

ASPOCOMP GROUP OYJ SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2024

Sisällys

Johdanto	2
Hallinnointia koskevat kuvaukset	2
Aspocompin hallintoelimet	3
Yhtiökokous	3
Hallitus	4
Valiokunnat	7
Toimitusjohtaja	9
Johtoryhmä	9
Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä	10
Sisäinen valvonta.....	10
Riskienhallinta.....	11
Muut CG-selvityksessä annettavat tiedot	12
Sisäinen tarkastus.....	12
Lähipiiritoimet	12
Sisäpiirihallinto.....	13
Tilintarkastus	13

JOHDANTO

Tämä on Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 1.1.2025 voimaan tulleen Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2025 mukainen selvitys Aspocomp Group Oyj:n hallinto- ja ohjausjärjestelmästä. Aspocomp esittää selvityksen hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä asiakirjana. Aspocompin hallitus on käsitellyt ja hyväksynyt tämän selvityksen kokouksessaan 25.2.2025. Tilintarkastaja on tarkistanut että selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024 on annettu. Selvitys sekä hallituksen toimintakertomuksen sisältävä yhtiön vuosikertomus 2024 ovat molemmat saatavilla yhtiön internetsivuilla www.aspocomp.com. Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi 2020 on julkisesti saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

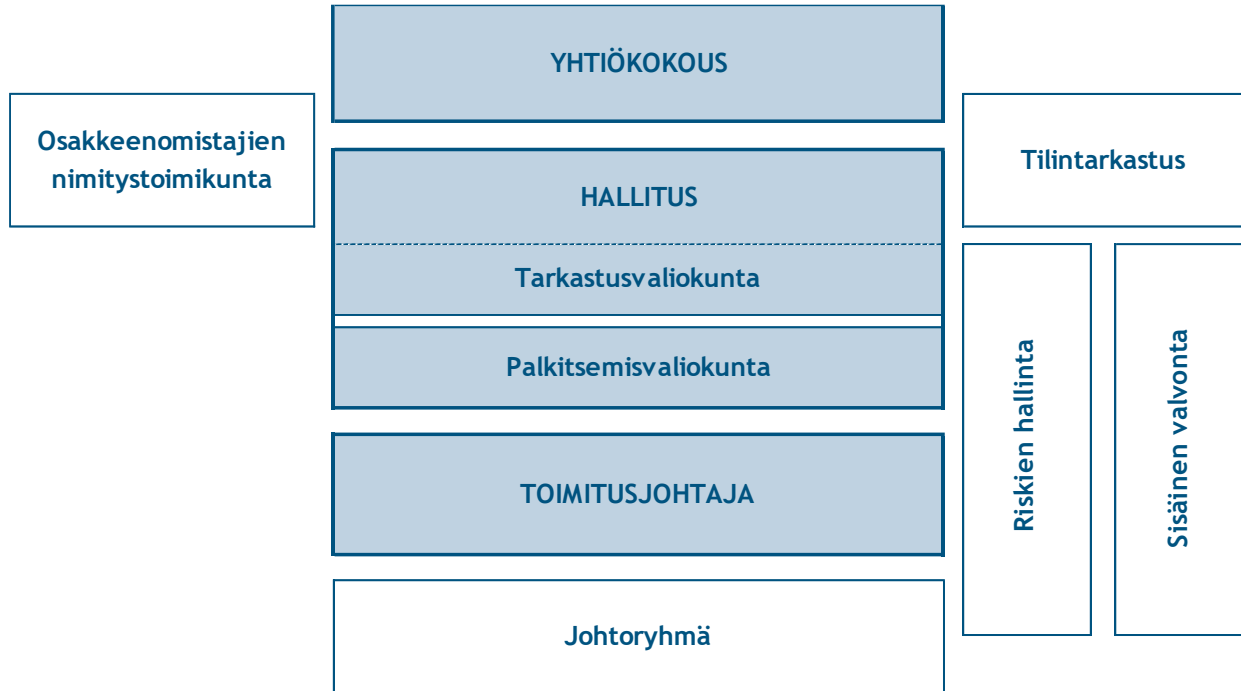
Aspocomp soveltaa kaikkia hallinnointikoodin 2025 suosituksia, eikä poikkea mistään suosituksesta.

Aspocomp Group Oyj:n hallinto- ja ohjausjärjestelmä perustuu Suomessa voimassa olevaan lainsäädäntöön ja yhtiön yhtiöjärjestykseen. Aspocompin noudattaa päätöksenteossa ja hallinnossa muun muassa Suomen osakeyhtiölakia, muita Suomessa julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia sääntöjä ja määräyksiä, Aspocompin yhtiöjärjестystä, yhtiön hallituksen ja sen valiokuntien työjärjестyksiä, yhtiön sisäisiä ohjeistuksia, Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen, Finanssivalvonnan ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita sekä edellä mainittua Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia.

HALLINNOINTIA KOSKEVAT KUVAUKSET

Aspocompin hallinnosta vastaavat hallintoelimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja apunaan johtoryhmä. Aspocompin ylintä päätösvaltaa käyttävät yhtiön osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Varsinaisen yhtiökokouksen vuosittain valitsema hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksella on yksi pysyvä valiokunta; vuonna 2024 perustettu palkitsemisvaliokunta. Hallitus hoiti itse tarkastusvaliokunnan tehtävät vuonna 2024. Varsinainen yhtiökokous 2022 päätti perustaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan valmistelemaan hallituksen kokoonpanoa ja palkitsemista koskevat ehdotukset yhtiökokoukselle. Hallituksen nimittämä toimitusjohtaja vastaa yhtiön operatiivisesta johtamisesta. Toimitusjohtaalla on työssään tukenaan konsernin johtoryhmä. Varsinaisen yhtiökokous valitsee vuosittain tilintarkastajan, jolla on tärkeä asema osakkeenomistajien asettamana tarkastuselimenä.

ASPOCOMPIN HALLINTOELIMET



YHTIÖKOKOUS

Osakeyhtiölain mukaisesti yhtiökokous on Aspocompin ylin päättävä elin. Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa ennen kesäkuun loppua yhtiön hallituksen määrittelemänä päivänä. Merkittävimpiä varsinaisen yhtiökokouksen päätösvaltaan kuuluvia asioita ovat mm. hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valinta, tilinpäätöksen vahvistaminen, hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan vastuuvapaudesta päättäminen sekä voitonjaosta päättäminen. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään tarvittaessa. Yhtiön lähtökohtana on, että hallituksen puheenjohtaja, kaikki hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja sekä tilintarkastaja ovat läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa. Lisäksi hallituksen jäseneksi ehdolla oleva henkilö on läsnä valinnasta päättävässä yhtiökokouksessa. Mikäli edellä mainitut osallistumiset eivät toteudu, Aspocomp ilmoittaa asiasta yhtiökokoukselle.

Yhtiökokoukseen osallistuminen edellyttää, että osakkeenomistaja on merkitty Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään Aspocompin osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä ja että hän ilmoittautunut kokouskutsussa annettujen ohjeiden mukaisesti. Jokainen yhtiön osake oikeuttaa kokouksessa yhteen ääneen.

Osakkeenomistajalla on oikeus saada osakeyhtiölain mukaan yhtiökokoukselle kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi, jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Viimeinen mahdollinen aloitteiden toimituspäivä ja -osoite ilmoitetaan yhtiön verkkosivuilla viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä.

Yhtiökokouskutsu julkaistaan Aspocompin verkkosivuilla ja pörssitiedotteena aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta. Yhtiökokouksen esityslista, päätöksentekoesitykset ja muu kokousaineisto ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla www.aspocomp.com viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta. Yhtiökokousasiakirjat pidetään yhtiön verkkosivuilla vähintään viiden vuoden ajan yhtiökokouksesta. Yhtiökokouksen päätökset julkistetaan viipymättä kokouksen jälkeen pörssitiedotteella ja yhtiökokouksen pöytäkirja julkaistaan yhtiön internetsivuilla viimeistään kahden viikon kuluttua kokouksesta.

Varsinainen yhtiökokous 2024 pidettiin 18.4.2024 Espoossa. Yhtiökokouksessa oli läsnä 20 osakkeenomistajaa, joko henkilökohtaisesti tai lakimääräisen edustajan tai valtuutetun asiamiehen

edustamana, edustaen yhteensä 3 090 504 osaketta ja ääntä, joka vastaa noin 45,2 % yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä. Yhtiökokouksen päätöksistä tiedotettiin pörssitiedotteella yhtiökokouspäivänä.

HALLITUS

Hallituksen valinta, toimikausi ja kokoonpano

Yhtiöjärjestyksen mukaan Aspocompin hallitukseen kuuluu vähintään kolme ja enintään kahdeksan jäsentä. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta valmistelee ehdotukset hallituksen jäsenistä, heidän lukumäärästään ja palkitsemisestaan varsinaiselle yhtiökokoukselle. Varsinainen yhtiökokous valitsee kaikki hallituksen jäsenet, päättää vuosittain hallituksen jäsenten lukumäärän sekä heidän palkkionsa. Hallituksen toimikausi päättyy valinnan jälkeisen seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan koko toimikaudeksi.

Hallituksen kokoonpano vuonna 2024 ja osakeomistukset 31.12.2024

Ajalla 1.1.-18.4.2024 hallitukseen kuului neljä jäsentä, puheenjohtajana toimi Päivi Marttila, varapuheenjohtajana Kaarina Muurinen ja jäsenenä Jukka Huuskosen sekä Anssi Korhonen.

18.4.2024 pidetty varsinainen yhtiökokous vahvisti hallituksen lukumääräksi viisi. Kaikki hallituksen jäsenet valittiin uudelleen ja uudeksi jäseneksi valittiin Ville Vuori. Hallituksen puheenjohtajaksi valittiin uudelleen Päivi Marttila ja varapuheenjohtajaksi uudelleen Kaarina Muurinen.

Hallituksen jäsen	Synt.	Koulutus	Kansalaisuus	Päätoimi	Jäsen alkaen	Osakeomistus *
Päivi Marttila Puheenjohtaja	1961	KTM	Suomi	hallitusammattilainen	2013	43 681
Kaarina Muurinen Varapuheenjohtaja	1958	Ekonomi	Suomi	hallitusammattilainen	2015	750
Jukka Huuskonen Jäsen	1964	B.B.A.	Suomi	hallitusammattilainen ja osa-aikaeläkeläinen	2021	200
Anssi Korhonen Jäsen	1965	DI	Suomi	PiBond Oy, johtaja	2021	500
Ville Vuori Jäsen	1973	Insinööri, eMBA	Suomi	hallitusammattilainen	2024	Ei omistusta
Osakeomistukset yhteensä						45 131

* Sisältää myös mahdolliset hallituksen jäsenen lähipiirin ja määräysvalta yhteisöjen osakeomistukset.

Hallituksen monimuotoisuusperiaatteet ja riippumattomuus

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ottaa hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa huomioon hallinnointikoodin mukaiset riippumattomuusvaatimukset, kokoonpanoa koskevat monimuotoisuusperiaatteet, hallituksen toiminnan arviointitulokset sekä muut soveltuvat määräykset ja sääntely. Lisäksi huomioidaan, että hallituksella ja sen jäsenillä on riittävä asiantuntemus, osaaminen ja kokemus yhtiön toimialaan ja liiketoimintaan kuuluvissa asioissa sekä mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen.

Hallituksen monimuotoisuus on olennainen osa Aspocompin strategisten tavoitteiden saavuttamista ja hyvää hallinnointia. Hallituksen kokoonpanon monimuotoisuutta koskevilla periaatteilla pyritään osaltaan vahvistamaan hallituksen tehokasta ja optimaalista työskentelyä ja yhteistyötä, avointa ja toimivaa keskusteluyhteyttä niin hallituksen sisällä kuin toimivan johdon kanssa sekä toisiaan täydentäviin, erilaisiin näkemyksiin ja tietoihin perustuvaa päätöksentekoa.

Hallituksen kokoonpanoehdotuksen valmistelussa nimitystoimikunta tarkastelee että hallituksen kokoonpano on ammatti- ja koulutustaustaltaan sekä sukupuoli- ja ikäjakaumaltaan riittävän

monimuotoinen ja edustaa riittävän monipuolisesti ja toisiaan täydentävästi kokemusta, osaamista ja kyvykkyyttä vastata Aspocompin strategisten tavoitteiden ja liiketoimintojen asettamiin nykyisiin ja kehittyviin vaatimuksiin. Hallitusjäsenien riittävä määrä edesauttaa osaltaan hallituskokoonpanon monimuotoisuutta ja hallitusta koskevien riippumattomuusedellytyksien täytymistä. Tavoitteena on jatkossakin säilyttää hallituksen kokoonpanon nykyisenkaltainen ja hallinnointikoodin 2025 mukainen tasapainoinen sukupuolijakauma.

Hallituksen jäsenien enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia. Aspocompin hallitus arvioi hallinnointikoodin kriteerien mukaisesti jäsenien riippumattomuuden yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista vuosittain ja tarvittaessa. Hallituksen jäsen ja hallitukseen ehdolla oleva jäsen ehdokas on velvollinen antamaan riippumattomuutensa arvioimiseksi tarvittavat tiedot.

Monimuotoisuustavoitteiden toteutuminen ja riippumattomuus 2024

Hallituksen nykyisen kokoonpanon arvioidaan sisältävän yhtiön monimuotoisuusperiaatteissa määriteltyjä kompetensseja hyvässä tasapainossa. Naiset ja miehet ovat tasapuolisesti edustettuina hallituksessa, hallituksen jäsenistä 40 % on naisia ja 60 % miehiä. Asetettujen tavoitteiden mukaisesti hallituksessa molemmat sukupuolet ovat olleet edustettuina hallituksessa vuodesta 2013 alkaen ja vähemmän edustetun sukupuolen edustus on ollut vähintään 33 prosenttia. Hallituksen jäsenet olivat vuoden 2024 lopussa iältään 51-66-vuotiaita. Kaikilla hallituksen jäsenillä on korkeakoulututkinto, joko talouden tai tekniikan alalta. Kaikki hallituksen jäsenet ovat toimineet tai toimivat listaamattomien ja listattujen yhtiöiden johto- ja/tai hallitustehtävissä. Hallituksen jäsenillä on myös kokemusta kansainvälisestä yritystoiminnasta.

Hallitus teki viimeisimmän jäsentensä riippumattomuusarvioinnin yhtiökokouksen 18.4.2024 jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa. Riippuvuusarvioinnin perusteella hallitus on katsonut, että kaikki hallituksen jäsenet ovat riippumattomia sekä yhtiöstä että yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen jäsen	Riippumattomuus yhtiöstä	Riippumattomuus merkittävistä osakkeenomistajista
Päivi Marttila, Puheenjohtaja	Kyllä	Kyllä
Kaarina Muurinen, varapuheenjohtaja	Kyllä	Kyllä
Jukka Huuskonen	Kyllä	Kyllä
Anssi Korhonen	Kyllä	Kyllä
Ville Vuori	Kyllä	Kyllä

Hallituksen toiminnan kuvaus ja työjärjestyksen keskeinen sisältö

Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen tehtävänä on edistää yhtiön ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua. Hallitus toimii yhtiöjärjestyksen ja voimassa olevan lainsäädännön sekä Finanssivalvonnan ja Nasdaq Helsinki Oy:n antamien ohjeiden ja suositusten mukaisesti.

Yhtiön hallitus on vahvistanut kirjallisen työjärjestyksen hallituksen tehtävistä, käsiteltävistä asioista, kokouskäytännöstä ja päätöksentekomenettelyistä. Hallituksen toiminta noudattaa ennalta asetettua työjärjestystä, Aspocompin yhtiöjärjestyksen sekä lainsäädännön ja muiden säännösten rinnalla. Kokoukset voidaan tarvittaessa pitää puhelin- tai sähköpostikokouksina. Kaikista hallituksen kokouksista pidetään pöytäkirjaa. Hallituksen jäsen ei saa esteellisenä osallistua hallituksen jäsenen itsensä tai määräysvalta yhteisönsä ja yhtiön välisen asian käsittelyyn. Päätökset tehdään enemmistöpäätöksin, ja äänestystilanteessa äänten mennessä tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee. Puheenjohtajan vaalin mennessä tasan arpa ratkaisee. Aspocompin hallituksen työjärjestys on kokonaisuudessaan nähtävillä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.aspocomp.com.

Hallituksen tärkeimpiä tehtäviä ovat:

- päättää työjärjestyksestä ja päivittää sitä tarvittaessa vuosittain
- nimittää ja erottaa toimitusjohtaja sekä päättää toimitusjohtajan palkasta ja palkkioista
- hyväksyä ja ylläpitää suunnitelmaa toimitusjohtajan seuraajasta
- hyväksyä toimitusjohtajalle raportoivien työntekijöiden nimitykset ja heidän työsuhteensa ehdot ja palkkiot
- hyväksyä yhtiörakenne ja yhtiön organisaatio
- ehdottaa tarvittaessa johdon kannustinjärjestelmät yhtiökokoukselle
- varmistaa että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty ja seurata valvonnan toimivuutta
- määrittää yhtiön pitkän aikavälin tavoitteet ja seurata niiden saavuttamista
- arvioida yhtiön vuosittaisia toimintasuunnitelmia
- hyväksyä yhtiön vuosittaisen taloudelliset tavoitteet
- käsitellä ainakin kerran vuodessa yhtiön pääriskit ja antaa tarvittavat ohjeet riskien hallitsemiseksi
- käsitellä ja hyväksyä yhtiön osavuosikatsaukset, tilinpäätöksen, tilinpäätöstiedotteen ja hallituksen toimintakertomuksen sekä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmää koskevan selvityksen
- keskustella ainakin kerran vuodessa yhtiön tilintarkastajan kanssa
- tehdä tärkeimmät liiketoimintapäätökset kuten yrityskaupat, divestoinnit, merkittävät sopimukset ja vastuut, investoinnit ja rahoitusjärjestelyt
- määrittää yhtiön strategia ja seurata sen toteuttamista
- hyväksyä strategian pohjalta laaditut liiketoimintasuunnitelma ja budjetti sekä seurata niiden toteutumista
- asettaa investoinneille ja sitoumuksille hyväksymisrajat, joita ei saa ylittää ilman hallituksen lupaa
- päättää osinkopolitiikasta ja valmistella ehdotuksen osingonjaosta varsinaiselle yhtiökokoukselle
- tarkkailla ja hallinnoida yhtiön johdon, hallituksen jäsenten sekä osakkeenomistajien välisiä eturistiriitoja
- arvioida vuosittain työtään, toimintaansa ja osaamistaan
- käsitellä ja päättää kaikki sellaiset asiat, jotka kuuluvat hallitukselle osakeyhtiölain tai muun lainsäädännön nojalla.

Hallituksen kokoontuminen vuonna 2024

Hallitus kokoontuu säännöllisesti puheenjohtajan vetämänä. Vuonna 2024 hallitus kokoontui 11 kertaa ja keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100. Kokouksiin osallistuvat myös toimitusjohtaja ja talousjohtaja. Muut johtoryhmän jäsenet osallistuvat kokouksiin tarpeen mukaan hallituksen kutsusta.

Hallituksen jäsen	Osallistumis-%	Osallistuminen/ kokousten lkm.
Päivi Marttila, puheenjohtaja	100 %	11/11
Kaarina Muurinen, varapuheenjohtaja	100 %	11/11
Jukka Huuskonen	100 %	11/11
Anssi Korhonen	100 %	11/11
Ville Vuori	100 %	11/11

Hallituksen tiedonsaanti ja toiminnan arviointi

Aspocompin toimitusjohtaja huolehtii johtoryhmän avustamana siitä, että hallituksen jäsenet saavat riittävät tiedot yhtiön toiminnasta, strategiasta, toimintaympäristöstä ja taloudellisesta asemasta tehtävänsä hoitamista varten ja että hallituksen uudet jäsenet perehdytetään yhtiön toimintaan.

Hallitustyön tehokkuuden ja jatkuvuuden takaamiseksi ja kehittämiseksi, yhtiön hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan. Vuonna 2024 itsearviointi toteutettiin kirjallisena kyselynä, josta hallitus keskusteli keskenään.

VALIOKUNNAT

Hallitus voi tarvittaessa päättää tarkastus-, palkitsemis- ja /tai nimitysvaliokunnan perustamisesta tehostaakseen vastuulleen kuuluvien asioiden valmistelua. Hallitus valitsee varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen valiokunnan puheenjohtajan ja jäsenet keskuudestaan vuodeksi kerrallaan. Hallitus vahvistaa valiokuntien keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä ja valiokunta raportoi työstään hallitukselle. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan hallitus tekee sille kuuluvat päätökset kollektiivisesti. Kussakin valiokunnassa tulee olla vähintään kolme jäsentä ja jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä asiantuntemus ja kokemus sekä enemmistön valiokunnan jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiöstä. Vähintään yhden tarkastusvaliokunnan jäsenen on oltava riippumaton henkilö, jolla on asiantuntemusta erityisesti laskentatoimen tai kirjanpidon taikka tarkastuksen alalta. Valiokuntien tulee pitää pöytäkirjaa kokouksistaan ja raportoida säännöllisesti työstään sekä toimittaa pöytäkirjat hallitukselle. Mikäli tarkastusvaliokuntaa ei perusteta, hallitus hoitaa itse valiokunnalle määritellyt tehtävät. Lisäksi yhtiökokous voi päättää asettaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus päätti Aspocompin varsinaisen yhtiökokouksen 18.4.2024 jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa, ettei erillistä tarkastusvaliokuntaa perusteta. **Aspocompin hallitus hoiti itse kaikki yhtiön tarkastusvaliokunnan tehtävät vuonna 2024.**

Tarkastusvaliokunnan pääasiallisena tehtävänä on:

- tilinpäätösprosessin seuranta
- talousraportointiprosessin valvonta
- sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta
- käsitellä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmän selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä
- tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta
- lähipiiritoimien seuranta ja arviointia koskevien periaatteiden määrittely
- lakisääteisen tilintarkastajan ja tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden seuranta
- tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu
- tilinpäätösperiaatteiden, IFRS-asioiden läpikäynti.

Tarkastusvaliokunnan työjärjestys on kokonaan nähtävillä osoitteessa www.aspocomp.com/sijoittajat.

Palkitsemisvaliokunta

Hallitus päätti 18.4.2024 varsinaisen yhtiökokouksen 2024 jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa palkitsemisvaliokunnan perustamisesta. Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajaksi valittiin Kaarina Muurinen ja jäseniksi Jukka Huuskonen ja Ville Vuori.

Palkitsemisvaliokunta kokoontui 4 kertaa vuonna 2024. Jäsenten keskimääräinen läsnäoloprosentti oli 100 %. Palkitsemisvaliokunnan sukupuolijakauma on tasapuolinen, valiokunnan jäsenistä naisia on 33 % ja miehiä 66 %.

	Osallistumis-%	Osallistuminen/ kokousten lkm.
Kaarina Muurinen, puheenjohtaja	100 %	4/4
Jukka Huuskonen	100 %	4/4
Ville Vuori	100 %	4/4

Palkitsemisvaliokunnan pääasiallisena tehtävänä on:

- toimielinten palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportin valmistelu

- palkitsemiseen liittyvien markkinatrendien seuraaminen, yhtiön palkitsemisperiaatteiden ja kannustinjärjestelmien vertailu vallitseviin käytäntöihin vastaavan kokoluokan yhtiöissä ja tehtävissä
- palkitsemis- ja kannustinjärjestelmien kehittäminen ja valmistelu
- arvioida lyhyen ja pitkän aikavälin suoritusmittareille asetettujen tavoitteiden toteutumista ja suositella niistä maksettavien kannustinpalkkioiden määrät
- toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen palkitsemisen valmistelu ja lyhyen ja pitkän aikavälin suoritusmittareiden tavoitteiden saavuttamisen arviointi sekä tehdä ehdotukset maksettavien kannustinpalkkioiden suuruudesta
- valmistella muiden johtoryhmän jäsenten palkitseminen toimitusjohtajan ehdotusten pohjalta ja arvioida jäsenten suoriutumista lyhyen ja pitkän aikavälin suoritusmittareiden tavoitteiden saavuttamista sekä tehdä ehdotukset kannustinpalkkioiden määristä yhdessä toimitusjohtajan kanssa
- hallituksen sille osoittamien muiden tehtävien valmistelu ja käsittely

Palkitsemisvaliokunnan työjärjestys on nähtävillä osoitteessa www.aspocomp.com/sijoittajat.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Varsinainen yhtiökokous 2022 päätti, yhtiön merkittävien osakkeenomistajien pyynnön mukaisesti, että yhtiölle perustetaan osakkeenomistajien nimitystoimikunta valmistelemaan hallituksen kokoonpanoa ja palkitsemista koskevat ehdotukset yhtiökokoukselle. Nimitystoimikunta päätettiin perustaa toimimaan toistaiseksi, kunnes yhtiökokous toisin päättää.

Nimitystoimikunta koostuu kolmesta jäsenestä, jotka edustavat yhtiön kolmea suurinta osakkeenomistajaa. Lisäksi yhtiön hallituksen puheenjohtaja toimii nimitystoimikunnan asiantuntijajäsenenä, mikäli häntä ei ole nimetty toimikunnan varsinaiseksi jäseneksi. Kolme suurinta osakkeenomistajaa määräytyvät vuosittain yhtiön osakasluettelon syyskuun 1. arkipäivänä rekisteröityinä olevien omistustietojen perusteella. Nimitystoimikunnan jäsenille ei makseta palkkioita jäsenyydestä.

Lisätietoa nimitystoimikunnasta ja nimitystoimikunnan työjärjestys on kokonaisuudessaan nähtävillä yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.aspocomp.com/sijoittajat.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan kokoonpano 31.12.2024

Aspocompin 2.9.2024 rekisteröityinä olevien omistustietojen mukaiset yhtiön kolme suurinta osakkeenomistajaa nimittivät nimitystoimikuntaan seuraavat edustajat:

- Päivi Marttila, Etola Group Oy:n ja Erkki Etolan nimeämänä,
- Kyösti Kakkonen, Joensuun Kauppa ja Kone Oy:n nimeämänä ja
- Mikko Montonen, Aspocompin kolmanneksi suurin osakkeenomistaja.

Kyösti Kakkonen valittiin osakkeenomistajien nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi.

Päivi Marttila, Aspocompin hallituksen puheenjohtaja, henkilötiedot löytyvät s. 4 kohdasta Hallitus

Kyösti Kakkonen, s. 1956, kauppaneuvos, toimitusjohtaja, Kakkonen-Yhtiöt Oy, Unkarin kunniakonsuli.

Mikko Montonen, s. 1965, diplomi-insinööri, Aspocompin kolmanneksi suurin osakkeenomistaja.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan kokoukset

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui kaksi kertaa vuoden 2024 aikana. Kokouksiin osallistumisprosentti oli 100. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan sukupuolijakauma on tasapuolinen, nimitystoimikunnan edustajista 33 % on naisia ja 66 % on miehiä.

	Osallistumis-%	Osallistuminen/ kokousten lkm.
Kyösti Kakkonen, puheenjohtaja	100 %	2/2
Päivi Marttila	100 %	2/2
Mikko Montonen	100 %	2/2

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle 2025

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta antoi 19.12.2024 Aspocompin hallitukselle ehdotuksensa 29.4.2025 pidettäväksi suunnitellulle varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Nimitystoimikunta ehdottaa Aspocompin varsinaiselle yhtiökokoukselle 2025 hallituksen jäsenten lukumääräksi neljä ja että hallitukseen valitaan uudelleen nykyiset jäsenet Anssi Korhonen ja Ville Vuori sekä uusiksi jäseniksi valitaan Jenni Enroth ja Kaisa Kokkonen. Edellä mainitut ehdokkaat ovat antaneet suostumuksensa valintaan. Hallituksen nykyiset jäsenet Päivi Marttila, Kaarina Muurinen ja Jukka Huuskonen ovat ilmoittaneet, etteivät he ole enää käytettävissä Aspocomp Group Oyj:n hallituksen jäseniksi. Toimikunta ehdottaa hallituksen palkkioiden säilymistä ennallaan. Ehdotus palkkioiksi hallituksen työstä on seuraava:

- hallituksen puheenjohtaja, vuosipalkkio 30 000 euroa ja kokouspalkkio 1 000 /kokous
- hallituksen varapuheenjohtaja, vuosipalkkio 20 000 euroa ja kokouspalkkio 500 euroa / kokous
- hallituksen jäsen, vuosipalkkio 15 000 euroa ja kokouspalkkio 500 euroa/ kokous
- hallituksen jäsenille korvataan kohtuulliset matkakustannukset.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta ehdottaa, että maksetuista palkkioista maksetaan TyEL-eläkevakuutusmaksut vapaaehtoisesti.

Päivi Marttila ei osallistunut hallituksen jäsenten palkkioihin liittyvän ehdotuksen päätöksentekoon.

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtajan tehtävänä on yrityksen liiketoiminnan operatiivinen johtaminen ja kehittäminen ja yrityksen juoksevan hallinnon hoitaminen yhtiön hallituksen linjausten mukaisesti. Hän vastaa siitä, että yhtiön johtamisresurssit ovat riittävät ja hallinto toimii asianmukaisesti sekä yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. Toimitusjohtaja valmistelee hallituksen kokouksissa käsiteltävät asiat ja raportoi tehtävistään hallitukselle.

Aspocompin hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää toimitusuhteen ehdot ja kaikki taloudelliset etuudet. Lisäksi hallitus huolehti, että toimitusuhteen perusteella suoritettavat taloudelliset etuudet ovat yhtiön voimassa olevan palkitsemispolitiikan mukaisia. Hallituksen päättämät toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdot ja taloudelliset etuudet on määritelty hallituksen hyväksymässä kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa.

Manu Skyttä on toiminut konsernin toimitusjohtajana ja johtoryhmän puheenjohtajana 20.5.2024 alkaen. Manu Skyttä on syntynyt vuonna 1975 ja on koulutukseltaan lentotekniikan diplomi-insinööri.

Diplomi-insinööri Mikko Montonen toimi konsernin toimitusjohtajana ja johtoryhmän puheenjohtajana 19.5.2024 asti.

Toimitusjohtajan sijainen

Toimitusjohtajan sijaisena toimii yhtiön operatiivinen johtaja Antti Ojala. Hän on syntynyt 1979 ja on koulutukseltaan diplomi-insinööri.

JOHTORYHMÄ

Johtoryhmän tehtävänä on toimia toimitusjohtajan tukena strategian, toimintasuunnitelmien sekä muiden merkittävien asioiden valmisteluissa ja käytäntöön viennissä. Johtoryhmä seuraa muun muassa yhtiön liiketoiminnan kehitystä ja riskienhallintaa sekä käsittelee investointiehdotukset, liiketoiminta- ja vuosisuunnitelmat ja kannustinohjelmat ennen hallitukselle esittämistä. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti toimitusjohtajan vetämänä. Aspocompin hallitus nimittää kaikki muut johtoryhmän jäsenet toimitusjohtajan esityksestä ja päättää heidän palkitsemisestaan. Toimitusjohtajaa lukuun ottamatta johtoryhmän muilla jäsenillä ei ole lakiin tai yhtiön yhtiöjärjestykseen perustuvaa toimivaltaa. Johtoryhmän jäsenistä 100 % oli miehiä vuonna 2024.

Johtoryhmän jäsenet ja osakeomistuksen 31.12.2024

Jäsen	Synt.	Koulutus	Sukupuoli	Asema yhtiössä	Jäsenalkaen	Osakeomistus *
Manu Skyttä	1975	DI	mies	Toimitusjohtaja	2024	0
Antti Ojala	1979	DI	mies	Kaupallinen johtaja ja toimitusjohtajan sijainen	2013	5 733
Pekka Holopainen	1975	Logistiikka-tradenomi	mies	Operatiivinen johtaja	2024	2 293
Jouni Kinnunen	1960	Yo-merkonomi	mies	Talousjohtaja	2011	5 757
Mitri Mattila	1973	DI	mies	Teknologiajohtaja	2018	3 733
Osakkeet yhteensä						17 516*

*sisältää myös mahdolliset johtoryhmän jäsenen lähipiiriin osakeomistukset ja johtoryhmän jäsenen määräysvallassa olevien yhteisöjen osakeomistukset.

KUVAUKSET SISÄISEN VALVONNAN MENETTELYTAVOISTA JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEISTÄ

Aspocompin taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintamallin tavoitteena on pyrkiä varmistamaan, että yhtiön toiminta on voimassa olevien lakien ja määräysten sekä yhtiön toimintaperiaatteiden sekä muiden listayhtiöille asetettujen vaatimusten mukaista ja että sen julkistamat taloudelliset raportit ovat luotettavia ja antavat oikean kuvan yhtiön liiketoiminnan kehityksestä ja taloudellisesta asemasta. Lisäksi tavoitteena on varmistaa, että yhtiön hallituksella ja johdolla on käytettävissään oikeat ja riittävät tiedot yhtiön taloudellisesta tilasta, tulevaisuuden suorituskykyyn vaikuttavista riskeistä sekä strategian toteutumisesta. Riskienhallinnan tavoitteena on tukea strategiaa ja tavoitteiden saavuttamista ennakoimalla ja vastaamalla mahdollisiin liiketoiminnan uhkiin ja mahdollisuuksiin. Aspocompin hallitus vastaa siitä, että yhtiön sisäinen valvonta ja riskienhallinta on asianmukaisesti ja tehokkaasti järjestetty. Hallitus valvoo, että toimitusjohtaja hoitaa yhtiön operatiivista liiketoimintaa ja hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

SISÄINEN VALVONTA

Taloudellisen raportoinnin luotettavuuteen tähtäävän sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa yhtiön strategian toimeenpano ja tehokas toiminta, taata sisäisten ohjeiden, toimintaperiaatteiden, voimassa olevien lakien ja säädösten noudattaminen ja varmistaa taloudellisen raportoinnin oikeellisuus sekä estää väärinkäytökset. Sisäinen valvonta ei ole yhtiön erillinen prosessi, vaan oleellinen osa yhtiön hallinnointia ja sen johtamisjärjestelmiä ja se kattaa kaikki Aspocompin toimintaperiaatteet, ohjeistukset ja järjestelmät. Aspocompin hallitus vastaa yhtiön sisäisen valvonnan järjestämisestä. Toimitusjohtaja huolehtii valvonnan toteuttamisesta ja raportoi siitä hallitukselle. Yhtiön sisäisen valvonnan periaatteiden mukaisesti kaikki merkittävät työtehtävät ja tapahtumat mukaan lukien kokoukset päätöksineen dokumentoidaan, tieto- ja muita tukijärjestelmiä käytetään tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti ja tietoturvasta huolehditaan asianmukaisesti.

Konsernin emoyhtiön kirjanpito ja talousraportointi hoidetaan keskitetyssä toiminnanohjausjärjestelmässä, joka tukee varsinaisia liiketoimintaprosesseja. Ulkomaisten tytäryhtiöiden kirjanpito on hoidettu ulkopuolisten tiloimistojen kautta huomioiden kunkin maan lainsäädännölliset erityispiirteet tilintarkastuksineen. Jokaisesta tytäryhtiöstä saadaan kuukausittain tiliasoinen kuluraportti, joka tarkistetaan ja hyväksytään ennen kulujen maksua. Järjestelmistä saatavia raportteja käytetään

johtamis- ja tukiprosesseissa tapahtuvan päätöksenteon ja kontrollien tukena. Kontrollipisteitä on määritelty raportoinnin eri tasoille (tytäryhtiö- ja emoyhtiöraportointi sekä konsernitason raportointi), ja ne sisältävät hyväksymismenettelyjä, täsmäytyksiä sekä talousinformaatioon kohdistuvaa analysointia virheellisyyksien havaitsemiseksi. Näin pyritään varmistamaan järjestelmistä saatavan tiedon oikeellisuus. Aspocomp laatii taloudelliset raporttinsa voimassa olevien lakien ja määräysten, tilinpäätösperiaatteiden (IFRS) ja muiden listayhtiöille asetettujen vaatimusten mukaisesti. Konsernin taloudellisesta tilanteesta tiedotetaan osavuosikatsauksilla, puolivuositiedotteilla ja tilinpäätöstiedotteella, jotka yhtiön hallitus käsittelee ja hyväksyy ennen niiden julkistamista.

Aspocompin operatiivisesta toiminnasta vastaava johtoryhmä sekä muut yhtiön tiimit seuraavat säännöllisesti kaikkia liiketoiminnan avainmittareita taloudellisen raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi. Hallitukselle toimitetaan kuukausittain vakiomuotoinen tulosraportti ja -ennuste sekä kassatilanne ennusteineen. Tarkastusvaliokunta tai mikäli tarkastusvaliokuntaa ei ole perustettu niin hallitus itse tarkastaa yhtiön taloushallinnon ja sisäisten kontrollien prosessit sekä käsittelee yhtiön ulkopuolisen tilintarkastajan tarkastuksen tulokset. Varsinainen sisäinen valvonta toteutuu johtamisprosessissa, henkilöstön toimiessa ohjeistusten pohjalta operatiivisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Tavoitteiden pohjalta määritellään tarvittavat toimenpiteet ja niihin liittyvät riskit. Ohjeistuksia käytetään toimenpiteiden ohjaamiseen ja niiden noudattamista valvotaan osana operatiivista toimintaa ja johtamista. Turvataksaan tehokkaan ja toimivan sisäisen valvontaympäristön, yhtiö pyrkii varmistamaan sisäisen ja ulkoisen viestinnän avoimuuden, tasapuolisuuden, oikeellisuuden ja oikea-aikaisuuden.

Hallituksen hyväksymät yhtiön toimintaperiaatteet ja muut ohjeet ja määräykset pidetään ajan tasalla ja niistä viestitään säännöllisesti kaikille niille, joita asia koskee. Aspocompin toimintaperiaatteet - ohjeistus määrittelee yhtiön hyväksymis- ja nimenkirjoitusoikeudet, henkilöstöpolitiikan ja -edut, hinnoittelu-, maksuaika- ja luottoperiaatteet ja kulujen hyväksyntämenetelmät. Lisäksi se sisältää sopimusten teko- ja hallintaohjeet, tietotekniikan käyttöön ja tietoturvallisuuden liittyvät ohjeet ja riskienhallinnan ja vakuutusturvan järjestämisen periaatteet. Taloushallinnolle jaettu ohjeistus sisältää kirjanpito-ohjeet, sisäisen ja ulkoisen raportoinnin periaatteet ja toteutusohjeet sekä kirjanpito- ja raportointiprosessien sisäisten kontrollien ja vastuuhenkilöiden määritykset. Yhtiön liiketapaperiaatteet määrittelevät liiketapaa koskevat perusvaatimukset ja ohjaavat henkilöstöä toimimaan vastuullisesti ja eettisesti päivittäisessä työssään. Treasury Policy -ohjeistuksessa määritellään yhtiön rahoitustoimintojen tavoitteet, vastuunjako, toimintaperiaatteet, rahoitusriskien hallintaperiaatteet sekä valvonta- ja raportointiperiaatteet. Tietosuojaohjeistuksen (GDPR) ja siihen liittyvien koulutuksien avulla pyritään varmistamaan, että kaikki yhtiössä käsittelevät henkilötietoja luottamuksellisesti ja huolellisesti sekä voimassa olevan Suomen lainsäädännön ja Euroopan Unionin yleisen tietosuojasetuksen mukaisesti. Tiedonantopolitiikassa kuvataan yhtiön keskeiset tiedottamiseen ja muuhun ulkoiseen viestintään liittyvät periaatteet ja toimintatavat, joita yhtiö noudattaa sijoittajaviestinnässä ja taloudellisessa raportoinnissa.

Aspocompin henkilöstöllä on käytössään menettely (whistle blowing), jota noudattamalla he voivat ilmoittaa yhtiön sisällä riippumattoman kanavan kautta (ja halutessaan anonymisti) mahdollisista yhtiön sisäisten tai ulkoisten normien ja säädösten rikkomisesta, kuten liiketapaperiaatteiden, toimintaperiaatteiden tai sisäpiiriohjeiden vastaisesta toiminnasta. Ilmoitukset selvitetään viiveettä ja luottamuksellisesti. Vuonna 2024 yhtiössä ei tehty yhtään säännösten rikkomista koskevaa ilmoitusta.

RISKIENHALLINTA

Riskienhallinta on erottamaton osa Aspocompin liiketoiminnan johtamista, strategista suunnittelua ja operatiivista tavoiteasetantaa. Riskienhallinnan tavoitteena on yhtiön liiketoimintaan ja toimintaympäristöön vaikuttavien merkittävimpien riskien tunnistaminen, hallinta ja seuraaminen siten, että yhtiön strategiset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan parhaalla mahdollisella tuloksella. Tunnistetut riskit arvioidaan ja priorisoidaan toteutumisen todennäköisyyden sekä yhtiön toimintaan tai taloudelliseen tulokseen vaikuttamisen osalta.

Päättyessään yhtiön strategiasta hallitus käsittelee yhtiön merkittävimmät riskit ja asettaa operatiiviset tavoitteet siten, että riskit eliminoituvat tai minimoituvat kustannustehokkaasti. Hallitus seuraa ja arvioi riskienhallinnan tehokkuutta sekä valvoo yhtiön strategiaan ja toimintoihin liittyvien riskien arviointia ja hallintaa. Aspocompin johtoryhmä vastaa päivittäisen riskienhallinnan

toteuttamisesta. Riskienhallintaa, prosesseja ja käytäntöä käsitellään säännöllisesti johtoryhmän kokouksissa. Sisäisen valvonnan osana mitataan ja seurataan riskienhallintaan liittyvien operatiivisten tavoitteiden toteutumista. Vuosittain julkaistava toimintakertomus sisältää arvion yhtiön merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä ja lisäksi yhtiö kuvaa säännöllisissä neljännesvuosittain julkaistavissa taloudellisissa raportoinneissaan liiketoimintaan liittyviä merkittäviä lähiajan riskejä ja epävarmuustekijöitä.

MUUT CG-SELVITYKSESSÄ ANNETTAVAT TIEDOT

SISÄINEN TARKASTUS

Aspocompilla ei ole erillistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota tai työtehtävää ja tämä otetaan huomioon yhtiön ulkoisen tilintarkastajan tarkastussuunnitelmassa. Tilintarkastajat tarkastivat tarkastussuunnitelman mukaisesti yhtiön sisäisen valvonnan menettelytapoja myös vuonna 2024.

LÄHIPIIRITOIMET

Aspocomp noudattaa lähipiiritoimiin liittyvää lainsäädäntöä ja yhtiön hallitus on määritellyt lähipiiritoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet. Periaatteissa on määritelty Aspocompin lähipiiri ja yhtiö ylläpitää ajantasaista luetteloa lähipiiriin kuuluvista osapuolista. Lähipiiritoimella tarkoitetaan yhtiön ja sen lähipiiriin kuuluvan välistä sopimusta tai muuta oikeustointia.

Aspocomp tekee lähipiirinsä kanssa liiketoimia vain, mikäli ne ovat yhtiön toiminnan tarkoituksen ja yhtiön edun mukaisia ja niille on liiketaloudellinen peruste. Yhtiön tehdessä lähipiirinsä kanssa toimia varmistetaan ensin niiden asianmukaisuus yhtiön ja osakkeenomistajien kannalta ja otetaan huomioon lähipiiritoimien seurantaan, arviointiin, päätöksentekoon ja julkistamiseen liittyvä lainsäädäntö. Lisäksi varmistetaan, etteivät eturistiriidat ole vaikuttaneet päätöksen tai muun toimen tekoon.

Johtoryhmän jäsenet raportoivat toimitusjohtajalle, mikäli ne suunnittelevat tai havaitsevat suunnitteilla olevista lähipiiritoimista. Toimitusjohtajan erikseen määrittelemä yhtiön johtoryhmän jäsen, esteellisyysäännökset huomioiden, valmistelee selvitykset ja arviot kustakin suunnitteilla olevasta lähipiiritoimesta ja sen ehtojen luonteesta johtoryhmän käsiteltäväksi. Lähipiiritoimi ja sen ehtojen luonne arvioidaan tapauskohtaisesti ja suhteessa yhtiön tavanomaiseen toimintaan ja tavanomaisiin kaupallisiin ehtoihin sekä toimialalla yleisesti noudatettavaan ja hyväksytyihin markkinakäytäntöihin.

Mikäli lähipiiritoimi kuuluu selkeästi Aspocompin tavanomaiseen liiketoimintaan kuuluviin vakioehtoihin sopimukseen, tekee toimijohtaja tai tarvittaessa johtoryhmä päätöksen lähipiiritoimen toteuttamisesta, esteellisyysäännökset huomioiden. Lähipiiritoimet, jotka eivät kuulu yhtiön tavanomaiseen liiketoimintaan tai jota ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin, edellyttävät hallituksen päätöstä lähipiiritoimen toteuttamisesta. Tällöin toimitusjohtaja raportoi selvitykset ja arviot toimista hallitukselle/tarkastusvaliokunnalle käsiteltäväksi ja päätettäväksi. Hallitus voi tarvittaessa myös viedä lähipiiritointia koskevan päätöksen yhtiökokouksen päätettäväksi, jolloin vaaditaan enemmistöä niiden osakkeenomistajien äänistä, jotka eivät ole lähipiirisuhteessa päätettävään toimeen.

Aspocompin toimitusjohtaja raportoi kaikki lähipiiritoimet vuosittain hallitukselle/tarkastusvaliokunnalle. Hallitus seuraa ja arvioi, miten yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävät sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät lain vaatimukset tavanomaiseen toimintaan kuulumisesta ja markkinaehdoista. Lähipiiritoimien päätöksenteossa noudatetaan osakeyhtiölain esteellisyysäännöksiä.

Aspocomp raportoi mahdolliset lähipiiritoimet vuosittain toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksen liitetiedoissa osakeyhtiölain ja tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten edellyttämällä tavalla ja julkistaa lähipiiritoimet arvopaperimarkkinalain, pörssin sääntöjen ja markkinoiden väärinkäyttöasetuksen edellyttämällä tavalla.

Aspocomp ei tehnyt lähipiirinsä kanssa yhtään yhtiön kannalta olennaista ja yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavaa tai muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin toteutettua liiketoimea vuonna 2024.

SISÄPIIRIHALLINTO

Aspocomp noudattaa EU:n ja Suomen sisäpiirisäännöksiä, Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta ja Aspocompin täydentämää yhtiön sisäistä sisäpiiriohjetta. EU markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (Market Abuse Regulation, MAR) mukaisiksi liiketoimistaan ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi on Aspocompissa määritelty yhtiön hallitus, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet. Johtohenkilöillä ja heidän lähipiirillään on velvollisuus ilmoittaa Aspocompille ja Finanssivalvonnalle Aspocompin rahoitusvälineillä, kuten osakkeilla, tekemänsä liiketoimet. Liiketoimet julkistetaan MAR:n mukaisesti pörssitiedotteina, jotka ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla.

Aspocompin määrittelemiä ilmoitusvelvollisia johtohenkilöitä koskee 30 kalenteripäivän suljettu ajanjakso ennen osa- ja puolivuosisikatsausten sekä tilinpäätöstiedotteen julkistusta. Suljetun ajanjakson aikana kaupankäynti yhtiön rahoitusvälineillä on kiellettyä. Vastaava 30 päivän suljettu ajanjakso koskee myös henkilöitä, jotka osallistuvat kyseisten raporttien valmisteluun, laatimiseen tai julkistamiseen.

MAR-asetuksen tarkoittamista sisäpiiritietoa sisältävissä hankkeissa mukana olevista henkilöistä perustetaan hankekohtainen sisäpiiriluettelo. Sisäpiiriluettelon merkityt eivät saa käydä kauppaa Aspocompin rahoitusvälineellä hankkeen aikana.

Yhtiön toimitusjohtaja vastaa sisäpiiriasioista, kouluttamisesta ja sisäpiirihankkeisiin liittyvien rekisterien perustamispäätöksestä. Yhtiössä valvotaan sisäpiiriohjeiden noudattamista ja varmistetaan että kaikki henkilöt, joilla on pääsy yhtiön sisäpiirintietoon, tunnustavat tähän liittyvät oikeudelliset ja sääntelyyn liittyvät veloitteet sekä ovat tietoisia sisäpiirinkaappoihin ja sisäpiirintiedon laittomaan ilmaisemiseen sovellettavista seuraamuksista.

TILINTARKASTUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan Aspocompilla on oltava yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Varsinainen yhtiökokous valitsee vuosittain tilintarkastajan ja päättää tilintarkastajan palkkiosta. Tilintarkastajan toimikausi kattaa kuluvan tilikauden, ja se päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valmistelee tilintarkastajan valitsemisprosessia. Lakisääteisessä tilintarkastuksessa tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa yhtiön tilikauden kirjanpito, tilinpäätös ja hallinto. Tilintarkastaja antaa yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä.

Tilintarkastaja 2024

18.4.2024 pidetty Aspocompin varsinainen yhtiökokous 2024 valitsi tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n tilintarkastajaksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen loppuun päättyvälle toimikaudelle. Ernst & Young Oy on ilmoittanut, että päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Erika Grönlund.

Tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy toimi tilintarkastajana 17.4.2024 saakka.

Tilintarkastusyhteisön (EY Oy ja PWC Oy) palkkiot	2024	2023
Lakisääteisen tilintarkastuksen palkkiot	68 200	61 000
Veroneuvonta	4 240	0
Todistukset ja lausunnot	0	1 230
Muut palvelut	11 640	14 000
Yhteensä	84 080	76 230

