

27.6.2016

INCAP OYJ:N TIEDONANTOPOLITIikka (DISCLOSURE POLICY)

Incap-konsernin emoyhtiön Incap Oyj:n osake on listattu Nasdaq Helsinki Oy:ssä. Incap noudattaa tiedonantopolitiikassaan Suomen lainsäädäntöä, Nasdaq Helsingin sääntöjä, Finanssivalvonnan ohjeita sekä muita pörssiyhtiöitä koskevia sääntöjä.

Tässä Incap Oyj:n hallituksen hyväksymässä tiedonantopolitiikassa (disclosure policy) on kuvattu keskeiset toimintatavat, joiden mukaisesti Incap listayhtiönä viestii pääomamarkkinoiden ja muiden sidosryhmien kanssa.

Incap-konsernin toimitusjohtaja valvoo tiedonantopolitiikan noudattamista ja määrittelee menettelytavat sellaisissa tapauksissa, joissa näiden ohjeiden noudattamisesta mahdollisesti poiketaan.

Sijoittajaviestinnän periaatteet ja vastuut

Incapin sijoittajaviestinnän tavoitteena on tukea osakkeen oikeaa hinnanmuodostusta tuottamalla täsmällistä ja ajan tasalla olevaa tietoa yhtiön liiketoiminnasta, taloudellisesta kehityksestä, tavoitteista ja strategiasta. Incapin tiedottamista koskevilla menettelyohjeilla pyritään varmistamaan, että yhtiötä koskevat tiedot julkistetaan oikea-aikaisella, johdonmukaisella ja selkeällä tavalla samanaikaisesti kaikille markkinaosapuolille.

Incapin sijoittajaviestintää hoitaa konsernin toimitusjohtaja, joka vastaa viime kädessä tiedonantovelvollisuudesta.

Pörssi- ja lehdistötiedotteet

Kaikki yhtiön osakkeen hinnanmuodostukseen vaikuttavat tiedot julkistetaan ja arkistoidaan pörssitiedotteena. Pörssitiedotteiden julkistamispäätöksistä vastaa toimitusjohtaja. Tarvittaessa konsultoidaan yhtiön lakimiestä. Tiedot julkistetaan aina samanaikaisesti kaikkien markkinaosapuolten saataville.

Seuraavat tapahtumat julkaistaan aina pörssitiedotteina:

- taloudelliset raportit, osavuosisikatsaukset, puolivuotiskatsaukset ja tilinpäätös
- muutokset yhtiön hallituksessa ja ylimmässä johdossa
- tilintarkastajien vaihtuminen
- merkittävät konsernirakenteen muutokset
- kannustinjärjestelmät
- varsinaisen yhtiökokouksen päätökset
- johtohenkilöiden liiketoimet (sisäpiiriläisten kaupankäynti).

Seuraavat tapahtumat julkaistaan pörssitiedotteena, mikäli tapahtumalla tai tiedolla arvioidaan olevan olennaista merkitystä sijoittajan päätöksenteon kannalta:

- merkittävät investoinnit

27.6.2016

- strategisesti merkittävät yrityskaupat
- luottotappiot tai merkittävien asiakkaiden menettäminen
- merkittävät lainajärjestelyt
- tärkeät uudet tuotevalikoiman laajennukset
- merkittävät uudet tilaukset tai strategisesti tärkeät yhteistyösopimukset
- Incapin tai sen tytäryhtiön nostamat tai näitä vastaan nostetut merkittävät kanteet
- Incapin toimintaan tai maineeseen merkittävästi vaikuttavat kriisitilanteet
- merkittävät organisaatiomuutokset tai toimintojen lakkauttamiset
- merkittävät sopeuttamistoimenpiteet.

Myös muut tapahtumat saattavat edellyttää pörssitiedottamista.

Lehdistötiedotteella annetaan tietoa sellaisista liiketoimintaan liittyvistä tapahtumista, joiden ei arvioida olevan merkittäviä sijoituspäätösten kannalta.

Incap kunnioittaa asiakkaidensa ja muiden liikekumppaneidensa näkemyksiä sellaisten tietojen julkistamisesta, jotka koskevat saatuja tilauksia, yrityskauppoja ja yhteistyösopimuksia. Incap julkaisee pörssitiedotteena sellaiset asiakassopimukset, joiden merkittävyyttä Incapin liiketoiminnan ja tuloksen kannalta voidaan luotettavasti arvioida. Asiakassopimusten julkaisu asiakkaan nimi mainiten edellyttää aina asiakkaan suostumusta ja yhtiön omaa harkintaa kilpailutilanteesta.

Julkistamisen lykkääminen

Incap julkaisee viipymättä yhtiötä koskevan sisäpiiritiedon. Tarpeen mukaan Incap lykkää julkistamista mikäli seuraavat edellytykset täyttyvät:

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

Mikäli nämä edellytykset täyttyvät, Incap tekee päätöksen sisäpiiritiedon julkaisun lykkäämisestä ja perustaa kyseiselle sisäpiiritiedolle sisäpiirirekisterin.

Päätöksen jälkeen Incap varmistaa, että kaikki lykkäämisen edellytykset täyttyvät koko lykkäysprosessin aikana eli siihen saakka, kunnes sisäpiirintieto julkistetaan tai hanke raukeaa. Jos kyseisen tiedon luottamuksellisuutta ei enää pystytä varmistamaan, incap julkaisee kyseisen sisäpiirintiedon viipymättä.

Kun kyseistä sisäpiirintietoa julkaistaan, Incap ilmoittaa Finanssivalvonnalle tiedon julkistamisen lykkäämisestä.

27.6.2016

Tilinpäätöstiedote, liiketoimintakatsaukset ja osavuosikatsaukset

Incap julkistaa strategiansa, taloudelliset tavoitteensa ja taloudellisen kehityksensä vuosikertomuksissa, liiketoimintakatsauksissa ja osavuosikatsauksissa, jotka julkistetaan yrityksen julkaisukalenterin mukaisesti ja jotka ovat saatavilla yhtiön internet-sivuilla vähintään kymmenen vuoden ajan niiden julkistamisesta lukien.

Incap raportoi julkisesti konsernitason tiedot. Yhtiöllä ei ole liiketoiminnallisia ja maantieteellisiä, erikseen julkaistavia segmenttejä.

Incap julkistaa koko konsernin toiminnan kattavat liiketoimintakatsaukset kolmen ja yhdeksän kuukauden jaksoilta sekä puolivuotiskatsauksen kuuden ensimmäisen kuukauden jaksolta. Puolivuotiskatsaukset on laadittu IFRS:n säännösten mukaisesti ja ne sisältävät luvut liikevaihdon ja kannattavuuden kehityksestä edeltävän kuuden kuukauden jaksolta. Liiketoimintakatsaukset kuvaavat yhtiön toimintaa edeltävän kolmen tai yhdeksän kuukauden ajalta sisältäen olennaiset tiedot yhtiön liiketoiminnan kehityksestä, strategian toteutumisesta, investoinneista, yrityskaupoista, rahoituksesta, taseesta ja tulevaisuuden näkymistä sekä muista asiaankuuluvista asioista. Tilinpäätöstiedote julkaistaan viimeistään kolmen kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Vuosikertomus ja tilintarkastajan tarkastuskertomus

Vuosikertomus julkistetaan kunakin vuonna huhtikuun loppuun mennessä. Vuosikertomus sisältää tietoja vuoden keskeisimmistä tapahtumista, toimitusjohtajan katsauksen, virallisen konsernituloslaskelman ja tilintarkastajan tilintarkastuskertomuksen sekä hallituksen toimintakertomuksen.

Tietovuodot ja markkinahuhut

Mikäli Incap saa tietoonsa, että sen osakkeen arvonmuodostukseen mahdollisesti vaikuttavia tietoja on päätenyt salassapitovelvollisuuden ulkopuolisen kolmannen osapuolen tietoon ennen kyseisten tietojen aiottua julkistamista, yhtiö julkistaa tiedot viipymättä.

Incap ei ota kantaa markkinahuhuihin, arvopapereiden kurssikehitykseen, kilpailijoiden tai asiakkaiden toimiin tai analyytikoiden arvioihin. Harkintansa mukaan yhtiö kuitenkin tarvittaessa oikaisee markkinoilla esitetyt olennaiset ja virheelliset tiedot, joilla voi olla haitallista vaikutusta yhtiön toimintaan tai yhtiön arvopapereiden arvonmuodostukseen. Tällaisessa tapauksessa yhtiö julkistaa tietojen oikaisun.

Taloudelliset tavoitteet ja ennusteet

Strategiaprosessin yhteydessä Incap Oyj:n hallitus arvioi, onko yhtiön pitkän tähtäimen taloudellisten tavoitteiden tarkistaminen tarpeen. Tavoitteiden muutokset julkistetaan pörssitiedotteilla.

Incap antaa ennusteen kuluvaan tilikauden yleisistä ja taloudellisista tulevaisuuden näkymistä liiketoimintakatsausten, tilinpäätöstiedotteiden, puolivuotiskatsausten ja osavuosikatsausten yhteydessä. Ennusteessa tuodaan esille ennusteen perusteet ja siihen liittyvät mahdolliset epävarmuustekijät.

27.6.2016

Tulosvaroitus

Incap antaa julkistamissääntöjen mukaisen tulosvaroituksen, mikäli yhtiön ennakoitu tulos, taloudellinen asema tai tulevaisuudennäkymät muuttuvat niin, että muutoksella arvioidaan olevan olennaista vaikutusta yhtiön arvopaperin arvoon. Tulosvaroitukset julkistetaan viipymättä ja niiden tarpeellisuus arvioidaan sen perusteella, mitä yhtiö on aiemmin julkisesti ennakoanut tai mitä yhtiön aikaisemmin julkistamista tiedoista voidaan perustellusti päätellä.

Liputusilmoitukset

Incap julkaisee osakkeenomistajien antamat ilmoitukset olennaisista muutoksista omistuksessa arvopaperimarkkinain 9. luvun 10 §:n mukaisesti.

Tietojen julkistamistavat

Incap julkistaa tietoja muun muassa pörssi- ja lehdistötiedotteilla, yhtiön internetsivuilla, esitteissä, haastatteluissa ja julkisissa esityksissä. Incap käyttää tiedotteiden julkaisussa jakelupalvelua, jonka avulla eri markkinaosapuolet saavat julkistetun tiedon samanaikaisesti. Jakelun kautta tiedotteet välittyvät myös Pörssin järjestelmiin ja kansalliseen tiedotevarastoon.

Tiedotteet julkaistaan samalla myös yhtiön internetsivuilla englanniksi ja suomeksi. Incapin internetsivuilla esitellään myös yhtiön hallinnointijärjestelmä sekä annetaan muuta pörssiyhtiön tiedonantovelvollisuuden perusteella julkaistavaa tietoa.

Kalenteri ja hiljainen jakso

Incap julkistaa vuosittain kalenterin, jossa näkyvät yhtiön taloudellisten raporttien julkistamispäivät ja varsinaisen yhtiökokouksen ajankohta. Seuraavan tilikauden julkaisupäivät julkistetaan aina ennen edellisen tilikauden päättymistä.

Incap noudattaa kahden viikon hiljaista jaksoa (silent period) ennen tilinpäätöksen ja muiden taloudellisten raporttien julkaisemista. Jakson aikana yhtiön edustajat eivät anna lausuntoja taloudellisesta kehityksestä tai tulevaisuuden näkymistä eivätkä tapaa pääomamarkkinoiden edustajia. Mikäli hiljaisen jakson aikana tiedotetaan välitöntä julkistamista edellyttävistä tapahtumista, Incap kommentoi tarvittaessa kyseistä tapahtumaa koskevia asioita.

Sijoittajaviestintä

Incap järjestää tulosjulkistusten yhteydessä tarpeen mukaan tiedotustilaisuuksia analyytikoille, rahoittajille, sijoittajille ja lehdistölle. Lisäksi yhtiön edustajat tapaavat omistajia, sijoittajia ja analyytikoita sijoittajamessuilla, seminaareissa, eri järjestöjen tilaisuuksissa ja kahdenkeskisissä tapaamisissa. Näissä tilaisuuksissa yhtiön edustajat esittävät vain julkistettua tietoa.

Incap vastaa osakkeenomistajien, sijoittajien, analyytikoiden ja tiedotusvälineiden esittämiin kysymyksiin viipymättä. Incap arvioi analyytikon niin pyytäessä analyytikon laatiman tutkimusraportin sisältämien, julkisesti saatavilla olevien tietojen todenmukaisuutta ja tarkkuutta.

Incap seuraa markkinoiden odotuksia ja pyrkii antamaan markkinoille sellaista tietoa, joka lisää yhtiön liiketoiminnan läpinäkyvyyttä ja lisää ymmärrystä toiminnan perusteista ja taustoista.



27.6.2016

Incap ei missään tilanteessa kommentoi yhtiön arvonmuodostusta tai osakekurssin kehitystä, aseta ketään analyytikkoa etusijalle tai jaa analyytikoiden raportteja sijoittajille.

Lausunnonantajat

Incap-konsernin tai sen tytäryhtiöiden nimissä lausuntoja yhtiön toiminnasta antaa toimitusjohtaja.

Sisäinen tiedottaminen ja sisäpiiriohjeet

Pörssitiedottamisen julkistamissäännöt koskevat myös yhtiön sisäistä viestintää ja henkilöstölle annettavia tietoja. Incap noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta.

Helsingissä 27.6.2016

INCAP OYJ
Hallitus