

GOFORE OYJ

GOFORE-KONSERNIN TIEDONANTOPOLITIikka

Versio	Hyväksymispäivä ja hyväksyjä
Laadittu	3.3.2021 (sovelletaan 17.3.2021 alkaen), Gofore Oyj:n hallitus
Päivitetty	12.8.2021, Gofore Oyj:n hallitus (Johdon liiketoimet)
Päivitetty	28.2.2022, Gofore Oyj:n hallitus (Taloudellinen raportointi, taloudelliset tavoitteet ja tulosoheutus, suljettu ikkuna, hiljainen jakso)

Gofore-konsernin emoyhtiön, Gofore Oyj:n ("Yhtiö" tai "Gofore") kotipaikka on Tampere. Yhtiön osake on listattu Nasdaq Helsinki Oy:n päälistalla 23.3.2021 alkaen.

Tiedonantopolitiikan tarkoituksena on määrittellä ne sisäiset ja ulkoiset viestintään ja sijoittajasuhteisiin liittyvät toimintatavat, joita Gofore noudattaa ulkoisessa tiedottamisessaan.

Gofore noudattaa toiminnassaan ja tiedonantopolitiikassaan Suomessa voimassa olevia lakeja ja asetuksia. Yhtiön hallinnointi perustuu osakeyhtiölain (624/2006, muutoksineen), arvopaperimarkkinalain (746/2012, muutoksineen), EU-lainsäädännön, muun lainsäädännön, yhtiöjärjestyksen, Nasdaq Helsinki Oy:n pörssin osakkeiden liikkeeseenlaskijoille asettamien sääntöjen ja sisäpiiriohjeistuksen, Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n listayhtiöiden hallinnointikoodin (Corporate Governance 2020) sekä viranomaisten ohjeistuksen noudattamiseen.

Gofore viestii aktiivisesti kaikille sidosryhmilleen. Sen viestinnän keskeisiä periaatteita ovat johdonmukaisuus, oikea-aikaisuus, todenmukaisuus ja ymmärrettävyys. Yhtiö pyrkii ylläpitämään sidosryhmiensä luottamusta Goforeen.

Goforen hallitus on hyväksynyt yhtiön sisäisen tiedonantopolitiikan 5.9.2017 ja sitä päivitetään tarvittaessa.

Tiedonantopolitiikan ylläpitovastuu on toimitusjohtajalla, joka vastaa myös tähän liittyviin kysymyksiin.

Tiedonanto perustuu säännölliseen ja jatkuvaan tiedonantovelvollisuuteen

Pörssitiedotteet

Yhtiö julkistaa pörssitiedotteella sisäpiiritiedon ja säännöllisen tiedonantovelvollisuuden piiriin kuuluvat asiat (taloudelliset raportit) sekä kaikki muut sellaiset päätökset, yhtiön toimintaa koskevat seikat ja muut tiedot, jotka Yhtiön on sääntelyn nojalla julkistettava.

Goforea suoraan koskeva sisäpiiritieto julkistetaan MAR 17 artiklan mukaisesti mahdollisimman pian, jollei Gofore lykkää sisäpiiritiedon julkistamista sääntelyn sallimissa tilanteissa. Goforen sisäpiiritietoa on kaikki sellainen Yhtiöön tai sen osakkeeseen suoraan tai epäsuorasti liittyvä tieto, joka on riittävän täsmällistä ja julkistamatonta ja jolla, jos se julkistettaisiin, todennäköisesti olisi huomattava vaikutus Yhtiön osakkeen hintaan ottaen huomioon soveltuvan lainsäädännön sekä Nasdaq Helsinki Oy:n Pörssin säännöt osakkeiden liikkeeseenlaskijoille ja sisäpiiriohjeet, sekä viranomaisten ohjeistuksen.

Tällaisia asioita voivat olla:

- Merkittävät strategiamuutokset
- Merkittävät yritysjärjestelyt, rahoitusjärjestelyt ja/tai palveluiden laajennukset

- Merkittävät organisaatiomuutokset ja muutokset hallituksen tai johtoryhmän kokoonpanossa sekä tilintarkastajan vaihtaminen
- Merkittävät yhteistyö- ja palvelusopimukset
- Pitkävaikutteiset investoinnit
- Merkittävät liiketoimintaympäristön muutokset
- Merkittävät oikeudenkäynnit tai muut viranomaismenettelyt ja niissä annetut päätökset
- Päätös osakepohjaisten kannustinohjelmien käyttöönotosta
- Tulosvaroitukset

Lisäksi yhtiö tiedottaa pörssitiedotteena muun muassa:

- Yhtiökokouskutsun
- Yhtiökokouksen päätökset
- Osakepohjaiset kannusjärjestelmät
- Omien osakkeiden hankinnat ja luovutukset
- Johdon liiketoimet

Johdon liiketoimet

Gofore julkaisee MAR:n mukaisten johtotehtävissä toimivien henkilöidensä ja heidän lähipiirinsä Goforen rahoitusvälineisiin liittyvät liiketoimet saamiensa ilmoitusten mukaisina viipymättä ja viimeistään kahden työpäivän kuluessa siitä, kun se on saanut ilmoituksen liiketoimesta. Edellä mainittu velvollisuus perustuu MAR 19 artiklaan.

Johtotehtävissä toimivien henkilöiden ja heidän lähipiirinsä ilmoitusvelvollisuus alkaa, kun ilmoitusvelvolliskohtainen 5 000 euron kalenterivuosi-kohtainen raja-arvo täyttyy. Raja-arvo laskeaan laskemalla yhteen nettouttamalla kaikki kalenterivuoden aikana tehdyt liiketoimet. Gofore ei vastaa johtohenkilöiden eikä heidän lähipiirinsä ilmoittamien tietojen oikeellisuudesta.

Lisäksi Gofore julkistaa kaikki johtohenkilöiden yhtiön osakesäästöohjelmien puitteissa vastaanottamat osakepalkkiot.

Tiedon julkistamisen lykkääminen

Gofore julkistaa suoraan tai välillisesti sitä koskevan sisäpiiritiedon MAR 17 artiklan mukaisesti mahdollisimman pian. Gofore voi omalla vastuullaan lykätä julkistamista, jos kaikki seuraavat edellytykset täyttyvät:

- a) tiedon välitön julkistaminen todennäköisesti vaarantaisi Yhtiön oikeutetut edut,
- b) julkistamisen lykkääminen ei todennäköisesti johtaisi yleisöä harhaan ja
- c) kyseisen tiedon säilyminen luottamuksellisena pystytään takaamaan.

Goforella on sisäinen prosessi sisäpiiritiedon arviointiin ja julkistamiseen sekä julkistamisen lykkäämisedellytysten ja keston arviointiin ja seurantaan. Gofore huolehtii lykkäämisedellytysten täyttymisen jatkuvasta seurannasta ja valmiudesta julkistaa tiedot välittömästi mahdollisessa tietovuototilanteessa. Gofore huolehtii myös lykkäämispäätöksen ja sen edellytysten dokumentoinnista ja säilyttämisestä pysyvällä tavalla.

Gofore toimittaa Finanssivalvonnalle tiedon julkistamisen lykkäämisestä välittömästi tiedon julkistamisen jälkeen. Lisäksi selvitys julkistamisen lykkäämisen edellytysten täyttymisestä toimitetaan pyydettyä Finanssivalvonnalle. Gofore julkistaa ja säilyttää verkkosivustollaan vähintään viiden vuoden ajan kaikki sisäpiiritiedot, jotka sen on julkistettava.

Lehdistötiedotteet

Yhtiö kertoo lehdistötiedotteilla sellaisista liiketoimintaansa liittyvistä tapahtumista, jotka eivät täytä pörssitiedotteelle määriteltyjä vaatimuksia, mutta joilla arvioidaan olevan uutisarvoa tai joiden arvioidaan muuten kiinnostavan Yhtiön sidosryhmiä.

Gofore voi myös julkistaa lehdistötiedotteella tietoja sellaisista asiakassopimuksista ja yritysjärjestelyistä, jotka eivät ole MAR:n mukaisen tiedonantovelvollisuuden piirissä.

Taloudellinen raportointi

Gofore laatii säännöllisesti julkistettavat taloudelliset raporttinsa IFRS:n mukaisesti. Gofore raportoi konsernitason tasolla.

Gofore julkistaa yhtiön strategian, taloudelliset tavoitteet ja tilinpäätöksen vuosikertomuksissa. Gofore julkaisee taloudelliset raportit yhtiön verkkosivuilla.

Taloudellista tulosta kommentoivat ensisijaisesti toimitusjohtaja ja talousjohtaja.

Gofore julkaisee tilinpäätöstiedotteen ja puolivuositarkastuksen lisäksi kuukausittaisia liiketoimintakatsauksia sekä neljännesvuositarkastuksia liiketoimintakatsauksia. Liiketoimintakatsausten tiedot ovat tilintarkastamattomia.

Kuukausittain raportoidaan vertailutietoineen:

- Henkilöstömäärä
- Kuukausiliikevaihto
- Full Time Equivalent (FTE) -kokonaiskapasiteettia kuvaavat luvut
- Alihankinnan FTE-luku
- Tarkasteltavan kuukauden työpäivien lukumäärä Suomessa

Kuukausittaisissa liiketoimintakatsauksissa esitetään Gofore-konsernin pro forma liikevaihto viimeiseltä 12 kuukauden ajanjaksolta ilman vertailutietoja.

Neljännesvuositarkastuksissa esitetään päätyneeltä kuukaudelta edellä mainitut liiketoimintakatsauksen tiedot ja lisäksi päätyneeltä vuosineljännekseltä tilintarkastamaton tiivis tuloslaskelma ja tasetiedot sekä asiaankuuluvat vertailutiedot. Tuloslaskelman yhteydessä esitetään myös tiedot yhtiön liikevaihdon organisaatiosta kasvusta päätyneellä vuosineljänneksellä.

Kuukausittaiset liiketoimintakatsaukset julkaistaan mahdollisimman pian lukujen valmistuttua seuraavan kuukauden alussa. Poikkeuksen tekevät osana tilinpäätöstiedotetta julkistettavat tammikuun luvut ja osana puolivuositarkastusta julkistettavat heinäkuun luvut. Neljännesvuositarkastusten liiketoimintakatsausten ajankohdat tiedotetaan osana muiden taloudellisen tiedon ajankohdientietoja. Liiketoimintakatsauksia ei laadita IAS 34 Osavuositarkastukset -standardin mukaisesti.

Suljettu ikkuna

Gofore noudattaa 30 vuorokauden pituista suljettua ikkunaa ennen tilinpäätöstä, puolivuosisikasta ja neljännesvuosittaista liiketoimintakatsausta. Tänä aikana Goforen hallituksen ja johdoryhmän jäsenet ja muut Goforen työntekijät, jotka osallistuvat näiden tulosjulkistusten valmisteluun, eivät saa ostaa tai myydä Goforen liikkeeseen laskemia arvopapereita. Gofore soveltaa suljettua ikkunaa myös henkilöihin, jotka toimivat Goforen tiedollisessa ytimessä.

Hiljainen jakso

Gofore noudattaa hiljaista jaksoa, joka alkaa 30 päivää ennen tilinpäätöksen, puolivuosisikastuksen ja neljännesvuosittaisen liiketoimintakatsauksen julkistuspäivää. Tänä aikana Gofore ei lähtökohtaisesti anna yhtiön taloudelliseen tilaan, markkinoihin tai tulevaisuudennäkymiin liittyviä kommentteja. Hiljaisen jakson aikana Yhtiön edustajat eivät tapaa sijoittajia, analyytikoita tai muita markkinatoimijoita eivätkä anna haastatteluja koskien Yhtiön taloudellista tilaa. Tulosjulkistusten ajankohdat ja hiljaiset jaksot julkistetaan Goforen sijoittajasuhdesivujen sijoittajakalenterissa.

Jos jokin hiljaisen jakson aikainen tapahtuma vaatii välitöntä julkistamista, Gofore julkistaa tiedon viipymättä tiedonantovelvollisuutta koskevien sääntöjen mukaisesti ja voi kommentoida kyseistä tapahtumaa.

Taloudelliset tavoitteet ja tulosohejaus

Gofore julkistaa strategiapäivitysten yhteydessä taloudelliset tavoitteet, jotka ovat ilmoituksen jälkeen toistaiseksi voimassa. Taloudellisilla tavoitteilla Yhtiö pyrkii kuvaamaan strategiassa määriteltyjä jatkuvaluontoisia ja jokavuotisia taloudellisia tavoitteita.

Gofore ei esitä tilikausikohtaisia ennusteita Yhtiön liikevaihdosta tai tuloksesta.

Tulosvaroitukset

Gofore julkistaa mahdollisimman pian tulosvaroituksen, jos Yhtiö arvioi, että sen taloudellinen asema ja/tai tulevaisuuden näkymän poikkeavan merkittävästi, joko myönteisesti tai kielteisesti, Yhtiön aikaisemmin julkistamista tiedoista ja tällaisella poikkeamalla todennäköisesti olisi huomattava vaikutus Yhtiön osakkeen hintaan. Tulosvaroituspäätös pohjautuu Goforen aikaisemmin antamiin tietoihin ja sitä tehtäessä huomioidaan myös vallitseva markkinatilanne. Päätöksen tulosvaroituksen antamisesta tekevät yhdessä hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja.

Huhut ja tietovuodot

Gofore ei pääsääntöisesti kommentoi mahdollisia julkisuudessa liikkuvia huhuja, osakekurssin kehitystä, kilpailijoiden tai liikekumppanien toimia tai analyytikkojen arvioita, ellei se ole välttämätöntä sellaisten olennaisten ja selvästi virheellisten tietojen oikaisemiseksi, joilla voi olla olennainen vaikutus Yhtiön osakkeen arvoon.

Yhtiössä seurataan sisäisesti tapahtumia ja tilanteita, joissa voisi tapahtua tietovuoto. Kaikissa sisäpiirihankkeissa pyritään huolellisesti välttämään tietovuotoja. Mikäli sisäpiiritietoa vuotaa, yhtiö julkaisee asiasta viipymättä tiedotteen.

Yhtiökokoukset

Goforen ylin päättävä elin on yhtiökokous ja sen tehtävät määräytyvät yhtiöjärjestyksen ja Suomen osakeyhtiölain mukaan. Yhtiökokous kokoontuu vähintään kerran vuodessa. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain yhtiöjärjestyksen määräysten mukaisesti ja hallitus kutsuu sen koolle. Ylimääräinen yhtiökokous voidaan pitää, jos hallitus katsoo sen tarpeelliseksi tai jos se on lain mukaan pidettävä.

Gofore julkistaa varsinaisen yhtiökokouksen suunnitellun päivämäärän pörssitiedotteena viimeistään kokousta edeltävän vuoden joulukuussa. Yhtiökokouskutsu sekä hallituksen

päätösehdotukset julkaistaan pörssitiedotteena sekä Yhtiön internetsivuilla viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin vähintään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Yhtiö ilmoittaa viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä verkkosivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on ilmoitettava Yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia. Yhtiökoukouskutsu, esityslista, hallituksen päätösehdotukset ja muut osakkeenomistajan nähtävänä pidettävät asiakirjat ovat saatavilla Yhtiön internetsivuilla viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta.

Yhtiökokouksen pöytäkirja on saatavilla Yhtiön internetsivuilla viimeistään kahden viikon kuluttua yhtiökokouksesta ja yhtiökokousasiakirjat säilytetään Yhtiön verkkosivuilla vähintään viiden vuoden ajan yhtiökokouksesta.

Merkittävien omistusosuuksien muutokset (Liputus)

Gofore julkaisee osakkeenomistajien tai osakkeenomistajaan rinnastettavien henkilöiden ilmoitukset omistusosuksiensa muutoksista pörssitiedotteella arvopaperimarkkinalain mukaisesti ilman aiheetonta viivytystä. Muutoksista on ilmoitettava, kun omistus- tai ääniosuus saavuttaa, ylittää tai alittaa 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 tai 90 prosentin tai kahden kolmasosan Goforen äänimäärästä tai osakkeiden kokonaismäärästä. Osuuden laskemisessa käytetään Yhtiön julkistamia tietoja sen kokonaisäänimäärästä ja kokonaisosakemäärästä.

Liputusvelvollisuus voi syntyä kolmella eri perusteella:

1. Olemassa olevan omistus- ja ääniosuuden perusteella,
2. rahoitusvälineillä hankitun ns. pitkän position perusteella¹ ja
3. kohtien 1 ja 2 yhteismäärän perusteella.

Liputusvelvollisuus syntyy, kun osuus missä tahansa kohdan 1–3 kohdan omistuksessa saavuttaa, ylittää tai alittaa liputusrajan. Liputusvelvollisuus voi syntyä myös ilman osakkeenomistajan nimenomaisia toimia. Näin voi tapahtua esimerkiksi omistuksen laimentuessa osakeannin seurauksena, omistusosuuden kasvaessa Yhtiön omien osakkeiden mitätöinnin seurauksena tai rahoitusvälineillä hankitun pitkän position muuttuessa ns. delta-arvon muuttumisen johdosta. Yhtiöllä on velvollisuus liputtaa sen omien osakkeiden hankinnan, luovutuksen tai mitätöinnin johdosta tapahtuva liputusrajojen rikkoutuminen.

Kriisitilanteet

Goforella on erillinen sisäinen jatkuvuussuunnitelma kriisitilanteiden varalle. Jatkuvuussuunnitelma sisältää kriisiviestintäsuunnitelman, jota päivitetään säännöllisesti. Kriisiviestinnän johtamisesta vastaa Yhtiön toimitusjohtaja ja koordinoinnista vastaa viestintäjohtaja.

Sisäinen ohjeistus

Goforen tiedonantopolitiikka julkaistaan Goforen kotisivuilla www.gofore.comi/sijoita/hallinnointi/. Tämän hallituksen vahvistaman tiedonantopolitiikan lisäksi Goforella on sisäinen ohjeistuksensa koskien ulkoista viestintää. Nämä suositukset sisältävät periaatteet, joiden mukaan Gofore viestii medialle ja sijoittajille ja määrittävät milloin ja millaista tietoa jaetaan, edustajat eri tilanteissa sekä käytännöt, joiden mukaan toimitaan median ja sijoittajien kanssa. Suositusten tarkoituksena on luoda ja ylläpitää Goforen mainetta sekä varmistaa viestinnän yhdenmukaisuus ja tiedon oikeanlainen julkistaminen pörssinoteeratussa yhtiössä. Ohjeistus julkaistaan Yhtiön intranetissä. Lisäksi ne jaetaan erikseen niille henkilöille, jotka ovat viestintävastuussa Goforessa.

¹ Liputusvelvollisuus koskee rahoitusvälineitä, jotka oikeuttavat hankkimaan jo liikkeeseen laskettuja osakkeita tai johtavat sitä vastaan taloudelliseen asemaan. Rahoitusvälineet voidaan toteuttaa joko osaketoimituksena tai nettoarvon tilityksenä.

Sisäpiirisäännöt

Gofore noudattaa sovellettavan lainsäädännön ja markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (MAR) lisäksi Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiirisääntöjä. Lisäksi Yhtiöllä on myös oma, hallituksen hyväksymä sisäpiiriohje, joka on julkaistu Goforen internet-sivuilla osoitteessa www.gofore.com/sijoita/hallinnointi/.

Tiedonantopolitiikan valvonta ja tulkinta

Goforen tiedonantopolitiikan valvonnasta ja tulkinnasta vastaa toimitusjohtaja. Toimitusjohtaja tai hänen nimeämänsä henkilö antaa tarvittaessa lisäohjeita tiedonantopolitiikan käytännön toimeenpanosta. Toimitusjohtajalla on oikeus yksittäisissä tapauksissa poiketa tiedonantopolitiikasta painavista syistä, lakien ja säännösten puitteissa.