasustamine) sätestatud.

3.3. Huvide konflikt

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid nõukogu liikmete huvide konflikti vältimise kohustusi ja põhimõtteid.

Seotud osapooltega tehingud on kajastatud TVH majandusaasta aruandes.

TVH järgib sisemist regulatsiooni korruptsioonionu ennetamiseks - korruptsiooniohtu ennetavate meetmete rakendamise kord - mis on avaldatud TVH veebis.

TVH on RVS § 87 alusel siseauditikohuslane, järgides vastavaid nõudeid ning siseauditi põhimäärust, mis on avaldatud TVH veebilehel.

4. Juhatuse ja nõukogu koostöö

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid juhatuse ja nõukogu koostöö põhimõtteid.

5. Teabe avaldamine

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid teabe avaldamise põhimõtteid.

Tulenevalt asjaolust, et TVH-l on üks osanik, siis TVH ei järgi HÜT-i osas, mis näeb aktsionäride teavitamise vähemalt 2 aktsionäri olemasolul, üldkoosoleku toimumist puudutava teabe avaldamist ning aktsionäridevaheliste kokkulepete avaldamist veebilehel.

Tulenevalt asjaolust, et TVH ei ole börsiühing, siis TVH ei järgi HÜT-i osas, mis näeb ette nn finantskalendri ja sellega seonduvad kohustused, finantsanalüütiku teavitamise, analüütikutega andmevahetamise.

TVH järgib teabe avaldamisel RVS §-s 97 sätestatut.

TVH veebilehel on kajastatud omaniku ootused, mis sisaldavad TVH üldisi strateegiasuundi.

6. Finantsaruandlus ja auditeerimine

6.1. Aruandlus

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid aruandluse põhimõtteid ja nõudeid.

TVH järgib RVS § 98 jj sisalduvaid aruandluse ja kontrolli nõudeid.

TVH koostab finantsaruanded kooskõlas Eesti raamatupidamisreeglite ning rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga (IFRS). Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on sätestatud raamatupidamise seaduses, avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis ning Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

6.2. Audiitori valimine ja raamatupidamise aastaaruande auditeerimine

TVH järgib HÜT-s sisalduvaid audiitori valimise ja raamatupidamise aastaaruande auditeerimise põhimõtteid ja nõudeid.

Arvestades rahvusvahelise audiitorbüroo Deloitte poolt rakendatava audiitorlepingu vormi (eritingimusi ja üldtingimusi), ei järgi TVH HÜT-i punktide 6.2.1, 6.2.2 ja 6.2.4 osas.

Tulenevalt asjaolust, et TVH ei ole arveldussüsteemi korraldaja, Eesti väärtpaberite registri pidaja, fondivalitseja, investeerimisfond, investeerimisühing, krediidasutus, kindlustusandja, kindlustusmaakler, reguleeritud väärtpaberiturule kauplemiseks võetud väärtpaberite emitent ja reguleeritud väärtpaberituru korraldaja, siis TVH ei järgi HÜT-i osas, mis näeb ette „Riikliku finantsjärelevalve teatud subjektide audiitorite rotatsiooni“ juhendi kohaldamise.

TVH järgib RVS § 98 jj sisalduvaid aruandluse ja kontrolli nõudeid.
