

AS-i TALLINK GRUPP TEABE AVALIKUSTAMISE PÕHIMÕTTED

1. Üldine

Teabe avalikustamise põhimõtetes on määratletud peamised põhimõtted ja tavad, mille alusel AS Tallink Grupp ("Tallink" või "Selts") suhtleb erinevate kapitalituru osalistega. Teabe avalikustamise põhimõtetes sätestatu kohaldub Tallinkile ja tema tütarettevõtetele.

Oma suhtluses järgib Tallink kehtivat EL-i, Eesti ja Soome õigust, Euroopa Parlamendi ja Nõukogu määrust (EL) nr 596/2014, mis käsitleb turukuritarvitusi (turukuritarvituse määrus) („MAR“), Seltsi ühingujuhtimise põhimõtteid, Nasdaq Tallinna börsi reglementi, Nasdaq Helsinki börsi reglementi ja suuniseid (sealhulgas insaiderite juhised noteeritud ettevõtetele), ESMA (Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve Asutus) ja Eesti Finantsinspektsiooni suuniseid ning Eesti Hea Ühingujuhtimise Tava. Otseste lahknevuste korral on igal ajal Nasdaq Tallinna ja Nasdaq Helsinki börsi reglemendid teabe avalikustamise osas ülimuslikud käesolevate põhimõtete suhtes.

Teabe avalikustamise põhimõtted on kättesaadavad Seltsi kodulehel inglise ja eesti keeles. Teabe avalikustamise põhimõtetega seotud küsimused võib esitada Seltsi kommunikatsioonijuhile, tel. +372 5304 2121, e-post communications@tallink.ee.

2. Finants- ja investorsuhtluse eesmärgid

Tallinki finants- ja investorsuhtluse eesmärgiks on tagada kõigile turuosalistele samaaegne ja viivitamata juurdepääs võrdsele, erapooletule ja küllaldasele informatsioonile Seltsi ja selle toimimist puudutavate oluliste asjaolude kohta, mis võivad mõjutada Tallinki aktsia ja teiste finantsinstrumentide väärtust. Tallink seab eesmärgiks operatiivsuse, läbipaistvuse ja kõrge kvaliteedi kõikides teabevahetustes finantsturgudega.

3. Teabe avalikustamise peamised põhimõtted

Seltsi teabe avalikustamisel rakendatakse järgmiseid peamisi põhimõtteid:

- Informatsioon põhineb faktidel.
- Avalikustamine toimub nii kiiresti kui võimalik ja kõigile osapooltele üheaegselt.
- Teabevahetus on järjepidev ja täpne.
- Teabevahetus on erapooletu ja läbipaistev.
- Teave võimaldab vastuvõtjal hinnata selle mõju Seltsi finantsseisundile ja tulevikuperspektiivile ning Seltsi aktsia ja teiste finantsinstrumentide väärtusele.
- Kõik börsiteated ja pressiteated avaldatakse Seltsi kodulehel ja säilitatakse seal vähemalt viis aastat peale avaldamist.

Mistahes teave, mida avaldatakse ühele börsile, kus Tallinki aktsiad on noteeritud (kas Nasdaq Tallinna börs või Nasdaq Helsinki börs), avaldatakse paralleelselt ka teisele.

4. Siseteabe avalikustamisega viivitamine

Kooskõlas MAR-i sätetega võib Tallink viivitada siseteabe avalikustamisega eeldusel, et kõik järgmised tingimused ja teised MAR-is sätestatud nõuded on täidetud:

- Teabe avalikustamine kahjustaks tõenäoliselt Tallinki õigustatud huve.
- Avalikustamisega viivitamine ei eksita tõenäoliselt üldsust.
- Teave jääb konfidentsiaalseks.

Seltsi juhatuse võib otsustada siseinfo avalikustamisega viivitada, põhinedes nende tingimuste täitmise hindamisele. Viivitamiseks vajalikud tingimused peavad olema täidetud kogu ajaperioodi jooksul, mil Tallink viivitab siseteabe avalikustamisega. Tallink avalikustab viivitatud teabe avalikkusele nii kiiresti kui võimalik pärast seda, kui viivitamiseks vajalikud tingimused ei ole enam täidetud.

5. Vastutus ja kõneisikud

Esmased kontaktisikud, kes vastutavad Tallinki nimel informatsiooni jagamise eest investoritele, aktsionäridele, analüütikutele ja meediale, on juhatuse esimees, juhatuse liikmed, finantsdirektor ning Seltsi kommunikatsioonijuht ("**Kõneisikud**"). Sõltuvalt päringu iseloomust võivad ka teised volitatud juhid või töötajad, kes on saanud vastava väljaõppe, anda intervjuusid ja kommentaare meediale, kui selleks antakse vastav volitus Seltsi kommunikatsioonijuhilt või juhatuse liikmetelt.

Tallinki juhatuse arutab läbi ja kinnitab finantsaruanded, tegevusaruande, vahearuanded ning vajadusel kasumihoiatused. Kõik börsiteated kooskõlastatakse vähemalt ühe juhatuse liikmega.

Kõik Tallinki poolt avaldatud börsiteated ja pressiteated sisaldavad ka andmeid isikute kohta, kes on volitatud andma täiendavat teavet. Tallink jagab kommentaare vaid oma tegevuste kohta ega kommenteeri reeglina oma konkurentide, tarnijate, klientide ega teiste turuosaliste tegevusi.

6. Suhtluskanalid, teadete edastamine ja kättesaadavus

Tallinki peamised suhtluskanalid on börsi- ja pressiteated, Seltsi koduleht, sotsiaalmeedia kanalid ning erinevad kohtumised ja sündmused.

Tallink kasutab investoritega suhtlemisel peamiselt inglise ja eesti keelt. Siiski avaldab Tallink teatud andmeid oma korrapärasest finantsaruandlusest ka soome ja rootsi keeles kooskõlas punktis 8.3. sätestatud põhimõtetele.

Tallinki finantsdirektor vastutab börsiteadete edastamise eest Nasdaq Tallinna ja Nasdaq Helsinki börsile. Kõik Seltsi pressiteated edastatakse Seltsi kommunikatsiooniteenistuste poolt. Seltsi finantsaruanded on saadaval Seltsi kodulehel vähemalt kümme aastat peale avalikustamist ning börsi- ja pressiteated vähemalt viis aastat peale avalikustamist, välja arvatud kui kohalduvas õiguses on sätestatud pikem ajaperiood.

Muu asjakohane materjal, nagu meediaesitlused ja teabevahetus investoritega, võimalikud telekonverentsid ja veebisaated jäävad kättesaadavaks Seltsi kodulehel vähemalt kaheteistkümneks kuuks, välja arvatud juhul, kui kohalduvas õiguses on sätestatud pikem ajaperiood.

7. Korrapärane finantsaruandlus

Tallink koostab finantsaruanded, tegevusaruande ja finantsaruannete börsiteated, samuti vahearuanded kooskõlas Rahvusvahelise Finantsaruandlusstandardiga (IFRS) nagu need on vastu võetud EL-i ja Eesti vastavate õigusaktidega. Tallink avaldab informatsiooni oma finantsseisundi kohta kvartalipõhistes vahearuannetes vastavalt eelteavitatud ajakavale. Pärast igat finantskvartalit avaldab Tallink finantsaruannete kohta börsiteated, finantsaruanded ja tegevusaruande.

Auditeeritud majandusaasta aruanne, kaasa arvatud finantsaruanded, tegevusaruanne, ühingujuhtimise aruanne ja audiitoraruanne, avaldatakse viivitamata pärast juhatuse poolt heakskiitmist ja mitte hiljem, kui avaldatakse aktsionäride üldkoosoleku kokkukutsumise teade, mille päevakorras on majandusaasta aruande heakskiitmine ning igal juhul nelja kuu jooksul alates majandusaasta lõppemisest. Tallink koostab ja avaldab vahearuanded (kaasa arvatud 12 kuu esialgsed tulemused) kahe kuu jooksul alates vastava aruandlusperioodi lõpust.

Kõik dokumendid ja börsiteated finantsaruandluse kohta valmistatakse ette ja avaldatakse eesti ja inglise keeles.

Avaldamise kuupäevad järgmiseks finantsperioodiks teatatakse viivitamata pärast sellise otsuse vastuvõtmist kuid enne eelmise majandusaasta lõppu. Finantskalender on saadaval Seltsi kodulehel ning avaldatakse ka börsiteatena.

Reeglina avaldatakse teave finantstulemuste, kasumlikkuse, ettevõtte arengute ja muude oluliste finantsküsimumuste kohta vahearuannetes ja finantsaruannete teadetes. Kui selliste finantsküsimumuste kohta antakse teavet vahearuannete ja finantsaruannete teadete vahepealsel ajal, siis avaldatakse see börsiteates.

Lisaks sellele koostab ja avaldab Tallink kord aastas ilmuvas aastaraamatus ka ettevõtte sotsiaalse vastutuse aruande.

8. Börsiteated ja pressiteated

8.1 Börsiteated

Tallink avaldab kogu õigusaktide alusel avalikustamisele kuuluva teabe börsiteatena. Sinna kuuluvad muuhulgas finantsaruanded, vahearuanded, aktsionäride üldkoosolekute otsuste eelnõud ja kutsed ning otsused, muudatused nõukogu, juhatuse ja auditikomitee koosseisus ning audiitori ja prokuristi muutmise, mistahes oma aktsiate tagasiostmine, aktsionäride teavitused oluliste osaluste kohta Seltsis (märgistatud teated), samuti juhtide ja nendega seotud isikute tehingud Tallinki aktsia ja teiste finantsinstrumentidega.

Mistahes siseteave, s.t täpsemat laadi teave, mis on otseselt või kaudselt seotud Tallinkiga ja millel on tõenäoliselt oluline mõju Tallinki aktsiate või teiste finantsinstrumentide hinnale, avaldatakse nii kiiresti kui võimalik börsiteatena, välja arvatud juhul, kui siseteabe avalikustamisega viivitatakse kooskõlas kehtivate õigusaktidega. Selline teave võib sisaldada näiteks suuremaid muudatusi Seltsi strateegias, samuti olulisi omandamisi, loovutamisi, reorganiseerimisi ja investeringuid. Selts on võtnud vastu siseteabe reeglid, mis käsitlevad siseteabe valdamisega seonduvaid küsimusi.

Börsiteated saadetakse Nasdaq Tallinna ja Nasdaq Helsinki börsile viivitamata ja avaldatakse Seltsi kodulehel. Börsiteated, mis avaldatakse Nasdaq Tallinna börsil, avaldatakse inglise ja eesti keeles. Börsiteated, mis avaldatakse Nasdaq Helsinki börsil, avaldatakse inglise keeles.

8.2 Pressiteated

Tallink avaldab pressiteateid Seltsi tegevuste ja äritegevuse kohta, mis ei vasta börsiteadetele kehtestatud kriteeriumitele, ent mis ületavad eeldatavalt uudiste künnise või on huvipakkuvad Seltsi aktsionäridele, partneritele, klientidele ja üldsusele. Sellisteks sündmusteks võivad olla, kuid mitte ainult, väiksemad omandamised, toote või teenuse osutamise alustamised või üldised Seltsi turuga seotud teemad. Pressiteated avaldatakse Seltsi kodulehel ning saadetakse peamistele meediakanalitele ja teistele meediaallikatele nagu peetakse vajalikuks. Tallinki pressiteadete keelte valik sõltub teemast, asjaomasest turust ja kuulajaskonnast. Üldiselt võivad kasutatavateks keelteks olla, kuid mitte ainult, inglise, eesti, vene, soome, rootsi, saksa ja läti keel.

8.3 Spetsiifilised finantsaruandluse pressiteated soome ja rootsi keeles

Tallink avaldab alljärgneva oma korrapärasest finantsaruandlusest tuleneva teabe soome ja rootsi keeles. See teave avaldatakse pressiteatena vastava aastaaruande või vahearuaruande avaldamisega samal ajal. Need soome- ja rootsikeelsed pressiteated sisaldavad viidet ingliskeelsetele aasta- või vahearuannetele. Need pressiteated avaldatakse Seltsi kodulehel ning saadetakse samuti peamistele meediakanalitele ja teistele meediaallikatele nagu peetakse vajalikuks.

Lisaks allolevale informatsioonile võib Tallink avaldada teatud olulisi aspekte vastavast aasta- või vahearuandest oma soome- ja rootsikeelsetes pressiteadetes.

8.3.1 Aastatulemuste teated

Tallink avaldab aastaaruandest eraldi pressiteadetenä soome ja rootsi keeles:

- Kogutulu;
- Reisijate koguarvu;
- Kogu puhaskasumi/puhaskahjumi;
- Poodide ja restoranide kogutulu;
- Käibe ning puhaskasumi kasvu/languse protsentides;
- Transporditud kaubaühikute koguarvu;
- Kaubaveo kogutulu;
- Piletite kogutulu; ja
- Seltsi koguinvesteeringud.

8.3.2 Vahetulemuste teated

Tallink avaldab vahearuanneest eraldi pressiteadetenä soome ja rootsi keeles:

- Reisijate koguarvu;
- Kaubaühikute koguarvu;
- Kogutulu;

- Kogu puhaskasumi/puhaskahjumi;
- Muutused reisijate arvus liinide kaupa;
- Transporditud reisijate sõidukite koguarvu ; ja
- Transporditud kaubaühikute arvu liinide kaupa.

9. Tulevikväljavaated

Üldiselt ei koosta Tallink arvulisi kasumiprognose ega arvulisi prognoose jooksva ja/või järgmise finantsperioodi kohta. Tallink annab üldise hinnangu tulevikuperspektiividele või teeb üldisi tulevikku suunatud avaldusi tulevikväljavaate kujul seoses ühingujuhtimise aruande või muul juhul seoses aastaaruandega.

10. Kasumihoiatused

Tallink avaldab kasumihoiatuse nii kiiresti kui võimalik, kui on alust arvata, et Seltsi finantstulemus või finantsseisund kaldub ootamatult ja oluliselt kõrvale sellest, mida võis põhjendatult eeldada Seltsi poolt eelnevalt avalikustatud finantsteabe alusel ning taoline kõrvalekalle avaldaks tõenäoliselt olulist mõju Tallinki aktsia või Tallinki teiste finantsinstrumentide hinnale. Kasumihoiatus avaldatakse börsiteatena.

11. Suhted investoritega

Tallinki kontaktisikuks investoritega suhtlemisel on Seltsi finantsdirektor. Kohtumisi investoritega korraldatakse *ad hoc* põhimõttel vastavalt sellele kuidas investorid seda soovivad. Kohtumistel jagatav teave piirub juba avalikustatud teabega ja turuteabega, mis on üldsusele üldjuhul kättesaadav. Uut informatsiooni, mis tõenäoliselt avaldaks olulist mõju Tallinki aktsia või teiste finantsinstrumentide hinnale, ei esitata ega arutata.

Selts avaldab regulaarselt investoritele mõeldud esitlusi, mida kasutatakse alusmaterjalina investoritega kohtumistel. Need esitlused on kättesaadavad Seltsi kodulehel.

12. Analüütikute turuprognosisid

Turuosalised ja analüütikud võivad aeg-ajalt koostada hinnanguid ja aruandeid Tallinki finantsseisundi või -perspektiivide kohta. Tallink võib oma kodulehel avaldada informatsiooni selliste turuosaliste ja analüütikute kohta ning nende hinnangute kohta Tallinki suhtes. Siiski on analüütikute arvamused, hinnangud ja prognoosid nende endi koostatud ning ei esinda ega peegelda Seltsi või selle juhtkonna arvamusi, hinnanguid ega prognoose.

Analüütikutele ja investoritele antakse üksnes need materjalid, mis on juba üldsusele avalikuks tehtud. Taotluse alusel võib Tallink üle vaadata analüütiku poolt koostatud analüüsi või aruande, ent ainult selles osas, mis puudutab antud analüüsis või aruandes esitatud teabe õigsust.

13. Meediasuhted

Tallink püüab vastata meediapäringutele viivitamata ning olla aktiivses suhtluses meediaesindajatega. Arutelud meediaga põhinevad Seltsi poolt juba avalikustatud teabel või avalikkusele üldiselt kättesaadaval teabel. Uut informatsiooni, mis avaldaks tõenäoliselt olulist mõju Tallinki aktsia või teiste finantsinstrumentide hinnale, ei esitata ega arutata.

14. Keeluperiood

Tallinki keeluperiood algab 30 päeva enne vahearuande või finantsaruannete kohta teate avaldamist. Selle ajaperioodi jooksul eelistavad Tallinki juhtkond ning analüütikud mitte kohtuda kapitalituru esindajatega. Oma äranägemisel võib Tallink pidada kohtumisi, mis piirduvad üldisema aruteluga Seltsi tausta, juhtimise, ärimudeli ja seda laadi teemadega ning ei arutata viimaseid arenguid, finantsseisundit ega lühiajalisi väljavaateid. Keeluperioodi vältel ei tee Tallink avaldusi meediale Seltsi finantsseisundi, turgude ega tulevikuperspektiivi kohta. Keeluperiood lõpeb vahearuande või finantsaruannete kohta teate avaldamisega.

Kui keeluperioodil toimub sündmus, mis tuleb viivitamata avalikustada, avaldab Tallink vastava teabe viivitamata vastavalt teabe avalikustamise sätetele ning võib antud sündmust kommenteerida.

15. Turul levivad kuuldused ja infolekked

Reeglina ei kommenteeri Tallink turul levivad kuuldusi, kui tegemist ei ole just piisavalt täpse turul leviva kuuldusega, mis annab märku, et Tallinki siseteabe konfidentsiaalsus ei ole enam tagatud. Sellisel juhul või kui Tallinkiga seotud siseteave lekitab muul moel, avaldab Tallink selle kohta börsiteate nii kiiresti kui võimalik.

16. Muudatused ja erakorralised asjaolud

Mistahes otsused selle dokumenti muutmiseks võtab vastu Tallinki juhatuse.

Vajadusel võib Tallinki juhatuse anda täiendavaid juhiseid käesoleva teabe avalikustamise põhimõtete rakendamise osas, ning üksikjuhtumite korral on juhatusel õigus käesolevatest teabe avalikustamise põhimõtetest kõrvale kalduda, kui tegemist on kaalukate põhjustega õigusaktides sätestatud piires.