

ENEDO OYJ:N SELVITYS HALLINNOINTI- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2022

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 2022 (Corporate Governance). Tämä selvitys on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2022 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 17 2023 ja se löytyy yhtiön vuosikertomuksesta sekä internet-osoitteesta www.enedo-power.com.

HALLITUKSEN KOKOONPANOJA 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 yleinentuntemus 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 riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

23.5.2022 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa hallitukseen valittiin uudelleen Olle Hulteberg, Fredrik Berghel sekä Antti Sivula ja uusina jäseninä Vesa Mäkelä sekä Martin Sjöstrand.

HALLITUKSEN KOKOONPANO 31.12.2022:

Olle Hulteberg, 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

Vesa Mäkelä, s. 1964

- Koulutus: DI, MBA
- Hallituksen jäsen 23.5.2022 lähtien
- Päätoimi: Operations Director, Erikkila Oy
- Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista
- Ei osakkeenomistusta*

Antti Sivula, s. 1961

- Koulutus: DI
- Hallituksen jäsen 30.3.2016 lähtien
- Päätoimi: Mekitec Group, toimitus-johtaja
- Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista
- Ei osakeomistusta *

Martin Sjöstrand, s. 1960

- Koulutus: Computer Sciences, Chalmers University of Technology
- Hallituksen jäsen 23.5.2022 lähtien
- Päätoimi: Hallitusammattilainen, johdon konsultointi
- Riippumaton yhtiöstä ja suurimmista osakkeenomistajista
- Ei osakeomistusta*

*Osakeomistukset per 31.12.2022

Hallituksen palkkiot 2022

Hallituksen puheenjohtajan palkkio oli 2 100 euroa ja jäsenten 1 250 euroa kuukaudessa.

HALLITUKSEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT

Hallituksella on yleistoimivalta kaikissa niissä yhtiön asioissa, joita ei lain tai yhtiö- järjestyksen 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, kokous- pöytäkirjan 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 osavuositarkastukset
- 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 JÄSENTEN VALINTAMENETTELY JA MONIMUOTOISUUTTA KOSKEVAT PERIAATTEET

Yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet yksinkertaisella äänten 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 tehtävän 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.

HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

Hallitus päättää tarvittaessa valiokuntien perustamisesta ja valitsee keskuudestaan valiokuntien jäsenet ja valiokuntien puheenjohtajan. Valiokunnat raportoivat työstään säännöllisesti hallitukselle. Hallitus päätti yhtiökokouksen jälkeen pitämässä järjestäytymiskokouksessa, että erillisiä valiokuntia ei perusteta.

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 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 31.12.2022:

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

- Toimitusjohtaja
- Ei osakeomistusta *

Hannu Hiillos, s.1960, KTM

- Talousjohtaja
- Ei osakeomistusta*

Riccardo Buffa, s. 1968, Bachelor's Degree in Business Administration

- Johtaja, Enedo Italia
- Ei osakeomistusta*

Francois Merienne, s. 1970, Master's Degree in Mathematics

- Johtaja, Operations
- Ei osakeomistusta*

Paul Vuolle, s. 1965, DI

- Johtaja, Enedo Suomi
- Ei osakeomistusta*

*omistukset per 31.12.2022

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 hallitus hyväksyy. Tilintarkastaja antaa yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen konsernin tilinpäätöksestä. Lisäksi tilintarkastaja raportoi havainnoistaan hallitukselle.

Varsinainen yhtiökokous 23.5.2022 valitsi yhtiön varsinaiseksi tilintarkastajaksi uudelleen tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n. Päävastuullisena tilintarkastajana tilikaudella 2022 toimi KHT Kim Järvi.

Virallisen tilinpäätöksen tarkastukseen kohdistuvat tilintarkastuspalkkiot tilikauden 2022 aikana olivat 102 tuhatta euroa. Muista palveluista tilintarkastusyhtiö on veloittanut tilikauden aikana 9 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 asiankuuluville johdon jäsenille.

Liiketoiminnan, varainhoidon ja riskien valvontaa varten on konsernissa taloudellisen raportoinnin järjestelmät. Yhtiön hallitus on hyväksynyt johtamisorganisaation ja –periaatteet, toimivaltuudet ja hyväksymismenettelyt, hallinnon osa-alueiden 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 konsernin 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 osavuositarkastusten 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 rinnakkaisten järjestelmien hallintaan liittyvien riskien vähentäminen.

Konsernin talousjohto huolehtii keskitetysti tilinpäätösstandardien (IFRS) tulkinnasta ja soveltamisesta. Konsernin rahoitustoiminnan ohjaus ja valuuttariskien suojaus on keskitetty pääkonttoriin. Hallitus käy läpi tilinpäätöksen sekä osavuositarkastukset 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 vakuutuksin 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 laatujärjestelmissä, jotka sisältävät myös selviytymissuunnitelmat. Konsernin eri riskeistä ja niiden hallinnasta on laadittu yksityiskohtaisempi lausunto, joka löytyy yhtiön internetsivulta Sijoittajaosioista.

LÄHIPIIRILIIKETOIMET

Yhtiö ylläpitää luetteloja sen lähipiiriin kuu- luvista 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 esteellisyyssäännökset ja asianmukainen päätöksentekotaho huomioon ottaen, eikä mahdollinen lähipiiriin kuuluvan edustaja osallistu päätöksentekoon lähipiiriliiketoimesta.

Enedo Oyj on allekirjoittanut Inission AB:n kanssa takausjärjestelyn liittyen joulukuun 2021 lopussa allekirjoitettuun 5,0 miljoonan euron lainaan. Takausjärjestelyn mukaan Inission AB takaa lainan kokonaismäärän. Lainan takaisimaksuaikaa on tilikauden aikana muutettu siten että laina maksetaan takaisin 30.9.2023.

Lainan pääoma oli 31.12.2022 4,7 miljoonaa euroa. Mikäli Inission Ab:lle tulisi takauksen perusteella velvollisuus maksaa laina, olisi Inission AB:lla oikeus vaatia Enedo Oyj:tä maksamaan laina korkoineen takaisin Inission AB:lle lisättynä 16 %:n vuotuisella korolla. Takausprovisio on 2,5 % ja 119 tuhatta euroa.

Yhtiö allekirjoitti 23.5.2022 Inission AB:n kanssa enintään 1,45 miljoonan euron sekä 29.11.2022 0,5 miljoonan lainasopimukset. Ko. lainojen eräpäivä on 29.3.2024. Inission AB:n kanssa solmittujen lainojen korkokulut (10 %) olivat 71 tuhatta euroa ja lainan järjestelypalkkiot 75 tuhatta euroa vuonna 2022.

Enedo on myös maksanut Inission AB:lle muita asiantuntijapalkkioita 145 tuhatta euroa sekä ostanut materiaaleja sekä valmistuspalveluita yhteensä 67 tuhannella eurolla.

SISÄPIIRIHALLINTO

Enedo on laatinut konsernitason sisäpiiriohjeen, joka sisältää ohjeet mm. sisäpiirilueteloista, 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 sisäpiirilueteloa. Sisäpiirihankkeista pidetään hankekohtaista sisäpiirilueteloa 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 sisäpiiriluetelossa 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 sisäpiirilueteloon merkittyyn ulkopuoliseen neuvonantajaan, joka on ottanut tehtäväkseen sisäpiirilueteloon laatimisen ja ylläpidon. Näin ollen tällaisen ulkopuolisen 5 neuvonantajan kanssa tulisi sopia kirjallisesti (esim. sähköpostitse) sisäpiirilueteloon 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 sisäpiirilueteloon 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 anonymisti) yhtiön toimitusjohtajalle.