

Enedo Oyj:n selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä 2021

Enedon eri toimielinten velvollisuudet määräytyvät Suomen lakien ja yhtiön hallituksen määrittelemien periaatteiden mukaan. Enedon konsernihallinnoinnissa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia. Enedo noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta sekä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2021 (Corporate Governance). Tämä selvitys on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2021 mukaisesti ja selvitys on annettu erillisenä hallituksen toimintakertomuksesta. Hallinnointikoodi on saatavissa julkisesti internet-osoitteessa www.cgfinland.fi. Enedo Oyj:n hallitus on hyväksynyt selvityksen julkistettavaksi viikolla 13 2022 ja se löytyy yhtiön vuosikertomuksesta sekä internet-osoitteesta www.enedo-power.com.

HALLITUKSEN KOKOONPANO JA TOIMINTA

Hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme ja enintään kymmenen varsinaista jäsentä. Yhtiön toimitusjohtaja ei ole hallituksen jäsen. Hallituksen kokoonpanossa tulee ottaa huomioon yhtiön toiminnan tarpeet ja yhtiön kehitysvaihe. Hallituksen jäsenellä tulee olla riittävä taloudellisten asioiden sekä yhtiön ja sen konsernin liiketoiminta-alan yleinen tuntemus ja tehtävän edellyttämä muu

pätevyys sekä mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen.

Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumaton yhtiöstä. Lisäksi vähintään kahden mainittuun enemmistöön kuuluvista jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

17.5.2021 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa hallitukseen valittiin uudeksi Taru Narvanmaa ja Antti Sivula ja uusina jäseninä Olle Hultheberg, Fredrik Berghel sekä Vesa Tempakka.

HALLITUKSEN KOKOONPANO 31.12.2021:

Olle Hultheberg, s.1962

- Koulutus: DI
- Hallituksen jäsen ja puheenjohtaja 17.5.2021 lähtien
- Päätoimi: Inission AB, Hallituksen jäsen ja Markkinointipäällikkö 2017–
- Ei osakkeenomistusta

Fredrik Berghel, s. 1967

- Koulutus: DI
- Hallituksen jäsen 17.5.2021 lähtien
- Päätoimi: Inission AB, Toimitusjohtaja 2017–
- Ei osakkeenomistusta

Taru Narvanmaa, s. 1963

- Koulutus: KTM
- Hallituksen jäsen 12.4.2018 lähtien
- Päätoimi: Hallitusammattilainen
- Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista
- Ei osakeomistusta*

Antti Sivula, s. 1961

- Koulutus: DI
- Hallituksen jäsen 30.3.2016 lähtien
- Päätoimi: Mekitec Group, toimitusjohtaja
- Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista
- Omistaa 30 000 Enedon osaketta*

Vesa Tempakka, s. 1963

- Koulutus: Diplomiekonomi
- Hallituksen jäsen 17.5.2021 lähtien
- Päätoimi: Neuva Group, toimitusjohtaja 2017–
- Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista
- Ei osakeomistusta*

*Osakeomistukset per 31.12.2021

Hallituksen palkkiot 2021

Hallituksen puheenjohtajan palkkio oli aikavälillä 1.1.-17.5.2021 3 750 euroa ja jäsenten 2 000 euroa kuukaudessa. Aikavälillä 17.5.-31.12.2021 hallituksen

puheenjohtajan palkkio oli 2 100 euroa ja jäsenten 1 250 euroa kuukaudessa. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan palkkio oli 1.1.-17.5.2021 750 euroa kuukaudessa.

HALLITUKSEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT

Hallituksella on yleistoimivalta kaikissa niissä yhtiön asioissa, joita ei lain tai yhtiöjärjestyksen mukaan ole määrätty toisten toimielinten päätettäväksi tai suoritettavaksi. Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä, vahvistaa yhtiön strategian, riskienhallinnan periaatteet ja yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot, hyväksyy liiketoimintasuunnitelman ja siihen liittyvän vuosibudjetin sekä päättää merkittävistä investoinneista.

Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on kuvattu työjärjestyksessä, jossa on kerrottu hallituksen kokouksen päätösvaltaisuuden toteamisesta, kokouspöytäkirjan laatimisesta ja hyväksymisestä sekä päätettävien asioiden etukäteisvalmistelusta.

Hallituksen keskeiset tehtävät:

- hyväksyy yhtiön arvot ja strategian
- vahvistaa vuosittain liiketoiminnan keskeiset tavoitteet ja seuraa konsernin tuloskehitystä

- päättää merkittävistä investoinneista ja yritysjärjestelyistä konsernissa
- käsittelee ja hyväksyy tilinpäätökset ja osavuosisikatsaukset
- nimittää ja vapauttaa tehtävästään toimitusjohtajan sekä määrää hänen toimiehtonsa ja palkitsemisensa periaatteet
- päättää johdon ja henkilöstön kannustinjärjestelmistä
- seuraa yhtiön toiminnan keskeisiä riskejä ja niiden hallintaa sekä hyväksyy yhtiön riskienhallinnan periaatteet

Hallitus arvioi omia työskentelytapojaan itsearviointina tai ulkopuolisen tahon avustamana vuosittain.

HALLITUKSEN JÄSENEN VALINTAMENETTELY JA MONIMUOTOISUUTTA KOSKEVAT PERIAATTEET

Yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet yksinkertaisella äänen enemmistöllä tehtäväänsä toimikaudeksi, joka päättyy vaalia seuraavan ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Hallituskokoonpanossa otetaan huomioon yhtiön toiminnan asettamat tavoitteet ja yhtiön kehitysvaihe. Hallituksen jäseneksi valitaan henkilöitä, joilla on tehtä-

vän edellyttämä pätevyys, monipuolinen osaaminen, toisiaan täydentävä kokemus ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen monimuotoisuus tukee liiketoiminnan kehittämistä. Hallituksen jäseniksi pyritään valitsemaan molempia sukupuolia, eri-ikäisiä sekä eri ammatti-, koulutus- ja kokemustaustan omaavia henkilöitä.

Enedon hallituksen viidestä jäsenestä yksi oli nainen joulukuussa 2021.

HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

Hallitus päättää tarvittaessa valiokuntien perustamisesta ja valitsee keskuudestaan valiokuntien jäsenet ja valiokuntien puheenjohtajan. Valiokunnat raportoivat työstään säännöllisesti hallitukselle.

Tarkastusvaliokunta 2021

Tarkastusvaliokunta koostuu vähintään kolmesta hallituksen jäsenestä, jotka ovat riippumattomia yhtiöstä. Lisäksi vähintään yhden hallituksen jäsenen on oltava riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys, ja vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla erityisesti laskentatoimen, kirjanpidon tai tarkastuksen asiantuntemusta.

Tilikaudella 2021 tarkastusvaliokunnan muodosti 17.5.2021 saakka Taru Narvanmaa (tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja), Tuomo Lähdesmäki ja Matti Miettunen.

Hallitus päätti yhtiökokouksen jälkeen pitämässä järjestäytymiskokouksessaan 17.5.2021 että erillisiä valiokuntia ei perusteta.

Vuonna 2020 valittu tarkastusvaliokunta toimi kokoonpanossa Taru Narvanmaa (tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja),

Tuomo Lähdesmäki ja Matti Miettunen 17.5.2021 saakka.

Osallistuminen hallituksen ja tarkastusvaliokunnan kokouksiin 2021.

Tilikaudella 2021 pidettiin 29 hallituksen kokousta ja 2 tarkastusvaliokunnan kokousta.

	Hallituksen kokoukset	Tarkastusvaliokunnan kokoukset
Olle Hultheberg	14/14	
Fredrik Berghel	14/14	
Taru Narvanmaa	21/29	2/2
Vesa Tempakka	14/14	
Antti Sivula	20/29	

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta 2021

Varsinainen yhtiökokous päätti vuonna 2017 perustaa pysyvän osakkeenomistajien nimitystoimikunnan, jonka tehtävänä on jatkossa valmistella hallituksen jäsenten valintaa ja hallituksen jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset yhtiökokoukselle. Lisäksi yhtiökokous hyväksyi osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestyksen.

Nimitystoimikunta koostuu neljästä (4) jäsenestä, joista yhtiön kolme (3) suurinta osakkeenomistajaa ovat kukin oikeutettuja nimeämään yhden jäsenen. Yhtiön kulloinenkin hallituksen puheenjohtaja toimii toimikunnan neljäntenä jäsenenä. Yhtiö ei voi olla nimitystoimikunnan jäsen.

TOIMITUSJOHTAJA JA HÄNEN TEHTÄVÄNSÄ

Hallitus valitsee yhtiölle toimitusjohtajan ja valvoo tämän toimintaa. Palvelusuhteen keskeiset ehdot on määritelty hallituksen hyväksymässä kirjallisessa johtajasopimuksessa. Toimitusjohtaja johtaa ja valvoo konsernin liiketoimintaa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti sekä huolehtii yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

Enedo Oyj:n toimitusjohtajana on tilikauden aikana toiminut 1.1.2021-7.6.2021 Vesa Leino sekä 8.6.2021 alkaen Mikael Fryklund.

MUU JOHTO

Enedo-konsernin toimiva johto koostuu yrityksen toimitusjohtajasta ja johtoryhmästä.

Johtoryhmällä ei ole lakiin tai yhtiöjärjestykseen perustuvaa toimivaltaa. Johtoryhmä toimii toimitusjohtajan apuna vastaten liiketoiminnan kehittämisestä. Johtoryhmä valmistelee strategiaehdotukset hallitukselle ja jalkauttaa hallituksen hyväksymän strategian. Johtoryhmän jäsenet ovat vastuussa omien vastuualueidensa tuloksesta ja kehityksestä ja he valvovat niihin kuuluvien yksiköiden toimintaa.

Konsernin johtoryhmä vastuualueineen 31.12.2021:

Mikael Fryklund, s. 1963, M.Sc (Eng.) B.Sc in Business Administration

- Toimitusjohtaja

Hannu Hiillos, s.1960, KTM

- Talousjohtaja
- Ei osakeomistusta*

Riccardo Buffa, s. 1968, Bachelor degree in Business Administration

- Johtaja, Enedo Italia
- Ei osakeomistusta*

Giampiero Tasseli, s. 1963, Bachelor Degree in Business Administration

- Johtaja, Operations
- Ei osakeomistusta*

Paul Vuolle, s. 1965, DI

- Johtaja, Enedo Suomi
- Ei osakeomistusta*

* omistukset per 31.12.2021

TILINTARKASTAJA

Enedo Oyj:n vastuullinen tilintarkastaja vastaa konsernin tilintarkastuksesta ja tilintarkastuksen ohjeistuksesta ja koordinoinnista. Vastuullinen tilintarkastaja valmistelee ja esittelee hallitukselle vuosittaisen tilintarkastussuunnitelman, johon sisältyvät painopistealueet ja jonka tarkastusvaliokunta hyväksyy. Tilintarkastaja antaa yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen konsernin tilinpäätöksestä. Lisäksi tilintarkastaja raportoi havainnoistaan tarkastusvaliokunnalle.

Varsinainen yhtiökokous 17.5.2021 valitsi yhtiön varsinaiseksi tilintarkastajaksi uudelleen tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n. Päävastuullisena tilintarkastajana tilikaudella 2021 toimi KHT Henrik Holmbom.

Virallisen tilinpäätöksen tarkastukseen kohdistuvat tilintarkastuspalkkiot tilikauden 2021 aikana olivat 110 tuhatta euroa euroa. Muista palveluista tilintarkastus-

yhtiö on veloittanut tilikauden aikana 79 tuhatta euroa.

SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEET

Sisäisen valvonnan järjestelmät

Hallitus vastaa siitä, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat asianmukaisesti ja tehokkaasti järjestetyt. Hallituksen vastuulla on myös varmistaa, että laskentatoimen ja taloushallinnon sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Talousjohdon vastuulla on tiedottaa havainnoista asian-kuuluville johdon jäsenille.

Liiketoiminnan, varainhoidon ja riskien valvontaa varten on konsernissa taloudellisen raportoinnin järjestelmät. Yhtiön hallitus on hyväksynyt johtamisorganisaation ja -periaatteet, toimivaltuudet ja hyväksymismenettelyt, hallinnon osalueiden toimintapolitiikat, taloudellisen suunnittelun ja raportoinnin sekä palkitsemisperiaatteet.

Yhtiöllä ei ole erillistä sisäisen tarkastuksen osastoa vaan sisäinen tarkastustoiminta on osa konsernin taloushallintoa. Taloushallinnon edustajat suorittavat tiettyjä tarkastustoimintoja tytäryrityskäynnillä. Talousjohto raportoi näistä havainnoista toimitusjohtajalle ja hallitukselle.

Konsernin talousjohto yhdessä muun johdon kanssa laatii kuukausittain konser-

nin taloudellista asemaa kuvaavan raportin. Tämä raportti sisältää mm. yhteenvedon liikevaihdon, bruttokatteen, kustannustason, tuloksen, nettokäyttöpääoman, kassavirran ja henkilöstön kehityksestä edellisen kuukauden, kumulatiivisen vuosijakson ja ennustetun loppuvuoden osalta. Lisäksi raportissa käsitellään yhtiön kannalta olennaisia riskejä ja mahdollisuuksia. Edellä kuvattu raportti toimitetaan kuukausittain yhtiön hallitukselle ja johtoryhmälle sekä osavuosikatsausten yhteydessä myös tilintarkastajille. Kuukausiraportoinnin lisäksi johto seuraa aktiivisemmin tiettyjä ajankohtaisia eriä kuukausittaisessa kokouksessaan. Yhtiön tavoitteena on taloudellisten raportointiprosessien ja liiketoiminnan avainprosessien jatkuva tehostaminen ja yksinkertaistaminen, sekä useiden rinnak kaisten järjestelmien hallintaan liittyvien riskien vähentäminen.

Konsernin talousjohto huolehtii keskitetysti tilinpäätösstandardien (IFRS) tulkinnasta ja soveltamisesta. Konsernin rahoitustoiminnan ohjaus ja valuuttarisien suojaus on keskitetty pääkonttoriin. Hallitus käy läpi tilinpäätöksen sekä osavuosikatsaukset ja erikseen tietyt liiketoiminnan tuloksen kannalta tärkeät erityisalueet ja valvoo, että tarvittaviin toimenpiteisiin ryhdytään.

Riskienhallinta

Enedon riskienhallintajärjestelmällä pyritään tunnistamaan konsernin strategiset, toiminnalliset, rahoitukselliset ja vahinkoriskit. Konserni ottaa toiminnassaan riskejä, jotka liittyvät strategian ja tavoitteiden toteuttamiseen. Riskienhallinnan tavoitteena on näiden riskialueiden ennakoiva ja kokonaisvaltainen hallinta. Toimenpiteinä voi olla esimerkiksi riskin välttäminen, sen pienentäminen tai riskin siirtäminen vakuutusin tai sopimuksin. Riskienhallinta on sisällytetty osaksi konsernin liiketoimintaprosesseja kaikissa operatiivisissa yksiköissä. Tätä kautta riskienhallintaprosessi kytkeytyy sisäiseen valvontaan. Konserni ja sen operatiiviset yksiköt arvioivat toimintansa riskejä, laativat niihin liittyviä kehityssuunnitelmia sekä raportoivat niistä organisaatorakenteen mukaisesti. Operatiivisessa toiminnassa konsernin talousjohtaja valvoo, että riskienhallinta on tehokkaasti järjestetty ja sen toimivuus varmistettu. Talousjohtaja vastaa Enedon yleisestä riskienhallinnan kehittämisestä. Talousjohtaja esittelee yhtiön riskitilanteen hallitukselle.

Hallitus käsittelee riskejä muun operatiivisen toiminnan käsittelyn yhteydessä. Riskienhallinta otetaan huomioon konsernin laatuja järjestelmässä, jotka sisältävät myös selviytymissuunnitelmat. Konsernin eri riskeistä ja niiden hallinnasta on laadittu yksityiskohtaisempi lausunto, joka löytyy yhtiön internetsivulta Sijoittajaosioista.

LÄHIPIIRILIIKETOIMET

Yhtiö ylläpitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista. Yhtiö arvioi ja seuraa lähipiirinsä kanssa tehtäviä liiketoimia ja huolehtii siitä, että yhtiöllä on asianmukaiset tunnistamis-, päätöksenteko-, hyväksyntä-, raportointi- ja valvontakäytännöt. Mahdolliset lähipiiriliiketoimet raportoidaan Suomen osakeyhtiölain ja tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten edellyttämällä tavalla ja julkistetaan tietyin edellytyksin Pörssin sääntöjen mukaisesti. Yhtiön mahdollisia lähipiiriliiketoimia koskevan päätöksenteon taustalla on korostetun huolellinen valmistelu sekä tarvittavat selvitykset, lausunnot ja arviot. Valmistelu, päätöksenteko sekä yksittäisten liiketoimien arviointi ja hyväksyntä järjestetään esteellisyssä säännökset ja asianmukainen päätöksentekotaho huomioon ottaen, eikä mahdollinen lähipiiriin kuuluvan edustaja osallistu päätöksentekoon lähipiiriliiketoimista.

Yhtiö sopi tilikaudella Inission AB:n kanssa 2,0 miljoonan euron siltalainasta, joka maksettiin takaisin tilikauden aikana. Siltalainan korkokulut olivat 14 tuhatta euroa. Inission AB on takaajana yhtiön rahoituslaitoslainassa ja Inission AB:n takauspalkkio- sekä järjestelykulut tilikaudella olivat yhteensä 76 tuhatta euroa. Takausjärjestely on toteutettu yhtiön edun mukaisesti liiketoiminnan kannalta hyväksyttävien perusteiden ja tavanomaisin markkinaehdoin.

SISÄPIIRIHALLINTO

Enedo on laatinut konsernitason sisäpiiriohjeen, joka sisältää ohjeet mm. sisäpiiriluetteloista, johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä ilmoitusvelvollisuudesta, sisäpiirintiedon väärinkäytön kiellosta sekä kaupankäyntiä koskevista rajoituksista. Sisäpiiriohje on Enedon hallituksen vahvistama. Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii Enedon talousjohtaja.

Yhtiö ei ylläpidä pysyvää sisäpiiriluetteloa. Sisäpiirihankkeista pidetään hankekohtaista sisäpiiriluetteloa Pörssin sisäpiiriohjeen mukaisesti.

Yhtiön ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi luetaan hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja talousjohtaja. Yhtiön johtohenkilöillä ja heidän lähipiiriinsä kuuluvilla on velvollisuus ilmoittaa yhtiölle ja Finanssivalvonnalle yhtiön rahoitusvälineillä tekemänsä liiketoimet, jotka yhtiö julkaisee erillisellä pörssitiedotteella.

Enedo on järjestänyt sisäpiiriluettelossa olevien sekä johtotehtävissä toimivien henkilöiden ja näiden lähipiiriläisten kaupankäynnin ja ilmoitusvelvollisuuden säännöllisen valvonnan siten, että yhtiö tarkistuttaa ilmoitusvelvollisilla johtotehtävissä toimivilla henkilöillä ja lähipiiriläisillä ilmoitettavat tiedot vuosittain. Enedon valvontavelvollisuus ulottuu myös sisäpiiriluetteloon merkittyyyn ulkopuoliseen neuvonantajaan, joka on ottanut tehtäväkseen sisäpiiriluettelon laatimisen ja ylläpidon. Näin ollen tällaisen ulkopuolisen

neuvonantajan kanssa tulisi sopia kirjallisesti (esim. sähköpostitse) sisäpiiriluettelon ylläpidosta ja varmistaa, että ko. taho on tietoinen Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (MAR) ja tämän sisäpiiriohjeen mukaisista velvoitteista.

Enedon johtohenkilöt eivät saa käydä kauppaa Enedon rahoitusvälineillä omaan tai kolmannen lukuun suoraan tai välillisesti ajanjaksona, joka alkaa 30 vuorokautta ennen kunkin tilinpäätöstiedotteen ja puolivuotiskatsauksen julkistamista ja päättyy näiden tietojen julkistamista seuraavana päivänä. Yhtiö ilmoittaa kuitenkin erikseen kaupankäyntirajoituksen piirissä oleville henkilöille, mikäli tilinpäätöstiedote poikkeuksellisesti ei sisällä kaikkea olennaista tietoa yhtiön taloudellisesta tilasta, ja suljettu ikkuna siten laajennetaan myös 30 päivään ennen tilinpäätöksen julkistamista. Muina ajankohtina kaupankäynti Enedon rahoitusvälineillä on sallittua edellyttäen, ettei henkilö ole kyseisenä ajankohtana merkittynä hankekohtaiseen sisäpiiriluettelon tai hänellä ei muutoin ole hallussaan sisäpiirintietoa ja henkilö on ennen kaupankäyntiä saanut kirjallisesti tai sähköpostitse Enedon sisäpiirivastaavalta arvion siitä, että estettä kaupankäynnille ei ole.

Yhtiön palveluksessa olevat henkilöt voivat riippumattoman kanavan kautta ilmoittaa finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten epäilyistä rikkomisesta, muun muassa yhtiön ja Pörssin sisäpiiriohjeiden vastaisesta toiminnasta. Ilmoitus tehdään vapaamuotoisella kirjeellä (halutessaan anonyymisti) yhtiön toimitusjohtajalle.