



**SELVITYS DIGITALIST GROUP OYJ:N HALLINTO- JA
OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2019**

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

I JOHDANTO

Vuoden 2019 aikana Digitalist Group Oyj noudatti Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 1.10.2015 antamaa, 1.1.2016 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2015 ("Hallinnointikoodi 2015") kokonaisuudessaan. Digitalist Group Oyj on 1.1.2020 lähtien noudattanut Arvopaperima

rkkinayhdistys ry:n 19.9.2019 hyväksymää, 1.1.2020 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020 ("Hallinnointikoodi 2020") kokonaisuudessaan. Hallinnointikoodi 2020 on luettavissa Arvopaperimarkkinayhdistyksen kotisivuilta osoitteessa www.cgfinland.fi.

Tämä arvopaperimarkkinalain 7 luvun 7 §:n tarkoittama selvitys liikkeeseenlaskijan hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) on laadittu Hallinnointikoodi 2020:n mukaisesti. Selvitys sisältää myös palkka- ja palkkioselvityksen tilikaudelta 2019, jossa on noudatettu 1.1.2016 voimaan tulleen Hallinnointikoodi 2015:n mukaista ohjeistusta. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä.

Digitalist Group Oyj:n hallituksen tarkastusvaliokunta on käsitellyt tämä selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä.

II HALLINNOINTIA KOSKEVAT KUVAUKSET

Digitalist Group Oyj:n hallintorakenne

Digitalist Group Oyj on Suomessa rekisteröity julkinen osakeyhtiö, jonka kotipaikka on Helsinki. Digitalist Group-konserni muodostuu emoyhtiöstä Digitalist Group Oyj:stä ja sen suomalaisista ja ulkomaisista tytäryhtiöistä.

Digitalist Group Oyj:n hallinnoinnissa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia (624/2006 muutoksineen), arvopaperimarkkinalakia (746/2012 muutoksineen), Markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU) N:o 596/2014 (MAR), Nasdaq Helsinki Oy:n antamia, listattuja yhtiöitä koskevia sääntöjä ja määräyksiä sekä Digitalist Group Oyj:n yhtiöjärjestyksestä. Lisäksi yhtiö noudattaa hallinnoinnissa Hallinnointikoodia 2020 niiden suositusten osalta, jotka tulivat voimaan 1.1.2020.

Digitalist Groupin johtamisesta vastaavat Digitalist Group Oyj:n yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja, joiden tehtävät määräytyvät Suomen osakeyhtiölain mukaisesti. Sisäisestä valvonnasta vastaa yhtiön ylin johto ja ulkoisesta valvonnasta tilintarkastajat. Operatiivisesta liiketoiminnasta vastaa toimitusjohtaja konsernin johtoryhmän avustamana.

Yhtiökokous ja yhtiöjärjestys

Digitalist Group Oyj:n ylin päätöksentekaelin on yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät puhe- ja äänivaltaansa yhtiön asioissa. Yhtiökokous vahvistaa muun muassa tuloslaskelman ja taseen sekä päättää voitonjaosta hallituksen ehdotuksen pohjalta. Yhtiökokous valitsee myös hallituksen jäsenet ja tilintarkastajan sekä päättää hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan vastuuvapaudesta.

Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa hallituksen määräämänä päivänä 6 kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Vuonna 2019 varsinainen yhtiökokous pidettiin 2.4.2019. Yhtiön varsinainen yhtiökokous vuonna 2020 pidetään 14.4.2020.

Digitalist Group Oyj:n yhtiöjärjestyksen mukaan kutsu yhtiökokoukseen on julkaistava yhtiön internetsivuilla aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin aina vähintään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Yhtiökokouskutsu julkistetaan aina myös pörssitiedotteella. Yhtiökokouksen kutsussa esitetään kokouksessa käsiteltävät asiat.

Kokouskutsu ja muut yhtiökokousasiakirjat, kuten hallituksen päätösehdotukset ja vuosikertomus, ovat nähtävillä Digitalist Group Oyj:n verkkosivustolla viimeistään kolme viikkoa ennen varsinaista yhtiökokousta.

Kaikki ennen yhtiökokouspäivää yhtiölle toimitetut kirjalliset päätösehdotukset esitetään yhtiön internet-sivuilla. Digitalist Group Oyj:n yhtiöjärjestys on nähtävillä yhtiön kotisivuilla osoitteessa <https://investor.digitalistgroup.com/fi/investor/governance>. Osakeyhtiölain mukaan osakkeenomistajat päättävät yhtiöjärjestyksen muutoksista yhtiökokouksessa.

Hallituksen kokoonpano ja toiminta

Hallitus edustaa kaikkia osakkeenomistajia ja vaalii osakkeenomistajien yhteistä etua tasapuolisesti. Digitalist Group Oyj:n hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään viisi ja enintään yhdeksän varsinaista jäsentä. Yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet toimikaudeksi kerrallaan. Hallitusten jäsenten toimikausi päättyy aina vaalia

seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Uusi hallituksen jäsen perehdytetään yhtiön toimintaan.

Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan ja on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä. Hallitus määrittelee keskuudessaan hallitusten jäsenten erityisalueet, mutta päätöksentekoon ja asioiden käsittelyyn osallistuu koko hallitus.

Digitalist Group Oyj:n hallituskokoonpanossa on otettu huomioon yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe sekä sukupuolijakauma. Tavoitteena on, että hallituksessa on edustettuina molempia sukupuolia. Tilikaudella 2019 molempien sukupuolten edustustavoite on täytynyt. Hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet otetaan huomioon yhtiön hallituksen jäsenten seuraajasuunnittelussa.

Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus päättää yhtiön toiminta-ajatuksista, visiosta, keskeisistä päämääristä sekä niiden toteuttamiseksi luodusta strategiasta. Lisäksi hallitus päättää strategian toteuttamiseksi laadituista budjeteista ja toimintasuunnitelmista sekä riskienhallinnan periaatteista, johdon ja henkilöstön palkkiojärjestelmistä, yritys- ja liiketoimintakaupoista sekä muista laajakantoisesti yhtiöön vaikuttavista asioista. Yhtiön organisaatiosta hallitus päättää toimitusjohtajan esityksen pohjalta.

Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet määritellään kirjallisesti työjärjestyksessä. Hallituksen työjärjestys on nähtävissä yhtiön internetsivuilla osoitteessa: <https://investor.digitalistgroup.com/fi/investor/governance/board-of-directors>

Hallitus kokoontuu varsinaisiin kokouksiin työjärjestyksensä mukaisesti. Varsinaisten kokousten lisäksi hallitus pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia. Hallituksen kokous voidaan pitää myös puhelinkokouksena.

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain. Arviointi suoritetaan sisäisenä itsearviointina.

Digitalist Group Oyj:n toimitusjohtaja osallistuu hallituksen kokouksiin esittelijänä, ja talousjohtaja hallituksen sihteerin ominaisuudessa. Näiden lisäksi hallitus kutsuu kokouksiinsa tarpeen mukaan myös muita johdon edustajia.

Hallituksen jäsenten tiedot

Digitalist Groupin hallituksessa on tilikaudella 2019 ollut 8 jäsentä. Hallituksen puheenjohtajana on toiminut Andreas Rosenlew ja varapuheenjohtajana Esa Matikainen. Muut hallituksen jäsenet ovat olleet Paul Ehrnrooth, Pekka Pylkäs, Peter Eriksson, Jaana

Rosendahl, Anders Liljeblad, Ville Tolvanen (2.4.2019 alkaen) sekä Bo-Erik Ekström (2.4.2019 saakka).

ANDREAS ROSENLEW, s. 1962
Master of Science (in Econ.)
Vanhempi neuvonantaja ja hallitusammattilainen

ESA MATIKAINEN, s. 1969
Kauppatieteiden tohtori, Tuotantotalouden diplomi-insinööri
Hallitusammattilainen

PAUL EHRNROOTH, s. 1965
Kauppatieteiden maisteri
Toimitusjohtaja, Turret Oy Ab

BO-ERIK EKSTRÖM, s. 1954 (2.4.2019 saakka)
Diplomiekonomi
B&MANs Board & Management Services Oy, Senior Advisor

PEKKA PYLKÄS, s. 1960
M.Sc. (Economics), Executive MBA
Owner & CEO: Ermatt AG, Switzerland

PETER ERIKSSON, s. 1966
M.Sc. (Econ.)
Savox SA, toimitusjohtaja

ANDERS LILJEBLAD, s. 1959
MBA, Markkinointi
Hallitusammattilainen

JAANA ROSENDAHL, s. 1961
Diplomi-insinööri (Energialous, tuotantotalous)
Executive advisor, Asiakastalous, Kolmepistenolla, Hallitustyöskentely

VILLE TOLVANEN, s. 1972
BBA
Rome Advisors Oy, Toimitusjohtaja

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Digitalist Group Oyj:n hallitus on arvioinut hallituksen jäsenten riippumattomuuden seuraavasti seuraavin perustein:

- Hallituksen jäsenistä Peter Eriksson, Andreas Rosenlew ja Ville Tolvanen ovat riippuvaisia yhtiöstä.
 - Andreas Rosenlew on työsuhteessa yhtiöön.
 - Ville Tolvanen on viimeisen kolmen vuoden aikana ollut yhtiöön toimisuhteessa, joka ei ole ollut tilapäinen.
- Hallituksen jäsenistä Paul Ehrnrooth, Peter Eriksson ja Pekka Pylkäs ovat riippuvaisia yhtiön merkittävästä osakkeenomistajasta.
 - Paul Ehrnroothin määräysvalta-yhtiö Turret Oy Ab on yhtiön suurin osakkeenomistaja. Lisäksi Paul Ehrnrooth toimii Turret Oy Ab:n toimitusjohtajana ja hallituksen puheenjohtajana.
 - Peter Eriksson ja Pekka Pylkäs ovat Turret Oy Ab:n hallituksen jäseniä.
- Muut yhtiön hallituksen jäsenet ovat riippumattomia.

Hallituksen jäsenten omistuksessa olevat Digitalist Group Oyj:n osakkeet ja osakasperusteiset oikeudet

Digitalist Group Oyj:n hallituksen jäsenet omistivat 31.12.2019 suoraan tai määräysvalta-yhteisöjensä kautta Digitalist Group Oyj:n osakkeita seuraavasti:

Nimi	Asema hallituksessa	Osakkeita
Andreas Rosenlew ¹	Puheenjohtaja	44 427 665
Esa Matikainen	Varapuheenjohtaja	0
Paul Ehrnrooth ²	Jäsen	305 237 039
Peter Eriksson	Jäsen	0
Anders Liljeblad	Jäsen	0
Pekka Pylkäs	Jäsen	0
Jaana Rosendahl	Jäsen	0
Ville Tolvanen ³	Jäsen	4 971 709
Yhteensä		354 636 413

- 1) Andreas Rosenlewin määräysvalta-yhteisö Rosebloom Ventures AB omisti 44 427 665 osaketta.
- 2) Paul Ehrnroothin määräysvalta-yhteisö Turret Oy Ab omisti 305 237 039 osaketta ja oli yhtiön suurin osakkeenomistaja.
- 3) Ville Tolvasen määräysvalta-yhtiö Rome Advisors Oy omisti 4 971 709 osaketta

Paul Ehrnroothin määräysvalta-yhtiö Turret Oy Ab:llä on Digitalist Group Oyj:n Vaihdetavan Lainan 31.5.2018 ehtojen mukaan oikeus vaihtaa hallussaan olevat velkakirjat enintään 150.000.000 yhtiön uuteen osakkeeseen. Hallituksen jäsenillä ei ole omistuksessaan muuten osakeperusteisia oikeuksia.

Hallituksen jäsenten osallistuminen hallituksen kokouksiin

Hallitus kokoontui tilikauden 2019 aikana 22 kertaa ja hallituksen sihteerinä on toiminut yhtiön kulloinenkin talousjohtaja.

Hallituksen jäsenet osallistuivat hallituksen kokouksiin tilikauden 2019 aikana seuraavasti:

Hallituksen jäsenen nimi	Osallistuminen kokouksiin
Hallituksen puheenjohtaja Andreas Rosenlew	20/22
Hallituksen varapuheenjohtaja Esa Matikainen	22/22
Hallituksen jäsen Paul Ehrnrooth	19/22
Hallituksen jäsen Bo-Erik Ekström (2.4.2019 saakka)	5/5
Hallituksen jäsen Peter Eriksson	18/22
Hallituksen jäsen Anders Liljeblad	21/22
Hallituksen jäsen Pekka Pylkäs	19/22
Hallituksen jäsen Jaana Rosendahl	22/22
Hallituksen jäsen Ville Tolvanen (2.4.2019 alkaen)	17/17

Hallituksen asettamat valiokunnat

Hallitus päättää valiokuntien perustamisesta ja vahvistaa kunkin valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä. Valiokunnat raportoivat työstään hallitukselle.

Digitalist Group Oyj:n hallitus valitsee keskuudestaan valiokunnan jäsenet ja valiokunnan puheenjohtajan. Kussakin valiokunnassa on vähintään 3 jäsentä. Jäsenillä on valiokunnan tehtävien edellyttämä asiantuntemus ja kokemus.

Tilikaudella 2019 Digitalist Group Oyj:llä on ollut tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta toimii työjärjestyksensä mukaisesti perehtyen yhtiön tilinpäätökseen ja osavuositarkastuksiin sekä yhtiön sisäisiin ja ulkoisiin valvontajärjestelmiin. Tarkastusvaliokunta seuraa yrityksen tuloskehitystä, budjetoinnin laatimisperiaatteita, budjetointia ja riskienhallintaa. Tarkastusvaliokunta tutustuu yhtiön taloushallinnon järjestelmiin, hyväksyy yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästäan antaman kuvauksen, valmistelee tilintarkastajan valintaa koskevaa päätösehdotuksen, ottaa kantaa tilintarkastajan riippumattomuuteen sekä arvioi tilintarkastajien toimittamia oheispalveluita.

Tilikaudella 2019 tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana on toiminut Pekka Pylkäs. Valiokunnan muut jäsenet ovat olleet Bo-Erik Ekström (2.4.2019 saakka), Peter Eriksson (2.4.2019 saakka), Esa Matikainen ja Anders Liljeblad (2.4.2019 alkaen). Tarkastusvaliokunta on kokoontunut 5 kertaa ja valiokunnan kokousten läsnäoloprosentti on ollut 92 prosenttia. Tarkastusvaliokunnan kokouksiin on osallistunut tilintarkastaja sekä yhtiön talousjohtaja.

Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajana on toiminut Bo-Erik Ekström 2.4.2019 saakka ja Esa Matikainen 2.4.2019 alkaen. Valiokunnan muut jäsenet ovat olleet Jaana Rosendahl ja Peter Eriksson. Palkitsemisvaliokunta on kokoontunut seitsemän kertaa ja valiokunnan kokousten läsnäoloprosentti on ollut 100 prosenttia.

Hallituksen jäsenet osallistuivat valiokuntien kokouksiin tilikauden 2019 aikana seuraavasti:

Hallituksen jäsenen nimi	Tarkastusvaliokunta	Palkitsemisvaliokunta
Hallituksen varapuheenjohtaja Esa Matikainen	5/5	5/5
Hallituksen jäsen Bo-Erik Ekström (2.4.2019 saakka)	1/1	2/2
Hallituksen jäsen Peter Eriksson	1/1	7/7
Hallituksen jäsen Anders Liljeblad	3/4	
Hallituksen jäsen Pekka Pylkäs	5/5	
Hallituksen jäsen Jaana Rosendahl		7/7

Toimitusjohtaja ja hänen tehtävänsä

Toimitusjohtaja vastaa yhtiön liiketoiminnasta ja huolehtii yhtiön juoksevasta hallinnosta osakeyhtiölain ja hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Toimitusjohtaja toimii operatiivisen johtoryhmän puheenjohtajana eikä kuulu yhtiön hallitukseen. Toimitusjohtajan sopimuksen keskeisimmät ehdot ovat kirjallisessa muodossa. Hallitus arvioi toimitusjohtajan toimintaa vuosittain.

Tilikaudella 2019 yhtiön toimitusjohtajana toimi Ville Tolvanen 14.3.2019 saakka ja Hans Parvikoski 15.3.2019 -1.9.2019 välisenä aikana.

Digitalist Group Oyj:n toimitusjohtajana 2.9.2019 alkaen on toiminut Petteri Poutiainen.

PETTERI POUTIAINEN, s.1972

Digitalist Group, toimitusjohtaja

Executive MBA, Helsinki School of Economics

BBA, Helsinki Business Polytechnic

Toimitusjohtajalla oli 31.12.2019 omistuksessaan Digitalist Group Oyj:n osakkeita sekä osakeperusteisia oikeuksia seuraavasti:

Toimitusjohtajan ja hänen määräysvaltayhteisöidensä omistukset yhtiössä		Osakkeita	Optio-oikeuksia
Petteri Poutiainen	Toimitusjohtaja	0	1 627 500
Ville Tolvanen	Toimitusjohtaja (14.3.2019 saakka)	4 971 709	0
Hans Parvikoski	Toimitusjohtaja (15.3.-1.9.2019)	0	0

Muu johtoryhmä

Johtoryhmän kokoonpano ja vastuualueet

Digitalist Group Oyj:n johtoryhmä valmistelee operatiivisen toiminnan suunnitelmat ja raportit, investoinnit sekä konserniohjeet ja -politiikat. Johtoryhmä valmistelee tilinpäätöksen hallituksen päätettäväksi. Tilikaudella 2019 johtoryhmään kuuluivat seuraavat henkilöt:

HANS PARVIKOSKI, s. 1973

KTM

CFO, Talous ja hallinto

JOHAN ALMQUIST, s. 1962

BBA, Stockholm University

Digitalist Group, Managing Partner Sweden

ESA NETTAMO, s. 1975

Student of technology, embedded systems

Digitalist Group, Managing Partner Finland & UK

MAGNUS LEIJONBORG, s. 1966

M.Sc. Industrial Engineering and Management, Linköping University, Sweden

Digitalist Group, Managing Partner North America

MIKKO MATTINEN, s.1968

CCO, Myynti- ja markkinointi (15.5.2019 saakka)

YTM, EuroMBA

TONY GRUBB, s. 1961

Managing Partner, UK (15.5.2019 saakka)

MBA

PERTTI HANNELIN, s. 1965

Managing Partner, Engineering (15.5.2019 saakka)

M.Sc. (Accounting and Information Science)

HANNA KORHONEN, s. 1972

Group Director, People and Competences (15.5.2019 saakka)

M.Sc. (Econ.)

TEPPO KUISMA, s.1977(15.5.2019 saakka)

Managing Partner, USA

Insinööri

MIKKO SJÖBLOM, s. 1974

Managing Partner, Helsinki & Oulu Technology (15.5.2019 saakka)

B.Sc. (Computer Science and Economics)

VILLE ÖSTERLUND, s.1975
Managing Partner, CXD (15.5.2019 saakka)
BA

Yhtiön johtoryhmän jäsenillä oli 31.12.2019 omistuksessaan Digitalist Group Oyj:n osakkeita sekä osakeperusteisia oikeuksia seuraavasti:

Nimi	Asema	Osakkeita	Optio-oikeuksia
Hans Parvikoski	CFO	0	0
Johan Almquist	Managing Partner	12 901 841	651 000
Esa Nettamo	Managing Partner	0	651 000
Magnus Leijonborg	Managing Partner	3 460 819	651 000
Yhteensä		16 362 660	1 953 000

III KUVAUKSET SISÄISEN VALVONNAN MENETTELYTAVOISTA JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEISTÄ

Riskienhallinnan kuvaus

Digitalist Group Oyj:n riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa yhtiön toimintojen häiriötön jatkuvuus ja kehittyminen sekä tukea yhtiön asettamien liiketoiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja yhtiön arvon kasvattamista.

Riskienhallinta on osa yhtiön kaikkia ydinprosesseja ulottuen hallituksen strategiaprosessista asiakaskohtaiseen palvelutuotantoon ja yhtiön laatujärjestelmään. Riskienhallinnan suunnittelu, kehittäminen, ohjeistus ja valvonta, samoin riskienhallinnassa käytettävien menetelmien ja prosessien kehittäminen on vastuutettu talousjohtajalle. Konsernin eri yksiköt vastaavat riskienhallintajärjestelmän mukaisesti omaan toimintaansa liittyvien riskien tunnistamisesta, arvioinnista ja ennaltaehkäisystä. Riskienhallinta on implementoitu osaksi yksiköiden normaaleja liiketoiminnan suunnittelu- ja seurantajärjestelmiä sekä yhtiön johtamisjärjestelmiä.

Hallitus valvoo yhtiön riskienhallintapolitiikan toteutumista osana strategia-, liiketoimintasuunnittelu- ja budjetointiprosesseja. Tämä on organisoitu siten, että hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo yhtiön riskienhallintaohjelman toteuttamista ja kehittämistä ja vie tarvittaessa hallituksen päätettäväksi riskienhallintaan liittyviä asioita. Merkittävät liiketoimintariskit käsitellään aina hallituksessa.

Operatiivisessa toiminnassa konsernin talousjohtaja valvoo, että riskienhallinta on tehokkaasti järjestetty ja sen toimivuus varmistettu. Talousjohtaja vastaa riskienhallinnan

kehittämisestä, raportoinnista ja hyväksyy tarvittavat toimenpiteet. Talousjohtaja arvioi tapauskohtaisen raportoinnin tuloksia ja hyväksyy tarvittavat toimenpiteet. Talousjohtaja esittelee yhtiön riskitilanteen tarkastusvaliokunnalle. Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät kuvataan tilinpäätöksessä sekä osavuosisikatsauksissa.

Sisäinen valvonnan kuvaus

Digitalist Group Oyj:n liiketoiminnan ohjaus ja valvonta tapahtuvat edellä kuvatun hallinto- ja johtamisjärjestelmän mukaisesti. Hallituksen tehtävänä on huolehtia siitä, että kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Toimitusjohtaja huolehtii siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito on järjestetty luotettavalla tavalla.

Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet johtajat vastaavat siitä, että heidän omien vastuualueidensa hallinto ovat lain, konsernin toimintaperiaatteiden ja Digitalist Group Oyj:n hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisia.

Toiminnallisten yksiköiden hallinnon ja kirjanpidon valvonta on Digitalist Group-konsernissa keskitetty konsernin talousosaston vastuulle. Konsernin talousjohtajan alaisuudessa toimiva konsernin talousosasto tuottaa keskitetysti ulkoisen laskennan vaatimat tilinpäätöstiedot sekä sisäisen laskennan analyysit ja tulosraportit liiketoiminnan kannattavuuden seuraamiseksi konsernin eri yksiköiden johdolle. Konsernin sisäisen valvonnan käytännöillä pyritään varmistamaan konsernin taloudellisen raportoinnin oikeellisuus. Liiketoimintaa ja varainhoitoa seurataan edellä kuvatun yhden raportointikokonaisuuden avulla.

Digitalist Group-konsernissa on yhtenäinen taloutta koskeva konsolidointi raportointijärjestelmä. Raportointikäytäntöjen kautta seurataan toimintasuunnitelmien ja tavoitteiden toteutumista. Raportointikäytäntöjen yhtenäisyyden varmistamiseksi konsernin taloushallinto on luonut konsernille yhtenäisen konsernin tilikartan, erilaisia raportointiin ja talouden seurantaan liittyviä konsernitasoisia ohjeistuksia sekä kouluttaa henkilökuntaa niiden soveltamisessa.

IV MUUT SELVITYKSESSÄ ANNETTAVAT TIEDOT

Sisäpiirihallinto

Digitalist Group Oyj:n hallitus on vahvistanut Digitalist Group -konsernissa noudatettavan sisäpiiriohjeen. Sisäpiiriohje täydentää markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (EU) N:o 596/2014 (MAR), rikoslain 51. luvun, arvopaperimarkkinalain 15. luvun, Finanssivalvonnan määräysten ja Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeen kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiiritiedon hallinnoinnista ja käsittelystä.

Yhtiön sisäpiiriin merkitään kaikki henkilöt, joilla on pääsy yhtiötä koskevaan sisäpiiritietoon ja jotka työskentelevät niille työsopimuksen perusteella tai muuten suorittavat tehtäviä, joiden kautta niillä on pääsy sisäpiiritietoon, kuten neuvonantajilla.

Yhtiössä ylläpidetään erikseen luetteloa nimeltään Pysyvä sisäpiiri. Pysyvien sisäpiiriläisten täydennysosio sisältää tiedot ainoastaan sellaisista henkilöistä, joilla on jatkuvasti pääsy kaikkeen sisäpiiritietoon yhtiössä. Yhtiön pysyvään sisäpiiriin kuuluvat johtoryhmän jäsenet, juridiset neuvonantajat sekä heidän lähipiirinsä.

Yhtiössä ylläpidetään erikseen hankekohtaista sisäpiiriä. Kussakin hankekohtaisen sisäpiiriluvutuksen osassa on vain sellaisten henkilöiden tiedot, joilla on pääsy kyseiseen tiettyyn hankkeen sisäpiiritietoon.

Digitalist Group Oyj:ssä on perustettu Johdon ilmoitusvelvolliset –niminen luettelo (MAR 19 artikla) yhtiön hallitusta, johtoryhmää ja neuvonantajia sekä heidän lähipiiriään varten.

Yhtiön julkiseen sisäpiiriin kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja yhtiön tilintarkastajana olevan tilintarkastusyhteisön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi nimeämä henkilö. Lisäksi yhtiö on määritellyt julkiseen sisäpiiriin kuuluviksi ilmoitusvelvollisiksi konsernin johtoryhmän jäsenet. Yhtiön sisäiseen, ei-julkiseen yrityskohtaiseen pysyvään sisäpiiriin kuuluvat henkilöt, jotka asemansa tai tehtäviensä perusteella saavat säännöllisesti sisäpiiritietoa. Lisäksi sisäpiirisäännösten tarkoittamista merkittävistä hankkeista pidetään ei-julkista hankekohtaista sisäpiirirekisteriä.

Digitalist Group on kouluttaa ja informoi Pysyvän sisäpiiriin jäsenet sekä hankekohtaiset sisäpiiriläisensä siten, että he tunnistavat asemansa ja sen merkityksen. Yhtiön sisäpiiriohje asettaa Digitalist Group Oyj:n Johdon ilmoitusvelvolliset-rekisteriin ja Pysyvä sisäpiirirekisteriin toimiville henkilöille ennen osavuositarkastuksen tai vuosittainpäätöksen julkistamista edeltävän 30 päivän pituisen suljetun ikkunan. Suljetun ikkunan aikana kaupankäynti liikkeeseenlaskijan rahoitusvälineellä omaan tai kolmannen lukuun suoraan tai välillisesti on kiellettyä.

Digitalist Group- konsernin sisäpiirivastaavana toimii yhtiön talousjohtaja. Digitalist Group Oyj:n sisäpiiriohje on saatavissa yhtiön verkkosivustolla osoitteessa <https://investor.digitalistgroup.com/fi/investor/governance/insiders>

Whistle-blowing

Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (EU) N:o 596/2014 (MAR) voimaantulon yhteydessä Digitalist Group otti käyttöön kaikille työntekijöille avoimen sisäisen järjestelmän havaittujen sisäisten ja ulkoisten normien ja säädösten rikkomisesta ilmoittamiseksi (ns. whistle-blowing). Kaikki tällaiset ilmoitukset tutkitaan kiireellisesti ja luottamuksellisesti ilmoituksen tekijän henkilöllisyyttä mahdollisimman pitkälle suojaten. Digitalist Groupin henkilökunnan käytössä on sisäpiirintiedon väärinkäytön ilmoitusta varten asianajotoimiston sähköpostiosoite whistleblowing.digitalistgroup@eversheds.fi.

Tilintarkastajat

Digitalist Group Oyj:n tilintarkastajana toimii KHT-yhteisö KPMG Oy päävastuullisena tilintarkastajana KTM Esa Kailiala, KHT. Varsinaisen yhtiökokouksen 2.4.2019 tekemän päätöksen mukaan tilintarkastajalle maksetaan palkkiota tilintarkastustyöstä esitetyn kohtuullisen laskun mukaan. Tilintarkastajalle on maksettu palkkiota tilikaudella 2019 tilintarkastukseen liittyvistä palveluista yhteensä 102.000 euroa sekä tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista yhteensä 31.000 euroa.

Digitalist Group Oyj:n ulkoiset tilintarkastajat tarkastavat osana vuosittaista tilintarkastustoimeksiantoa emoyhtiön ja tytäryhtiöiden kirjanpidon ja hallinnon.

Sisäisen valvonnan vaatimukset on otettu huomioon tilintarkastajien tilintarkastussuunnitelmissa. Tilintarkastajat antavat vuosittain kertomuksensa Digitalist Group Oyj:n varsinaiselle yhtiökokoukselle. Lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle vuosittaisen tilintarkastussuunnitelman pääkohdat sekä raportoivat tilintarkastuksen havainnoista tarkastusvaliokunnalle joko suullisesti tai kirjallisesti osavuosikatsauksittain.

Sisäinen tarkastus

Yhtiön sisäinen tarkastuksen koordinoinnista vastaa hallituksen tarkastusvaliokunta osana sisäistä valvontaa. Sisäinen tarkastus on vastuutettu konsernin taloushallinnolle ja taloushallinto suorittaa sisäistä tarkastusta oman toimensa ohella. Tarkastustyötä suorittavat yhtiön controllerit.

Tarpeen vaatiessa talousjohto voi käyttää yksittäisissä tarkastustapauksissa konsernin ulkopuolista apua.

Sisäisen tarkastuksen havainnoista raportoidaan talousjohdolle, joka raportoi havainnoista tarkastusvaliokunnalle. Sisäisen tarkastuksen suunnitelma tehdään vuosittain yhteistyössä yhtiön tilintarkastajien kanssa.

Lähipiiriliiketoimia koskevat periaatteet

Digitalist Group Oyj noudattaa lähipiiritoimia koskevia arvopaperimarkkinalain ja osakeyhtiölain säännöksiä, Hallinnointikoodi 2020:n suosituksia sekä Nasdaq Helsinki Oy:n pörssin sääntöjä. Yhtiön hallitus on hyväksynyt Lähipiiriohjeen noudatettavaksi Digitalist Group Oyj:n liiketoiminnassa. Lähipiiriohjeen tarkoituksena on auttaa yhtiötä ja sen johtoa tunnistamaan yhtiön lähipiiriin kuuluvat tahot, mahdolliset lähipiiriliiketoimet ja esteellisyystilanteet sekä antaa toimintaohjeet lähipiiriliiketoimien hyväksymiselle, seurannalle ja niistä tiedottamiselle.

Yhtiö laatii ja ylläpitää ajantasaista luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista ja seuraa lähipiiritoimia säännöllisesti lähipiirille toteutettavilla kyselyillä. Lähipiiritoimien seuranta, arviointi ja valvonta ovat osa yhtiön sisäistä valvontaa. Yhtiön lähipiiritoimien valvonnasta, arvioinnista ja tarkastuksen koordinoinnista vastaa hallituksen tarkastusvaliokunta osana yhtiön sisäistä valvontaa. Lähipiiritoimien seuranta on vastuutettu Digitalist Group-konsernin taloushallinnolle ja taloushallinto johtajanaan Yhtiön talousjohtaja suorittaa lähipiiritoimien seurantaa ja valvontaa oman toimensa ohella. Lähipiiriliiketoimia koskevan seurannan tulokset raportoidaan säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Yhtiö arvioi ja seuraa lähipiirinsä kanssa tehtäviä liiketoimia ja huolehtii siitä, että lähipiiritoimissa mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioon otetuiksi ja, että päätöksenteossa, tiedottamisessa, seurannassa ja raportoinnissa noudatetaan yhtiön voimassa olevaa lähipiiriohjetta ja lähipiiritoimia koskevaa lainsäädäntöä ja määräyksiä.

Digitalist Group Oyj voi tehdä lähipiirinsä kanssa liiketoimia, jotka ovat osa yhtiön tavanomaista liiketoimintaa ja tehdään tavanomaisin kaupallisin ehdoin yhtiön sisäisen ohjeistuksen mukaista päätöksentekomenettelyä noudattaen. Lähipiiriliiketoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin, päättää Digitalist Group Oyj:n hallitus esteellisyyssäännökset huomioiden.

Digitalist Group Oyj raportoi lähipiiritoimista säännöllisesti vuosittain tilinpäätöksessään. Osakkeenomistajan kannalta olennaiset lähipiiritoimet, jotka eivät ole tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei tehdä tavanomaisin kaupallisin ehdoin, julkistetaan arvopaperimarkkinalain ja Nasdaq Helsinki Oy:n pörssin sääntöjen mukaisesti.

PALKKA- JA PALKKIOSELVITYS

A. Palkitsemista koskeva päätöksentekojärjestys

Digitalist Group Oyj:n varsinainen yhtiökokous päättää vuosittain hallituksen jäsenten palkitsemisesta. Hallitus päättää toimitusjohtajan ja yhtiön. Palkitsemisvaliokunta vastaa Yhtiön palkitsemismallien ja –periaatteiden valmistelusta. Palkitsemisvaliokunnan tehtäviin kuuluu erityisesti yhtiön ylimmän johdon pitkän ja lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmien suunnittelu sekä yhtiön osake- ja optiopohjaisten kannustinten suunnittelu.

Digitalist Group Oyj:n yhtiökokous on valtuuttanut 2.4.2019 hallituksen päättämään osakeannista ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta sekä valtuuttanut 2.4.2019 hallituksen päättämään omien osakkeiden hankkimisesta. Osakeantivaltuutus sekä hankintavaltuutus on voimassa vuoden 2020 pidettävään varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka, kuitenkin enintään 30.6.2020 saakka. Hallitus voi käyttää valtuutuksia muun ohessa kannustinjärjestelmän toteuttamiseen.

B. Palkitsemisen keskeiset periaatteet

Hallituksen palkitseminen

Hallituksen jäsenille maksettava palkkio koostuu kiinteästä vuosipalkkiosta sekä hallituksen ja sen valiokuntien kokouksista maksettavista kokouspalkkioista. Yhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa 2.4.2019 päätettiin maksaa hallituksen jäsenille yhtiön suurimman osakkeenomistajan ehdotuksen mukaisesti seuraavat palkkiot:

- Hallituksen puheenjohtaja: 40.000 euroa/vuosi ja 500 euroa/kokous
- Hallituksen varapuheenjohtaja: 30.000 euroa/vuosi ja 250 euroa/kokous
- Hallituksen muut jäsenet: 20.000 euroa/vuosi ja 250 euroa/kokous
- hallituksen valiokuntien kokouksista maksetaan palkkiona 500 euroa/kokous puheenjohtajalle ja 250 euroa/kokous jäsenille, ja
- Matkakulut päätettiin korvata yhtiön matkasäännön mukaisesti.

Toimitusjohtajan ja muun johtoryhmän palkitseminen

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajasopimuksen mukaan toimitusjohtajalle maksettava korvaus koostuu kuukausipalkasta, auto- ja puhelinedusta sekä vuosittaisesta hallituksen päättämästä tulospalkkiosta. Lisäksi Yhtiö on ottanut toimitusjohtajalle vapaaehtoisen, sijoitussidonnaisen eläkevakuutuksen, johon Yhtiö maksaa vuosittain 8 500 euroa. Muuten toimitusjohtajan eläkeikä ja eläkkeen suuruus määräytyvät Suomen normaalin TYEL-lainsäädännön mukaisesti.

Toimitusjohtajalle maksettava tulospalkkio perustuu Digitalist Group-konsernin EBITDA:lle. Palkkio voi enimmillään vastata 50 prosenttia toimitusjohtajan vuosipalkasta.

Toimitusjohtajan pitkän aikavälin kannustinjärjestelmä koostuu yhtiön optio-ohjelman kuuluvista optio-oikeuksista.

Toimitusjohtajan irtisanomisaika yhtiön puolelta on yhdeksän kuukautta ja toimitusjohtajanjohtajan puolelta kuusi kuukautta. Mikäli Yhtiö irtisanoo toimitusjohtajan, tämä on oikeutettu nauttimaan palkkaa 9 kuukauden ajan.

Muu johtoryhmä

Johtoryhmän jäsenille tilikaudella 2019 maksettu korvaus koostui kuukausipalkasta ja muista työsopimuksella sovituista eduista sekä hallituksen päättämistä kyseisten tilikausien tuloksien perusteella maksettavista palkkioista, jotka perustuivat konsernin liikevaihtoon ja liikevoittoon sekä oman yksikön toiminnan laadulliseen kehittämiseen. Eräille johtoryhmän jäsenille on otettu vapaaehtoisia, sijoitussidonnaisia eläkevakuutuksia.

Yhtiö voi maksaa vuosittain johdolle kannustinpalkkioita palkan ja luontaisetujen ohella. Johtoryhmälle maksettava tulospalkkio perustuu Digitalist Group-konsernin EBITDA:n ja palkkio voi enimmillään vastata johtajan neljän kuukauden palkkaa.

Johtoryhmän jäsenten pitkän aikavälin kannustinjärjestelmä koostuu yhtiön optio-ohjelman kuuluvista optio-oikeuksista.

Johtoryhmän jäsenten työsuhteen irtisanomisaika Digitalist Groupin ja kunkin jäsenen puolelta vaihtelee yhden (1) kuukauden ja kuuden (6) kuukauden välillä.

C. Palkitsemisraportti

Hallituksen jäsenille maksettiin palkkioita vuoden 2019 aikana seuraavasti:

Hallituksen jäsenen nimi	Palkkiot / euroa
Hallituksen puheenjohtaja Andreas Rosenlew	50.000
Hallituksen varapuheenjohtaja Esa Matikainen	39.250
Hallituksen jäsen Paul Ehrnrooth	24.750
Hallituksen jäsen Bo-Erik Ekström (2.4.2019 saakka)	7.500
Hallituksen jäsen Peter Eriksson	26.500
Hallituksen jäsen Anders Liljeblad	26.000
Hallituksen jäsen Pekka Pylkäs	27.250
Hallituksen jäsen Jaana Rosendahl	27.250
Hallituksen jäsen Ville Tolvanen (2.4.2019 alkaen)	19.250

Toimitusjohtajille ja yhtiön muulle johtoryhmälle vuonna 2019 maksetut palkat ja taloudelliset etuudet sekä annettujen optio-oikeuksien määrä:

	Palkkiot/ euroa	Annetut optio- oikeudet
Toimitusjohtajat	301.100	1.627.500
Muut johtoryhmän jäsenet	1.091.000	1.953.000
Yhteensä	1.392.100	3.580.500