

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2019

Johdanto

Innofactor Oyj on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia muita säädöksiä sekä yhtiöjärjestystä.

Innofactor Oyj noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia (Corporate Governance), joka tuli voimaan 1.1.2020. Hallinnointikoodi on saatavilla julkisesti Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n kotisivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

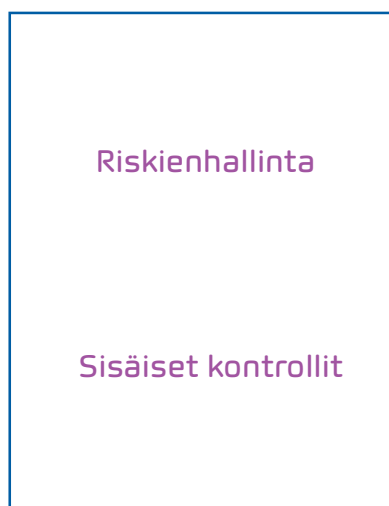
Tämä selvitys annetaan yhtiön toimintakertomuksesta erillisenä.

Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaan hallintokoodia 2020 on yhtiössä noudatettu 31.12.2019 päättyneellä tilikaudella ilman poikkeuksia.

Innofactorin hallinnointirakenne

Innofactorin hallinnointirakenne on kuvattu alla. Innofactorin korkein päättävä elin on yhtiökokous, jossa osakkeenomistajilla on mahdollisuus käyttää äänivaltaansa. Yhtiökokous valitsee yhtiön hallituksen ja tilintarkastajan. Innofactorin hallitus nimittää toimitusjohtajan, jonka tehtävänä on johtaa ja valvoa yhtiön päivittäistä liiketoimintaa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Innofactorin hallitus nimittää yhtiön johtoryhmän.

Sisäinen valvonta



Ulkoinen valvonta



Hallitus

Hallituksen tehtävät ja toiminta

Innofactorilla on yhtiöjärjestyksen mukaisesti hallitus, johon kuuluu vähintään neljä ja enintään kahdeksan varsinaista jäsentä.

Hallituksen ja sen jäsenten tehtävät perustuvat osakeyhtiölakiin ja yhtiöjärjestykseen. Hallituksella on yleistuomivalta asioissa, joita ei ole säädetty yhtiöjär-

jestyksessä tai osakeyhtiölaissa yhtiön muiden toimielinten hoidettaviksi. Hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen, jossa määritellään hallituksen tärkeimmät tehtävät ja toimintaperiaatteet. Hallitus on vastuussa yrityksen tehokkaasta organisoimisesta ja yrityksen hallinnon valvomisesta osakkeenomistajien parhaiden etujen mukaisesti.

Hallituksen päätehtäviin kuuluu:

- ▶ vastata yritystoiminnan johtamisesta ja asianmukaisista järjestelyistä yhtiön toiminnan turvaamiseksi
- ▶ määrittellä yrityksen toimintatehtävät ja arvot sekä hyväksyä yrityksen strategiset tavoitteet
- ▶ seurata toimintasuunnitelman toteutumista sekä valvoa yritystä ja sen johdon tehokkuutta
- ▶ päättää suurista investoinneista, yritys- ja liike-toimintakaupoista sekä kiinteistöjen hankinnasta ja myynnistä
- ▶ vastata asianmukaisesta kirjanpidon valvonnasta ja valvoa yrityksen talousasioita
- ▶ vahvistaa budjetti
- ▶ nimittää toimitusjohtaja (ja hänen sijaisensa) tai päättää hänen toimikautensa
- ▶ valvoa toimitusjohtajan työskentelyä ja varmistaa yhtiön johtamisjärjestelmän toiminta
- ▶ nimittää johtoryhmän jäsenet ja päättää heidän palkkioistaan
- ▶ tutkia ja hyväksyä väliaikaisraportteja, talouslaskelmia sekä yrityskatsauksia
- ▶ hyväksyä yhtiön riskienhallinnan periaatteet
- ▶ hoitaa nimitys- ja tarkastusvaliokunnalle määritetyt tehtävät

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan. Itsearviointissa käytetään tarvittaessa apuna ulkopuolista konsulttia. Itsearviointin tulokset käsitellään hallituksen kokouksessa.

Hallitus kokoontui vuoden 2019 aikana 17 kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

Hallituksen palkitsemisvaliokunta

Innofactorin hallituksella on palkitsemisvaliokunta, jonka tehtävänä on valmistella hallitukselle yhtiön toimitusjohtajan ja johdon palkitsemista koskevat asiat. Työjärjestyksen mukaan palkitsemisvaliokunta tekee hallitukselle esitykset yhtiön toimitusjohtajan ja konsernin muun ylimmän johdon palkitsemisesta sekä yhtiön henkilöstön palkitsemiseen liittyvistä periaatteista ja käytännöistä. Palkitsemisvaliokunta seuraa ja arvioi konsernin palkitsemis- ja kannustusjärjestelmien kilpailukykyisyyttä.

Valiokunta valmistelee seuraavia asioita hallituksen päätettäväksi:

- ▶ Innofactorin toimielinten palkitsemispolitiikka ja palkitsemisraportti
- ▶ Innofactor Oyj:n toimitusjohtajan palkkaus, eläke-ehdot ja etuudet sekä muut keskeiset toimisuhteen ehdot;
- ▶ konsernin ylimmän johdon palkkaus, eläke-ehdot ja etuudet mukaan lukien johtoa koskeva palkitsemisjärjestelmä;
- ▶ osakesidonnaiset palkitsemisjärjestelmät; ja
- ▶ henkilöstön palkitsemiseen liittyvät periaatteet ja käytännöt.

Palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat vuonna 2019 Pekka Eloholma (puheenjohtaja), Anna Lindén ja Risto Linturi. Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuonna 2019 neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

Hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet

Hallituskokoonpanossa huomioidaan yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Hallituksessa on oltava molempia sukupuolia.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä. Vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuutta. Riippumattomuuden arviointi perustuu jäsenkohtaiseen kokonaisarvioon, jossa otetaan huomioon jäsenen antamat tiedot sekä Suomen listayhtiöiden hallintointikoodissa mainitut riippumattomuuteen liittyvät seikat. Hallituksen jäsenistä yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia ovat Pekka Eloholma, Anna Lindén ja Risto Linturi. Sami Ensio ei yhtiön toimitusjohtajana ja merkittävänä osakkeenomistajana (omistus 15,26 %) ole riippumaton yhtiöstä eikä yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen jäsenet 2019

| Hallituksen jäsen | Syntymävuosi | Koulutus | Päätoimi | Omistukset 31.12.2019 | Jäsenyys alkanut |
|-------------------|--------------|----------|--|-----------------------|------------------|
| Pekka Eloholma | 1960 | DI | Toimitusjohtaja, Sitowise Oy | 70 106 | 2018 |
| Sami Ensio | 1971 | DI | Toimitusjohtaja, Innofactor Oyj | 5 706 477 | 2010 |
| Anna Lindén | 1973 | VTM | Hallitusammattilainen | 39 000 | 2018 |
| Risto Linturi | 1957 | DI | Hallituksen puheenjohtaja, Sovelto Oyj | 826 411 | 2018 |

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja on vastuussa yrityksen päivittäisestä johdosta, joka käsittää yrityksen johtamisen ja yrityksen liiketoiminnan valvomisen hallituksen antamia ohjeita ja päätöksiä noudattaen.

Toimitusjohtaja ei saa ryhtyä epätavallisiin tai laajakantoisiin toimenpiteisiin ilman hallituksen nimenomaista valtuutusta, pois lukien tilanteet, joissa yhtiölle syntyisi oleellista vahinkoa, mikäli toimeen ei ryhdyttäisi, eikä hallituksen suostumusta voida saada ajoissa. Toimenpiteistä, joihin ei ole ehditty saada hallituksen lupaa, on ilmoitettava välittömästi hallitukselle.

Toimitusjohtajan päätehtäviä ovat:

- ▶ vastata yhtiön päivittäisestä johtamisesta
- ▶ hyväksyä liiketoimintasuunnitelmia ja -tavoitteita ja valvoa niiden toteutumista
- ▶ suojella aktiivisesti yhtiön etuja
- ▶ varmistaa, että hallitus toimii tehokkaasti, ja huolehtia siitä, että hallituksen jäsenet saavat asianmukaista ja riittävää tietoa
- ▶ huolehtia siitä, että yhtiön tiliointi ja kirjanpito tehdään lain mukaisesti ja että yhtiön talousasiat hoidetaan luotettavalla tavalla
- ▶ raportoida täsmällisesti ja tarkasti hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti
- ▶ toimeenpanna hallituksen ja yhtiökokouksen päättämät asiat
- ▶ varmistaa omalta osaltaan, että yritys noudattaa laissa asetettuja velvoitteita ja sääntöjä

Sami Ensio on toiminut Innofactor Oyj:n toimitusjohtajana vuodesta 2010 lähtien. Hän kuuluu myös yhtiön hallitukseen.

Muu johto

Konsernilla on hallituksen nimeämä johtoryhmä. Johtoryhmälle kuuluvat muun muassa seuraavat tehtävät:

- ▶ asioiden valmistelu hallitukselle
- ▶ liiketoiminnallisesti merkittävien päätösten tekeminen
- ▶ taloustilanteen seuraaminen ja raportointi hallitukselle
- ▶ kriittisten myyntien, projektien ja asiakkuuksien käsittely
- ▶ riittävien henkilöstöresurssien ja toimitilojen varmistaminen
- ▶ asiakas- ja työilmapiirikyselyjen teettäminen, analyysi ja ehdotus toimenpiteistä
- ▶ laatujärjestelmästä ja prosesseista päättäminen
- ▶ yksityiskohtaisemmasta organisaatiosta päättäminen
- ▶ tietoturvan varmistaminen

Johtoryhmän jäsenet vuonna 2019

| Nimi | Syntymä- vuosi | Koulutus | Tehtävä | Omistukset 31.12.2019 | Jäsenyys alcanut |
|----------------------|-------------------|----------|-------------------------------|--------------------------|---------------------|
| Sami Ensio | 1971 | DI | Toimitusjohtaja | 5 706 477 | 2010 |
| Jørn Ellefsen | 1971 | MBA | Maajohtaja, Norja | 75 000 | 1.3.2019 |
| Janne Heikkinen | 1974 | DI | Johtaja, Tuotteet ja palvelut | 123 044 | 2015 |
| Marko Lehtonen* | 1972 | KTM | Talousjohtaja | 1 500 | 2018 |
| Sanna Lindner** | 1973 | PsM | Henkilöstöjohtaja | 0 | 2017 |
| Viktor Lundqvist*** | 1982 | M.Sc. | Maajohtaja, Ruotsi | 0 | 2016 |
| Per Bendix Olsen**** | 1958 | MBA | Maajohtaja, Tanska | 0 | 2017 |
| Jufo Peltomaa | 1971 | YO | Teknologiajohtaja | 0 | 28.10.2019 |
| Markku Puolanne | 1973 | KTK | Talousjohtaja | 10 000 | 12.8.2019 |
| Vesa Syrjäkari | 1960 | MMM | Kehitysjohtaja | 60 000 | 2017 |

* 13.6.2019 asti ** 31.1.2019 asti *** 9.3.2019 asti **** 16.5.2019 asti

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Riskienhallinnan yleiskuvas

Innofactorin toimintaan, talouteen ja sen osakkeeseen sisältyy riskejä, jotka voivat olla oleellisia yhtiön ja sen osakkeen arvon kannalta. Innofactorin hallitus arvioi riskejä neljä kertaa vuodessa osana strategia- ja liiketoiminnan suunnittelun prosessia. Riskit julkaistaan kokonaisuudessaan tilinpäätöstiedotteessa ja hallituksen toimintakertomuksessa.

Innofactorin sisäisessä riskienhallintaprosessissa määritellään riskienhallinnan tavoitteet, periaatteet,

toimintatavat, organisointi ja vastuut. Riskejä tunnistetaan, arvioidaan, hallitaan, seurataan ja raportoidaan konsernissa järjestelmällisesti osana liiketoimintaa konserni-, yhtiö- ja yksikkötasolla kaikissa toimintamaissa. Liiketoimintatavoitteet ja -mahdollisuudet ovat lähtökohtia riskien tunnistamisessa. Tunnistetut riskit priorisoidaan arvioimalla riskin toteutumisen euromääräisiä vaikutuksia ja todennäköisyyttä. Riskienhallintatoimenpiteille nimetään vastuuhenkilöt, jotka vastaavat toimenpiteiden suunnittelusta, toteutuksesta ja seurannasta. Riskienhallintaprosessissa on määritelty myös riskien raportointi konsernissa.

Sisäinen valvonta

Innofactorin hallituksen tehtävänä on huolehtia, että konsernin kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Konsernin sisäisestä valvonnasta vastaa hallituksen puheenjohtaja, joka raportoi löydöksistään hallitukselle. Konsernin sisäistä valvontaa toteuttaa hallitus yhdessä toimitusjohtajan kanssa. Sisäinen valvonta perustuu menettelytapoihin ja raportointiin, joita toteutetaan tytäryhtiöiden organisaatioiden eri tasoilla. Valvontaa varten on olemassa raportointijärjestelmä, jonka mukaisesti tuotetaan tietoa konsernin liiketoiminnoista sekä tytäryhtiöistä. Raportointijärjestelmän avulla pyritään varmistamaan yhtiön toiminnan laillisuus, sääntöjen noudattaminen ja taloudellisen raportoinnin luotettavuus.

Innofactorilla ei ole erillisesti organisoitua sisäisen tarkastuksen toimintoa. Erillisen sisäisen tarkastuksen toiminnon tarvetta arvioidaan säännöllisin väliajoin. Sisäiselle tarkastukselle kuuluvat tehtävät pystytään yhtiön nykyisessä liiketoiminnan laajuudessa suorittamaan yhtiön lakitoiminnon- ja taloushallinnon avulla.

Sisäistä tarkastusta hoidetaan tekemällä riskianalyysijä sekä käymällä konserni- ja toimialajohdon kanssa riskienhallinta- ja valvontakeskusteluita. Tarkastuksessa hyödynnetään käytettyjen ulkoisten auditoijien havainnot ja raportteja. Merkittävistä havainnoista raportoidaan hallitukselle välittömästi tai seuraavassa kokouksessa riippuen asian kiireellisyydestä.

Sisäpiirihallinto

Innofactor noudattaa EU:n Markkinoiden väärinkäyttöasetusta (MAR), Finanssivalvonnan sääntöjä ja ohjeita sekä Nasdaq Helsinki Oy:n julkaisemaa sisäpiiriohjetta. Sisäpiiriasioiden koordinointi ja valvonta ovat Innofactorin lakiasiaintohtajan vastuulla.

Innofactor ylläpitää luetteloa MAR:n edellyttämistä yhtiön johtohenkilöistä, jotka ovat velvollisia ilmoittamaan yhtiölle ja Finanssivalvonnalle yhtiön rahoitusvälineillä tekemistään liiketoimista. Yhtiön MAR-ilmoitusvelvollisia koskevaan luetteloon kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja konsernin johtoryhmän jäsenet. MAR:n mukaisesti myös edellisten henkilöiden lähipiiriläiset kuuluvat ilmoitusvelvollisten luetteloon. Ilmoitusvelvolliset johtohenkilöt eivät saa käydä kaupaa yhtiön rahoitusvälineillä osavuositarkastuksen tai vuositilinpäätöksen julkistamista edeltävän 30 päivän suljetun ikkunan aikana tai sisäpiiriprojektin ollessa käynnissä.

Yhtiö ylläpitää luetteloita sisäpiiriläisistä kunkin sopimuskohtaisen tai tapahtumakohtaisen sisäpiiritiedon osalta. Sisäpiirilueteloon kuuluvat henkilöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä kyseisen projektin aikana.

Yhtiö ylläpitää luetteloa henkilöistä, joilla on säännöllinen pääsy yhtiön julkistamattomiin taloudellisiin tietoihin asemansa tai tehtäviensä perusteella. Jokaiselle taloudellisen tiedon saajalle ilmoitetaan kirjallisesti hänen asemastaan. Tähän luetteloon merkityt henkilöt eivät saa yhtiön ohjeiden mukaan käydä kauppaa osavuositarkastuksen tai vuositilinpäätöksen julkistamista edeltävän 30 päivän suljetun ikkunan aikana.

Yhtiön johdon tulee ajoittaa kaupankäynti yhtiön liikkeelle laskemilla rahoitusvälineillä siten, ettei kaupankäynti heikennä markkinoita kohtaan tunnettua luottamusta. On suositeltavaa, että yhtiön johtohenkilöt tekevät vain pitkäaikaisia sijoituksia yhtiön liikkeelle laskemilla rahoitusvälineillä.

Innofactorilla on käytössä ilmoituskanava epäilyistä markkinoiden väärinkäytöstä ilmoittamiseen.

Lähipiiriä koskevat periaatteet

Innofactor on määritellyt yhtiön lähipiiriä koskevat periaatteet sisäisessä lähipiiritoimien prosessissa. Yhtiö taloushallinto ylläpitää luetteloa yhtiön lähipiiristä. Yhtiön lähettää kerran kalenterivuodessa kyselyn yhtiön IAS 24 mukaisille avainhenkilöille heidän lähipiiriinsä kuuluvista henkilöistä ja yhteisöistä. Yhtiön taloushallinto määrittelee ne yhteisöt, jotka kuuluvat Innofactorin lähipiiriin siltä osin kuin kyseisen yhteisön lähipiiriasema ei johdu henkilöön liittyvästä IAS lähipiirin määritelmästä.

Yhtiön määrittelemissä päätöksentekovaltuuksista on huomioitu oikeustoimet, jotka tehdään yhtiön lähipiirin kanssa. Lähipiiriliiketoimista raportoidaan Innofactorin talousjohtajalle, joka yhdessä lakiasiaintohtajan kanssa arvioi lähipiiritoimen ehdot ja luonteen.

Lähipiiriliiketoimet, jotka eivät ole tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin, raportoidaan talousjohtajan toimesta Innofactorin hallitukselle. Innofactorin hallitus päättää lähipiirin kanssa tehtävistä sellaisista sopimuksista tai muista oikeustoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin.

Tilintarkastaja ja tilintarkastajan palkkiot

Innofactor Oyj:n varsinainen yhtiökokous valitsi 2.4.2019 yhtiön tilintarkastajaksi tilikaudelle 1.1.–31.12.2019 tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n. Päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Juha Hilmola.

Yhtiökokous päätti maksaa tilintarkastajan palkkion laskutuksen mukaan. Tilintarkastuksesta maksettiin vuonna 2019 palkkioita yhteensä 109 tuhatta euroa.

Tilintarkastajalle on maksettu vuonna 2019 palkkiota tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista yhteensä 34 tuhatta euroa.