

Hea Ühingujuhtimise Tava aruanne 2009

Nordecon International AS järgib ametlikult Head Ühingujuhtimise Tava (HÜT) alates oma aktsiate noteerimisest NASDAQ OMX Tallinna Börsil 18. maist 2006. Käesolev aruanne kirjeldab Nordecon International AS juhtimist 2009. aastal ning selle vastavust HÜT juhistele. Hea ühingujuhtimise nõuded on emitendile järgimiseks soovituslikud ning nendest eemaldumist selgitab emitent HÜT aruandes. Nordecon International AS järgis 2009. aastal HÜT juhiseid, v.a. kui aruandes on märgitud teisiti.

Nordecon International AS (varasema nimega kuni 26. märtsini 2009. aastal AS Eesti Ehitus, registrikood 10099962) on Eesti Vabariigis registreeritud aktsiaselts, aadressiga Pärnu mnt 158/1, 11317 Tallinn.

Aksia ja aktsiakapital

Lihtaktsiate arv

01.01.2009 seisuga	30 756 728 tk
31.12.2009 seisuga	30 756 728 tk

2009. aastal ei toimunud emitendi aktsiakapitalis muudatusi. Aktsiakapital jaguneb üht liiki registreeritud lihtaktsiateks nimiväärtusega 10 krooni (0,64 eurot) lihtaktsia kohta. Üks aktsia annab aktsionärile üldkoosoleku hääletustes ühe hääle. Lihtaktsiaga kaasneb õigus väljakuulutatud dividendidele.

Nordecon International AS aktsiad on noteeritud NASDAQ OMX Tallinna Börsi põhinimekirjas (Balti Põhinimekiri) lühinimega NCN1T (kuni 03.04.2009 EEH1T). Nordecon International AS aktsiaraamatut peab Eesti Väärtpaberikeskus elektroonilisena. Ettevõtte tuumikaktsionäriks on AS Nordic Contractors 53,67% suuruse osalusega, Nordecon International AS ning tema tütarettevõtete juhtorganite liikmetele kuulub lisaks ca 8% osalus.

Üldkoosolek

Aktsionäride õiguste teostamine

Aktsionäride üldkoosolek on Nordecon International AS-i kõrgeim juhtimisorgan. Üldkoosolekud on korralised ja erakorralised. Üldkoosoleku pädevus on sätestatud Eesti Vabariigi äriseadustikus ning Nordecon International põhikirjas AS. Põhikirjas ei ole ette nähtud eri liiki aktsiatele õigusi, mis tooks kaasa aktsionäride ebaproportsionaalse kohtlemise hääletamisel. Üldkoosoleku pädevuses on muuhulgas majandusaasta aruande kinnitamine, kasumi jaotamise otsustamine, põhikirja muutmine, audiitori nimetamine ning nõukogu koosseisu määramine. Aktsionär võib aktsionäride koosolekust osa võtta ja koosolekul hääletada isiklikult või kirjalikku volitust omava esindaja kaudu.

Nordecon International AS (Emitent) võimaldas aktsionäridel esitada küsimusi üldkoosoleku päevakorras nimetatud teemade kohta ka enne üldkoosoleku toimumise päeva näidates ära üldkoosoleku kokkukutsumise teates e-posti aadressi, kuhu aktsionäridel oli võimalus küsimusi saata.

Nordecon International AS aktsionäride üldkoosolek toimus 14. mail 2009, algusega kell 10.00, Reval Hotel Olümpia konverentsikeskuses.

Emitendi poolt valitud esindaja üldkoosolekul oli juhatuse esimees Jaano Vink, kes osales üldkoosolekul ning oli üldkoosoleku toimumise ajal kättesaadav.

Nordecon International AS üldkoosolek tegi 2009. aastal toimunud korralisel koosolekul järgmised otsused:

- Kinnitada Nordecon International AS-i 2008. a majandusaasta aruanne ja nõukogu poolt majandusaasta aruande kohta koostatud kirjalik aruanne;
- Jaotada Nordecon International AS-i kasum järgmiselt: Seltsi 2008. a majandusaasta puhaskasum on 145 580 000 krooni (9 304 258 eurot). Eelmiste perioodide jaotamata kasum on kokku 281 415 000 krooni (17 985 696 eurot). Maksta 2008. a majandusaasta puhaskasumist dividendidena välja kokku 30 757 000 krooni (1 965 731 eurot) ehk 1 kroon (0,06 eurot) ühe aktsia kohta. Kanda 5 212 000 krooni (333 108 eurot) reservkapitali. Jätta 2008. a majandusaasta puhaskasum ülejäänud osas, samuti eelmiste perioodide jaotamata kasum jaotamata. Jaotamata kasumi jäägiks on 391 026 000 krooni (24 991 116 eurot);
- Valida 2009. majandusaasta audiitoriks audiitorühing KPMG Baltics AS ning maksta audiitorile tasu vastavalt audiitoriga sõlmitud lepingule. Leping audiitoriga on sõlmitud 2008. aastal 3 aastaks (majandusaastateks 2008, 2009, 2010)

Nordecon International AS kõik aktsiad on nimelised lihtaktsiad. Aktsionäriil ei ole õigust nõuda nimelise aktsia kohta aktsiatähe väljaandmist. Aktsionäriil ei ole õigust nõuda nimelise aktsia vahetamist esitajaaktsia vastu. Aktsiad on vabalt võõrandatavad ning neid võib pantida. Nordecon International AS juhatusel ei ole teada, et aktsionäride omavahelistes lepingutes oleks sätestatud aktsiate võõrandamise piiranguid. Aktsionäri surma korral läheb aktsia üle tema pärijale. Nordecon International AS suhtes loetakse aktsia ülelainuks omandaja kandmisest aktsiaraamatusse.

Nordecon International AS aktsiatele ei ole tehtud ülevõtmispakkumist Eesti Vabariigi Väärtpaberituru seaduse 19. peatüki mõistes.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud aktsionäride õiguste teostamisel HÜT juhiseid.

Üldkoosoleku kokkukutsumine ja avaldatav teave

Teate üldkoosoleku kokkukutsumise kohta avalikustab Nordecon International AS juhatus. Teade korralise aktsionäride üldkoosoleku kokkukutsumise kohta avaldatakse üleriigilise levikuga päevalehes vähemalt 3 nädalat ja erakorralise koosoleku kokkukutsumise kohta vähemalt 1 nädal enne koosoleku toimumist. Samuti avalikustatakse üldkoosoleku toimumise teade NASDAQ OMX Tallinna börsi infosüsteemi kaudu, mis võimaldab aktsionäride teavitamist ka välisriikides. Teates peab olema näidatud koht, kus aktsionärid saavad tutvuda majandusaasta aruandega. Majandusaasta aruanne peab olema tehtud kättesaadavaks vähemalt 2 nädalat enne üldkoosolekut.

2009. aasta korralise üldkoosoleku (toimus 14.05.2009) teade ilmus üleriigilise levikuga päevalehtedes õigeaegselt ning NASDAQ OMX Tallinna Börsi infosüsteemi vahendusel 22.04.2009.

Nordecon International AS majandusaasta aruandega ning nõukogupoolt majandusaasta aruande kohta koostatud kirjaliku aruandega oli võimalik tutvuda alates 22. aprillist 2009 emitendi veebilehel aadressil <http://www.nordecon.com/> ja tööpäeviti ajavahemikus 9.00-17.00 aadressil Pärnu mnt 158/1, Tallinn. Küsimusi üldkoosoleku päevakorrapunktide kohta sai esitada e-postil nordecon@nordecon.com. Küsimused, vastused ja koosoleku seisukohad avalikustati veebilehel, juhul kui neid esitati.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud üldkoosoleku kokkukutsumisel ja avalikustatava teabe osas HÜT juhiseid.

Üldkoosoleku läbiviimine

Enamikel juhtudel on aktsionäride üldkoosolek pädev vastu võtma otsuseid, kui koosolekust võtab osa üle 50% aktsiatega esindatud häälest. Üldkoosoleku otsus on üldjuhul vastu võetud, kui selle vastuvõtmise poolt on hääletanud üle poolte koosolekul esindatud häälest. Erandiks on äriseadustikust ning põhikirjast tulenevalt teatud otsused, nagu näiteks Nordecon International AS põhikirja muutmine, aktsiakapitali suurendamine või kahandamine, ühinemine, ümberkujundamine, jagunemine ja likvideerimine ning nõukogu liikmete tagasikutsumine enne ametiaja lõppu, kus otsuse vastuvõtmiseks peab selle poolt hääletama vähemalt 2/3 üldkoosolekul esindatud häälest.

2009. aastal toimunud üldkoosoleku läbiviimise keeleks oli eesti keel. Üldkoosolekut ei juhtinud nõukogu esimees ega juhatuse liige. Üldkoosolek viidi läbi planeeritud ajakavas. Üldkoosolekul osalesid kõik emitendi juhatuse liikmed, nõukogu esimees ja emitendi audiitor.

Emitent ei pidanud majanduslikult mõistlikuks teha üldkoosoleku jälgimist ja sellest osavõttu võimalikuks interneti kaudu.

2009. aasta korralisel üldkoosolekul oli kohal 65,91% aktsiatega esindatud häälest. Seega oli üldkoosolek pädev otsuseid vastu võtma. Kasumi jaotamise kohta võeti korralisel üldkoosolekul vastu eraldi otsus.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud üldkoosoleku läbiviimise osas HÜT juhiseid.

Juhatus

Juhatuse ülesanded

Juhatus on Nordecon International AS juhtimisorgan, mis esindab ja juhib äriühingut igapäevaselt. Põhikirja kohaselt võib ettevõtet esindada kõigis õigustoimingutes iga juhatuseliige. Juhatuseliigeks on tagada Nordecon International AS nõukogu poolt seatud eesmärkide saavutamine. Eesmärkide saavutamiseks soodsa keskkonna loomine eeldab muuhulgas ka tegevus- ja finantsriskide analüüsi, finantsaruannete koostamise protseduuride-, sisekontrolli- ja aruandluse süsteemi korraldamist. Juhatus peab järgima Nordecon International AS nõukogu seaduslikke korraldusi.

Nordecon International AS juhatus viis läbi regulaarseid koosolekuid emitendis ja ka kontserni laiendatud juhtkonna koosolekuid (sh kutsutud oluliste tütarettevõtete juhatuseliikmed), et saada paremat ülevaadet Kontserni juhtimisest ja tegevusest majandusaastal.

Juhatuseliikmetel puuduvad volitused aktsionäride üldkoosoleku või nõukogu loata aktsiaid emitteerida ja tagasi osta.

2009. aastal toimus Nordecon International AS juhatuseliigete ja nõukogu vahel nõutaval tasemel infovahetus, mille üheks osaks olid ka juhatuseliigete regulaarsed ülevaadet nõukogule Nordecon International AS äritegevusest ja finantsseisust.

Juhatuseliigete koosseis ja tasustamine

Juhatuseliigete koosseis

Nõukogu nimetab ja kutsub tagasi juhatuseliikmed ning määrab nende hulga juhatuseliigete esimehe. Juhatuseliikmed võivad põhikirja kohaselt olla üks kuni viis ning nad valitakse kolmeks aastaks. Juhatuseliikmetel ei ole õigust samaaegselt olla nõukogu liikmeteks. 2009. aastal oli juhatuseliigete koosseis alljärgnev:

Nimi	Amet	Teenistusaja algus	Teenistusaja lõpp
Jaano Vink	Juhatuseliigete esimees	05.08.2002	31.07.2011
Sulev Luiga	Juhatuseliige, finantsdirektor	09.07.2007	16.10.2009
Priit Tiru	Juhatuseliige, tehniline direktor	05.01.2009	04.01.2012

Alates 05. jaanuarist 2009 nimetati AS Nordecon International juhatuseliigeks Priit Tiru, kes varasemalt oli töötanud Nordecon Ehitus AS juhatuseliigete esimehena. Juhatuseliigete liikmeks sõlmiti kolmeaastane teenistusleping. Nõukogu otsusega kutsuti ennetähtaegselt tagasi juhatuseliigete liikme kohalt finantsdirektor Sulev Luiga.

Juhatuseliigete tasustamine

Juhatuseliigete ülesanded on fikseeritud iga juhatuseliigete liikmeks sõlmitud teenistuslepingus. Juhatuseliigete liikmele makstakse teenistuslepingus fikseeritud igakuist teenistustasu. Teenistustasu sisaldab 10% ulatuses tasu ärisaladuste hoidmise ning konkurentsikeelu järgimise eest. Teenistuslepingu kohaselt on juhatuseliigete liikmel võimalus saada veel alljärgnevat rahalist lisatasu, mille maksmine toimub nõukogu otsuste alusel:

- Lisatasu heade majandustulemuste eest;
- Lisatasu kokkulepitud majandustulemuse ületamise eest;
- Hüvitus teenistuslepingu lõppemise järgselt konkurentsikeelu järgimise nõude eest (12 kordne kuu keskmine teenistustasu)
- Hüvitus teenistuslepingu lõpetamise eest (6-12 kordne kuu keskmine teenistustasu)

Nordecon International AS juhatuseliigetele on 2009. aastal arvestatud tasud ja hüvitusi (koos kõikide maksudega) 3 254 tuhat krooni (208 tuhat eurot) ning 2008. aastal 14 514 tuhat krooni (928 tuhat eurot). 2008. aastal oli juhatuseliigete liikmed viis.

Hüvitusi konflikt

Juhatuseliikmetel on keelatud konkureerida Nordecon International AS-ga ilma nõukogu eelneva nõusolekuta. Aruande koostamiseni 2010. aastal ei ole emitendi nõukogule teatatud juhatuseliigete poolt, et aruandeperioodil nende tegevuses on olnud või esinenud kavatsusi osaleda otseselt või kaudselt ettevõtetes emitendiga samal tegevusalal.

Juhatuseliikmetel on kohustus teavitada emitendi teisi juhatuseliikmed ja nõukogu esimeest juhatuseliigete liikmele, tema lähedasele või temaga seotud isikule tehtud äriühingute pakkest, mis on seotud emitendi majandustegevusega. Aruande koostamiseni 2010. aastal ei ole juhatuseliigete liikmed, tema lähedased või temaga seotud isikud saanud äriühingute pakkest, mida tuleks käsitleda hüvitusi konfliktina.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud juhatuseliigete osas HÜT juhisid.

Nõukogu

Nõukogu ülesanded

Nõukogu tegeleb Nordecon International AS tegevuse strateegilise planeerimise ja juhtimisega ning juhatuse tegevuse üle järelvalve teostamisega. Nõukogu teeb oma otsuseid koosolekutel, mille otsustamise ainupädevusse kuuluvad:

- Strateegia kinnitamine
- Kolme aasta arengukava kinnitamine
- Eelarvete kinnitamine
- Juhatuse nimetamine ja esimehe määramine, juhatuse liikmete tagasikutsumine
- Juhtimisstruktuuri kinnitamine
- Raamatupidamise sise-eeskirjade kinnitamine
- Sisekontrolli põhimääruse ning sisekontrolli plaanide kinnitamine
- Kvartalsete majandustulemuste ülevaatamine
- Majandusaasta aruande ülevaatamine ja heakskiitmine
- Äriühingu tehingud ja õigusvaidlused juhatuse liikmetega

Nõukogu tööd korraldab nõukogu esimees. Nõukogu esimees määrab kindlaks nõukogu koosoleku päevakorra, juhatab nõukogu koosolekuid, jälgib nõukogu töö tõhusust, korraldab andmete operatiivset edastamist nõukogu liikmetele, tagab, et nõukogul oleks piisav aeg otsuste ettevalmistamiseks ja andmetega tutvumiseks ja esindab nõukogu suhtlemisel emitendi juhatusega.

Juhatusel on vajalik nõukogu nõusolek majandustehingutele, mis väljuvad igapäevase äritegevuse raamidest ja eelkõige:

- Osaluste omandamine või lõppemine teistes äriühingutes
- Ettevõtte omandamine, võõrandamine või lõpetamine
- Välisfiliaalide või esinduste avamine ja sulgemine
- Kinnisasjade ja registrisse kantud vallasajade (v.a. sõiduautod) võõrandamine ja koormamine
- Aastaeelarves fikseerimata põhivarade võõrandamistehingud
- Aastaeelarves fikseerimata investeeringute tegemine
- Aastaeelarves fikseerimata ja igapäevasest majandustegevusest väljuvate laenude ja võlakohustuste võtmine, andmine ja tagamine
- Tütarettevõtja asutamine või lõpetamine.

Nõukogu annab aru aktsionäride üldkoosolekule. Nõukogu teeb otsuseid oma koosolekul lihthäälteenamuse alusel. Koosolek on otsustamisvõimeline, kui kohal on üle poolte nõukogu liikmetest. Nõukogu koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele, kuid mitte harvem kui kord kolme kuu jooksul.

2009. aastal toimus 10 Nordecon International AS nõukogu koosolekut.

Nõukogu koosseis ja tasustamine

Põhikirjas nõutav nõukogu liikmete arv on kolm kuni seitse. Nõukogu liikmete arvu otsustab aktsionäride üldkoosolek. Nõukogu liikmed nimetatakse üldkoosoleku poolt viieks aastaks. Nõukogu liikmed valivad endi hulgast nõukogu esimehe. 2009. aastal oli nõukogu koosseis alljärgnev:

Nimi	Amet	Teenistusaja algus	Teenistusaja lõpp
Toomas Luman	Nõukogu esimees, AS Nordic Contractors esindaja	09.01.2006	09.01.2011
Alar Kroodo	Nõukogu aseesimees, väikeaktsionäride esindaja	09.01.2006	09.01.2011
Andri Hõbemägi	Nõukogu liige, AS Nordic Contractors esindaja	14.05.2008	14.05.2013
Ain Tromp	Nõukogu liige, väikeaktsionäride esindaja	09.01.2006	09.01.2011
Tiina Mõis	Nõukogu liige, sõltumatu liige	09.01.2006	09.01.2011
Meelis Milder	Nõukogu liige, sõltumatu liige	09.01.2006	09.01.2011

Nordecon International AS aktsionäride üldkoosolekul 01.04.2006 otsustati nõukogu liikmete tasustamine. Nordecon International AS nõukogu liikme teenistustasu on 10 000 krooni kuus, nõukogu aseesimehel 20 000

krooni kuus ning nõukogu esimehel 30 000 krooni kuus. Nõukogu liikmetele ei maksta lisatasusid ega hüvitisi teenistuse lõppemisel.

2009. aastal on arvestatud tasusid Nordecon International AS-i kontserni nõukogu liikmetele 1 436 tuhat krooni (92 tuhat eurot) ning 2008. aastal 1 443 tuhat krooni (92 tuhat eurot).

Huvide konflikt

Nõukogu liige ei tohi hääletada nõukogu koosolekul, kui otsustatakse tema ja Nordecon International AS vahelise tehingu teostamiseks nõusoleku andmist või sarnane huvide konflikt on tingitud tehingust nõukogu liikmega seotud osapoolega. Nõukogu liikmel on keelatud ilma aktsionäride üldkoosoleku loata konkureerida Nordecon International AS-ga ning kasutada isiklikes huvides ärilisi pakkumisi, mis on suunatud emitendile. Nõukogu liikmed ei ole aruande koostamiseni 2010. aastal teavitanud ühestki huvide konfliktist.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud nõukogu tegevuste osas HÜT juhiseid.

Juhatuse ja nõukogu koostöö

Emitendi juhatus ja nõukogu teevad koostööd jätkuva ning tõhusa infovahetuse nimel. Emitendi juhatuse liikmed on osalenud kord kvartalis toimunud nõukogu koosolekutel, kus nõukogu on üle vaadanud emitendi majandustulemused. Juhatuses esimees on reeglina kutsutud ka muudele nõukogu koosolekutele, kus arutatakse emitendi tegevusega seotud küsimusi. Juhatus on omalt poolt juhtinud nõukogu tähelepanu teemadele, mis puudutavat toimunud kõrvalekaldeid emitendi tegevusplaanidest ja eesmärkidest.

Juhatus ja nõukogu on teinud 2009. aastal aktiivset koostööd, et kinnitada ära emitendi arengukava ja uued strateegilised eesmärgid aastateks 2009-2013.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud nõukogu ja juhatuse koostöö osas HÜT juhiseid.

Teabe avaldamine

Nordecon International AS kohtleb ja teavitab kõiki aktsionäre teabe avaldamisel võrdselt. Emitendi peamised infokanalid aktsionäride ja investorite teavitamisel on NASDAQ OMX Tallinna Börsi infosüsteem ja emitendi veebileht.

Avalikustatava teabe osas lähtutakse NASDAQ OMX Tallinna Börsi reglemendist ja väärtpaberituru seadusest. Emitent on määranud olulistest ehituslepingutest teavitamise piirmääraks 2009. aastal 50 miljonit krooni (3,2 miljonit eurot). 2009. aastal avalikustas Nordecon International AS 41 börsiteadet samaaegselt eesti ja inglise keeles NASDAQ OMX Tallinna Börsi infosüsteemi kaudu. 2009. aastal ei tehtud emitendile ettekirjutusi börsi järelevalveorganite poolt puuduste kohta teabe avalikustamise osas.

Aprillis tegi emitendi nõukogu liige Nordecon International AS aktsiatega tehingute tegemise keeluperioodil ajal tehingu inimliku eksituse tõttu. Teada saanud oma eksitusest teavitas ta kohe börsi ja Finantsinspektsiooni. Emitendile tehti järelevalveorgani poolt märkus börsireglemendi rikkumise eest.

Nordecon International AS avaldab oma koduleheküljel www.nordecon.com või NASDAQ OMX Tallinna Börsi kodulehele suunavate linkide kaudu järgnevaid andmeid eesti ja inglise keeles:

- Ettevõtte tutvustus
- Väärtpaberi tutvustus ning kauplemise statistika
- Info aktsionäride struktuuri kohta
- Aktsiaseltsi põhikiri ja strateegia kirjeldus
- Majandusaasta aruanded ning vahearuanded
- Börsiteated ja investoritele mõeldud presentatsioonid
- Üldkoosoleku info
- Nõukogu ja juhatuse kehtiv koosseis
- Informatsioon emitendi audiitori kohta
- Hea ühingujuhtimise tava aruanne
- Finantskalender

2009. aastal korraldas emitent ühe pressikonverentsi. 26. märtsil toimunud erakorralisel üldkoosolekul muudeti emitendi ärinimi ning tutvustati aktsionäridele uut arengukava ja strateegilisi eesmärgi aastateks 2009-2013.

Teavitamiseks muudatustest suuremat avalikkust, korraldati samal teemal pressikonverents vahetult peale üldkoosolekut.

Investoritega kokkusaamised toimusid jooksvalt investorite soovidele vastu tulles.

Investorkohtumistel kasutatav presentatsioon on avalikustatud börsi infosüsteemi kaudu ning on kättesaadav ka emitendi veebilehel. Emitent ei ole avalikustanud veebilehel 2009. aastal investorite ja analüütikutega peetud kohtumiste ajakava kuna ei pea seda oluliseks informatsiooniks.

Emitent ei ole teavitanud veebilehe kaudu aktsionäre toimuvatest kohtumistest analüütikutega või investoritega koos võimalusega osaleda nimetatud üritusel. Emitent ei jaga nimetatud koosolekutel siseinfot ning lähtub info edastamisel avalikustatud finantsinformatsioonist ja avalikustatud presentatsioonidest. Veebilehel on emitent avalikustanud investorsuhete kontaktid, mille kaudu on kõigil aktsionäridel õigus paluda kokkusaamist emitendi esindajatega.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud teabe avaldamise osas HÜT juhiseid v.a. punktis 5.6. toodud nõuded, mida on täidetud osaliselt, kuid mille osas on emitent veendunud, et on loonud piisavalt head alternatiivid ja tingimused, et mitte sattuda vastuollu aktsionäride võrdse kohtlemise printsiibiga teabe avaldamisel.

Finantsaruandlus ja auditeerimine

Finantsaruandlus

Finantsaruandluse koostamise kohustus on Nordecon International AS juhatusel. Nordecon International AS konsolideeritud raamatupidamisaruanded on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsarvestuse standarditega (IFRS), nagu need on Euroopa Liidu poolt kasutamiseks vastu võetud. Raamatupidamisaruanded on koostatud ja kinnitamiseks esitatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, väärtpapieribörsi reeglistikes, äriseadustikus ning muudes seadusaktides sätestatud nõuete kohaselt ja kohustuste täitmiseks.

Nordecon International AS on avaldanud oma kvartaalsed vahearuaranded peale nende valmimist ning juhatuse poolt heaks kiitmist ning majandusaasta aruande hiljemalt kohe pärast nõukogu heakskiidu saamist.

Emitendi nõukogu ei pidanud vajalikuks kutsuda 2009. aastal toimunud nõukogu koosolekule, kus kinnitati majandusaasta aruanne, emitendi audiitorit kuna majandusaasta aruandele anti märkusteta järelalusotsus.

Juhatus ja nõukogu poolt kinnitatud aruanne esitati aktsionäridele tutvumiseks koos äriseadustiku pg 331 lõikes 1 nimetatud nõukogu kirjaliku aruandega selle kohta.

Emitent on avalikustanud raamatupidamise aastaaruandes (Lisa 14) finantsinfo nende ettevõtete kohta, kes ei ole konsolideeritud, kuid milles emitendil on oluline osalus ning tehingud aktsionäridega (Lisa 38).

Auditeerimine

Nordecon International AS audiitor nimetatakse aktsionäride üldkoosoleku otsusega. Audiitori leidmiseks korraldab juhatus konkursi, mille eesmärgiks on leida audiitor kolme (3) aastaseks perioodiks. Muu hulgas on konkursi üheks eesmärgiks võrreldavatel auditeerimistingimustel parima audiitortasu kokkuleppimine. Nordecon International AS korraldas 2008. aastal uue konkursi audiitori nimetamiseks majandusaastatele 2008-2010. Üldkoosoleku otsusega valiti Nordecon International kontserni audiitoriks KPMG Baltics AS, kellega emitendi juhatus sõlmis audiitorteenuse osutamise lepingu majandusaastateks 2008-2010.

Nordecon International AS on 2009. aastal täitnud finantsaruandluse ja auditeerimise osas HÜT juhiseid.