

HEA ÜHINGUJUHTIMISE TAVA ARUANNE (2023)

Tulenevalt riigivaraseaduse § 88 lõike 1 punktist 10 on Eesti Põllumajandusloomade Jõudluskontrolli ASil (EPJ) kui riigi äriühingul kohustus rakendada äriühingu juhtimisel Hea Ühingujuhtimise Tava (edaspidi HÜT) ning kirjeldada selle järgimist majandusaasta aruande koosseisus.

EPJ järgib Hea Ühingujuhtimise Tava põhimõtteid.

Üldkoosolek

2023. majandusaasta jooksul oli EPJ aktsionärideks Eesti Vabariik (Regionaal- ja Põllumajandusministeerium), Eesti Töuloomakasvatajate Ühistu, Eesti Põllumajandus-Kaubanduskoda, Eesti Tõusigade Aretusühistu ning EPJ töötajatest väikeaktsionärid. Üldkoosoleku kutse ja üldkoosoleku materjal saadeti kõikidele aktsionäridele.

2023. aastal toimus üks korraline üldkoosolek (05.06.23) ning lisaks kahel korral aktsionäride otsused (16.05.23 ja 12.07.23). Korralise üldkoosoleku protokollid ning aktsionäride otsused saadeti kõikidele aktsionäridele ning üldkoosoleku otsused on avalikult kättesaadavad EPJ veebilehel.

Nõukogu

Nõukogu liikmed valitakse üldkoosolekul või aktsionäride otsusena. Nõukogu tööd korraldab nõukogu esimees, kes valitakse aktsionäride poolt.

2023. aastal oli ametis kaks nõukogu. Ajavahemikul 01.01.23 ametis olnud nõukogu liikmed valiti 29.06.2020 toimunud üldkoosolekul. Nõukogu koosnes viiest liikmest: Hendrik Kuusk (nõukogu esimees), Anu Hellenurme (nõukogu liige), Jaanus Murakas (nõukogu liige), Ulve Märtsen (nõukogu liige) ja Mihkel Olt (nõukogu liige). Nõukogu liikmete volitused kehtisid kuni 29.06.2023. 12.07.2023 nimetati ametisse uus nõukogu, mis koosnes neljast liikmest: Ants Noot (nõukogu esimees), Anu Hellenurme (nõukogu liige), Mihkel Olt (nõukogu liige), Pille Tammemägi (nõukogu liige). Nõukogu liikmete volitused kehtivad kuni 11.07.2026.

Tulenevalt riigivaraseaduse §-st 80 valitakse nõukogu liikmeks isik, kes omab nõukogu liikme ülesannete täitmiseks vajalikke teadmisi ja kogemusi, arvestades äriühingu tegevus- ning finantsvaldkonda ning võimelisust tegutseda temalt oodatava hoolsusega ning tema ametikohale esitatavate nõuete kohaselt, lähtudes äriühingu eesmärkidest ja huvidest ning vajadusest tagada aktsionäride huvide tõhus kaitse.

Vastavalt äriühingu põhikirjale ei valita juhtorgani liikmeks isikut, kelle süüline tegevus või tegevusetus on kaasa toonud isiku pankroti, on tekitanud kahju juriidilisele isikule, juriidilisele isikule antud tegevusloa kehtetuks tunnistamise, kellel on ärikeeld, keda on majanduslase, ametialase, või varavastase kuriteo eest karistatud või kellel on aktsiaseltsiga seotud olulised ärihuvid.

Nõukogu pädevus on määratud äriühingu põhikirjas. EPJ nõukogu teostab järelevalvet juhatuse tegevuse üle, osaleb ühingu tegevuse planeerimisel ja juhtimise korraldamisel ning otsustab ettevõtja igapäevase majandustegevuse raamest väljuvate tehingute tegemise. Nõukogu tegutseb iseseisvalt äriühingu ja aktsionäri huvides.

Nõukogu peamiseks töövormiks on koosolek. Aruandeaasta jooksul pidas nõukogu 4 koosolekut. Nõukogu esimees teeb üldkoosolekul kokkuvõtte nõukogu tegevusest ning tegevusaruanne saadetakse koos üldkoosoleku materjaliga kõikidele aktsionäridele ning on kättesaadav ka EPJ veebilehel. Koosolekutel kuulati ära aruanded äriühingu finantsseisundist ja majandustegevusest. Nõukogu kiitis heaks 2022. majandusaasta aruande, kinnitas 2023. aasta eelarve.

Juhatus informeerib nõukogu kõigist olulistest asjaoludest ja tehingutest.

Nõukogu päevakord ja materjalid saadetakse nõukogu liikmetele ajavaruga enne koosoleku toimumist, mis annab nõukogu liikmetele piisavalt aega oma seisukoha kujundamiseks koosolekul otsustamisele tulevatest küsimustest.

EPJ 2017. aasta erakorralise üldkoosoleku otsusega (28.08.2017) on kinnitatud nõukogu liikmetele tasude määrad. Nõukogu esimehe tasu suuruseks on 400 eurot kuus ja nõukogu liikme tasu suuruseks 200 eurot kuus. Tasu makstakse nõukogu liikmele üks kord kuus. Nõukogu liikmetele lahkumishüvitist ei maksta. EPJ nõukogu liikmele nõukogu töös osalemisega kaasnevate kulude katmise kord on kinnitatud EPJ 2022. aasta üldkoosoleku otsusega (06.06.2022). Nõukogu liikmetele makstavad tasud on avalikustatud EPJ kodulehel.

Nõukogu liikmed väldivad huvide konflikti tekkimist oma tegevuses ega kasuta äriühingule tehtud ärilisi pakkumisi isiklikes huvides ning lähtuvad oma tegevuses ettevõtja ja aktsionäride huvidest.

Nõukogu liikmed peavad rangelt kinni konkurentsikeelust ega osale äriühinguga samal tegevusalal.

Juhatus

EPJ juhatus esindab ja juhib ettevõtja igapäevast majandustegevust iseseisvalt kooskõlas seaduste ja põhikirja nõuetega. Juhatus tegutseb majanduslikult kõige otstarbekamal viisil, et tagada äriühingu jätkusuutlik areng vastavalt seatud eesmärkidele. Juhatus tagab kehtivate õigusaktide täitmise äriühingu poolt ning korraldab kontrolli ja aruandlust. Vastavalt põhikirjale on juhatuses kuni 3 liiget, kes valitakse nõukogu poolt kuni kolmeks aastaks.

2023. aastal koosnes EPJ juhatus 1 liikmest. Juhatus liige on Kaivo Ilves, kelle juhatus liige lepingut pikendati nõukogu poolt 2023. aastal, volitused kehtivad kuni 13.11.2026.a. Juhatus liige vastutusvaldkonnad ning tööülesanded on kirjeldatud juhatus liikmega sõlmitud lepingus. Juhatus liige juhib ja esindab äriühingut tegevjuhina ning korraldab äriühingu tööd. Äriühingut võib kõigis õigustoimingutes esindada juhatus liige.

Juhataja kuulub veel ühe ettevõtte (Tõrva Tõnni OÜ, 12653807, tegevusvaldkond mesindus) juhatusse. Juhatus liige tasumäärad sisalduvad juhatus liikmega sõlmitud lepingus, mis on nõukogu liikmete poolt läbi arutatud ja kinnitatud. Leping lõppemisel juhatus liigmele lahkumishüvitust ei maksta.

Juhatus liigmele täiendava tasu määramise otsustab nõukogu, arvestades tema töö tulemuslikkust ja isiklikku panust nõukogu poolt püstitatud finants- ja tegevuseesmärkide saavutamisel. Juhatus liigme tasu suuruseks oli 2023. aastal 41 380 (s.h 2022. a heade majandustulemuste eest makstud lisatasu) eurot. Juhatus liigmele makstav tasu on avalikustatud EPJ kodulehel.

Juhatuse liige ei tegutse ettevõtluses äriühinguga samal tegevusalal ega tegele muude tööülesannetega juhatus liikme kohustuste täitmise kõrval.

Äriühingu juhatuse liige ega töötajad ei nõua ega võta isiklikul eesmärgil kolmandatelt isikutelt seoses oma tööülesannetega vastu raha ega teisi hüvesid ega tee kolmandatele isikutele õigusvastaseid või põhjendamatuid soodustusi äriühingu nimel.

Teabe avaldamine

EPJ veebilehel on aktsionäridele kättesaadavad üldkoosoleku otsused, nõukogu tegevuse aruanded, majandusaasta aruanded, vahearuanded ning nõukogu ja juhatuse koosseis ning neile makstavad tasud.

Samuti rakendab EPJ hoolsuse ja läbimõelduse põhimõtet suhtlemisel ajakirjanduse ning teiste huvigruppidega.

Finantsaruandlus ja auditeerimine

EPJ koostab finantsaruanded kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on sätestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis ning Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

Ettevõtja avaldab oma kvartaalsed vahearuanded kvartalile järgneva kuu viimasel kuupäeval ning majandusaasta aruande pärast üldkoosoleku poolt kinnitamist oma veebilehel.

Audiitorteenuse leping audiitoriga sõlmitakse juhatuse poolt, kuid on eelnevalt kiidetud heaks nõukogu ning lõplikult kinnitatud üldkoosoleku poolt.

Audiitorite rotatsiooni korraldamisel lähtub EPJ Finantsinspektsiooni juhendist "Riikliku finantsjärelevalve teatud subjektide audiitorite rotatsioon" (https://www.fi.ee/sites/default/files/2018-08/FI_soovituslik_juhend_20030926.pdf).

Juhatus koostatud 2023. majandusaasta aruannet auditeeris audiitorbüroo ELSS OÜ ja vandeaudiitori aruande allkirjastajaks on Enn Leppik. Audiitorleping on sõlmitud 2022. ja 2023. aasta majandusaasta aruande auditeerimiseks. Lisaks auditeerimisele ei ole audiitorbüroo osutanud ettevõtjale selliseid teenuseid, mis võiksid ohustada audiitori sõltumatust.