

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2021

JOHDANTO

Harvia Oyj ("Harvia" tai "yhtiö") noudattaa hallinnoinnissaan Suomen osakeyhtiölakia, arvopaperimarkkinalakia, pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, yhtiön yhtiöjärjestyksestä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Harvia noudattaa lisäksi Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden Hallinnointikoodia 2020 www.cgfinland.fi.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä yhtiön toimintakertomuksesta, ja se julkaistaan yhdessä Harvian vuoden 2021 toimintakertomuksen, tilinpäätöksen ja palkitsemisraportin kanssa yhtiön verkkosivuilla www.harviagroup.com/fi.

HARVIAN HALLINTOELIMET

Harvian hallintoelimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Ylintä päätäntävaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Johtamisesta vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön ja konsernin johtamisessa.

YHTIÖKOKOUS

Harvian ylin päättävä elin on yhtiökokous, joka päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämistä asioista. Yhtiökokouksessa yhtiön kaikilla osakkeenomistajilla on oikeus esittää kysymyksiä ja päätösehdotuksia käsiteltävinä olevista asioista. Harvialla on yksi osakesarja, ja jokaisella osakkeella on yksi ääni yhtiön yhtiökokouksessa.

Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määräämänä päivänä kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous voidaan kutsua koolle käsittelemään tiettyä asiaa, kun hallitus katsoo sen aiheelliseksi tai laki sitä muuten edellyttää. Harvian yhtiökokous pidetään yhtiön kotipaikassa Muuramessa tai Helsingissä, ja sen kutsuu koolle hallitus.

Varsinainen yhtiökokous päättää:

- tilinpäätöksen vahvistamisesta ja voitonjaosta
- vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- yhtiön hallituksen jäsenten valitsemisesta ja palkkioista

- yhtiön tilintarkastajan valitsemisesta ja palkkioista
- yhtiöjärjestyksen muuttamisesta
- omien osakkeiden hankkimisesta
- osakeannista ja optio-ohjelmasta sekä hallituksen valtuuttamisesta päättämään niistä.

Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan yhtiön verkkosivuilla tai ainakin yhdessä hallituksen määräämässä valtakunnallisessa päivälehdessä. Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin viimeistään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää.

Osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, jos hänet on kahdeksan arkipäivää ennen yhtiökokousta merkitty osakkeenomistajaksi yhtiön osakasluetteloon ja jos hän on ilmoittanut osallistumisestaan yhtiölle yhtiökokouskutsussa mainitulla tavalla. Myös hallintarekisteröityjen osakkeiden omistaja saa oikeuden osallistua yhtiökokoukseen ilmoittautumalla tilapäisesti yhtiön osakasluetteloon. Osakkeenomistaja voi osallistua yhtiökokoukseen itse tai valtuuttamansa asiamiehen välityksellä.

Yhtiökokous 2021

Harvian varsinainen yhtiökokous pidettiin 8.4.2021 Helsingissä. Kokouksessa oli edustettuina 105 osakkeenomistajaa edustaen yhteensä 9 643 449 osaketta ja ääntä, mikä vastasi 51,6 prosenttia kaikista osakkeista ja äänistä.

Covid-19-pandemian leviämisen rajoittamiseksi varsinainen yhtiökokous järjestettiin ilman osakkeenomistajien tai näiden asiamiesten läsnäoloa kokouspaikalla. Yhtiön osakkeenomistajilla ja näiden asiamiehillä oli mahdollisuus osallistua kokoukseen ja käyttää osakkeenomistajan oikeuksia vain äänestämällä ennakkoon sekä esittämällä vastaehdotuksia ja kysymyksiä ennakkoon.

Yhtiön hallitus oli päättänyt poikkeuksellisesta kokousmenettelystä niin kutsutun väliaikaisen lain 677/2020 nojalla. Varsinaisen yhtiökokouksen pöytäkirja on nähtävissä Harvian verkkosivuilla.

HALLITUS

Harvian yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu kolmesta kuuteen jäsentä. Hallituksen jäsenet valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa vuoden mittaiseksi toimikaudeksi, joka päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan.

Hallituksen jäsenten enemmistön tulee olla riippumattomia yhtiöstä, ja riippumattomista jäsenistä vähintään kahden tulee olla riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi hallinnointikoodin kriteerien mukaisesti jäsenten riippumattomuuden yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista vuosittain ja tarvittaessa. Jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota jäsenten toisiaan täydentävään kokemukseen ja asiantuntemukseen yhtiön toimialalla ja kehitysvaiheessa.

Hallituksen tehtävät

Harvian hallituksen työtä ja toimintaa ohjaa osakeyhtiölaki, Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi 2020, muu sovellettava lainsäädäntö ja Harvian yhtiöjärjestys sekä hallituksen työjärjestys.

Hallituksen työjärjestyksessä määritellään hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Hallitus vahvistaa Harvian strategian ja seuraa sen toteuttamista. Hallituksen tehtäviin kuuluu:

- hyväksyä yhtiön tilinpäätös ja osavuositarkastukset ja valvoa kirjanpidon asianmukaisuutta ja yhtiön taloudellisia asioita
- päättää merkittävistä lainoista, yrityskaupoista ja investoinneista
- hyväksyä vuotuiset ja pitkän tähtäimen liiketoimintasuunnitelmat ja budjetit sekä riskienhallinnan periaatteet
- päättää periaatteista, joiden puitteissa johto voi tehdä päätöksiä investoinneista, yritysostoista ja -myynneistä sekä takausten antamisesta
- hyväksyä konsernin pitkän ja lyhyen aikavälin palkitsemisohjelmat ja niiden toteumat
- valita yhtiön toimitusjohtaja ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista

Hallitus vuonna 2021

Vuonna 2021 hallitukseen kuuluivat 1.1.-8.4.2021 Olli Liitola (puheenjohtaja), Ila Adlercreutz, Ari Hiltunen, Kalle Kekkonen ja Sanna Suvanto-Harsaae.

Varsinainen yhtiökokous 8.4.2021 valitsi hallituksen jäsenet toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Jäseniksi valittiin uudelleen Olli Liitola, Ila Adlercreutz ja Sanna Suvanto-Harsaae. Uusiksi jäseniksi valittiin Hille Korhonen ja Anders Holmén.



HALLITUS 31.12.2021



OLLI LIITOLA

- Hallituksen puheenjohtaja ja jäsen 2014–
- Tarkastusvaliokunnan jäsen, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2018–2021
- Diplomi-insinööri
- s. 1957, Suomen kansalainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 46 000 osaketta

SANNA
SUVANTO-HARSAAE

- Hallituksen varapuheenjohtaja 2021–, hallituksen jäsen 2020–
- Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 2021–, jäsen 2020–
- Ekonomi
- s. 1966, Suomen ja Tanskan kansalainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 350 osaketta



IA ADLERCREUTZ

- Hallituksen jäsen 2016–
- MA, MBA
- s. 1971, Suomen kansalainen
- Päätoimi: Co-founders Oy:n toimitusjohtaja
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 9 966 osaketta



ANDERS HOLMÉN

- Hallituksen jäsen 2021–
- Kauppätieteiden maisteri
- s. 1977, Suomen kansalainen
- Päätoimi: Fyrklöver-Invest Oy Ab:n toimitusjohtaja 2013–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 1 200 osaketta



HILLE KORHONEN

- Hallituksen jäsen 2021–
- Tarkastusvaliokunnan jäsen 2021–
- Tekniikan lisensiaatti
- s. 1961, Suomen kansalainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 4 621 osaketta

Hallituksen jäsenten ansioluettelot on esitetty yhtiön verkkosivuilla harviagroup.com/fi/sijoittajat/hallinnointi/hallitus/. Yhtiön hallituksen kaikki jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen järjestäytymiskokouksessa varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen Olli Liitola valittiin hallituksen puheenjohtajaksi. Hallituksen varapuheenjohtajaksi valittiin Sanna Suvanto-Harsaae.

Hallituksen työskentelyn painopisteitä olivat vuonna 2021 erityisesti yrityksen kasvustrategia, yrityskaupat ja pandemiatilanteen ja sen liiketoimintavaikutusten seuranta. Vuonna 2021 hallitus kokoontui yhteensä 18 kertaa. Hallituksen jäsenten osallistumistiedot on esitetty alla olevassa taulukossa.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallinnointikoodin mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiöstä. Vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuuden yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Vuonna 2021 Suomen listayhtiöiden hallinnointikoo-

din mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella Harvian yhtiökokouksessa 8.4.2021 valittujen hallituksen jäsenten on katsottu olevan riippumattomia yhtiöstä sekä yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Itsearviointi

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Itsearviointi toteutettiin myös vuonna 2021. Hallitus suoritti itsearvioinnin marraskuussa 2021. Itsearvioinnissa painotettiin yrityksen tavoitteita ja strategiaa, investointipäätöksiä, johdon ja hallituksen vuorovaikutusta, yrityksen johtamismallia ja organisaatiota, raportointia ja ohjausta sekä hallituksen työskentelyn yleistä tehokkuutta. Itsearvioinnin tulokset käytiin läpi marraskuun 2021 aikana hallituksen puheenjohtajan toimesta hallituksen jäsenten ja johdon kanssa.

Hallituksen monimuotoisuus

Harvian nimitystoimikunta ottaa työssään ja ehdotuksissaan huomioon hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava

tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten valinnassa kiinnitetään huomiota jäsenten toisiaan täydentävään kokemukseen ja asiantuntemukseen ottaen huomioon Harvian toimialan ja yhtiön kehitysvaiheen.

Hallituksen monimuotoisuutta tukee jäsenten monipuolinen ammatillinen ja koulutuksellinen tausta. Hallituksen jäseniä valittaessa tavoitteena on, että hallituksen jäsenet edustavat kumpaakin sukupuolta. Jäseniä valittaessa tavoitteena on varmistaa, että hallituskokoonpano kokonaisuudessaan mahdollistaa hallituksen tehtävien tehokkaan hoitamisen ja tukee Harvian liiketoiminnan kehittämistä.

Vuonna 2021 yhtiön hallituksessa oli edustettuina molempia sukupuolia. Yhtiökokouksen huhtikuussa 2021 valitseman hallituksen viidestä jäsenestä kolme on naisia ja kaksi miestä.

HALLITUKSEN JA VALIOKUNTIEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN 2021

| Jäsen | Hallitus Läsnäolo | Osallistumis-% | Tarkastusvaliokunta Läsnäolo | Osallistumis-% |
|--|----------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| Olli Liitola, hallituksen puheenjohtaja | 18/18 | 100 % | 7/7 | 100 % |
| Sanna Suvanto-Harsaae, hallituksen varapuheenjohtaja | 17/18 | 94 % | 7/7 | 100 % |
| Ia Adlercreutz | 18/18 | 100 % | | |
| Anders Holmén (8.4.2021 alkaen) | 14/14 | 100 % | | |
| Hille Korhonen (8.4.2021 alkaen) | 14/14 | 100 % | 6/6 | 100 % |
| Ari Hiltunen (8.4.2021 asti) | 4/4 | 100 % | | |
| Kalle Kekkonen (8.4.2021 asti) | 4/4 | 100 % | 1/1 | 100 % |

TARKASTUSVALIOKUNTA

Työskentelynsä tehostamiseksi yhtiön hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan. Valiokunnalla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan se toimii valmistelevana elimenä, jonka käsittelemät asiat tuodaan hallituksen päätettäväksi.

Hallitus valitsee keskuudestaan vuosittain valiokunnan jäsenet ja puheenjohtajan sekä vahvistaa valiokunnan kirjallisen työjärjestyksen. Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kolme hallituksen jäsentä. Jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Vähintään yhdellä tarkastusvaliokunnan jäsenellä on oltava laskentatoimen tai tilintarkastuksen asiantuntemusta.

Työjärjestyksen mukaan tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu yhtiön taloudellisen raportoinnin ja tarkastuksen osalta erityisesti seurata ja arvioida yhtiön:

- taloudellista raportointijärjestelmää
- sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- tilintarkastajan riippumattomuutta ja erityisesti tämän harjoittamaa muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista

Lisäksi tarkastusvaliokunnan on seurattava yhtiön tilintarkastusta ja valmisteltava yhtiön tilintarkastajan valinta.

Tarkastusvaliokunta vuonna 2021

Vuonna 2021 tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 1.1.–8.4.2021 Olli Liitola, Kalle Kekkonen ja Sanna Suvanto-Harsaae. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 8.4.2021 valittu hallitus valitsi keskuudestaan tarkastusvaliokunnan jäseniksi Sanna Suvanto-Harsaaen (puheenjohtaja), Hille Korhosen ja Olli Liitolan.

Hallitus päätti myös 8.4.2021 kokouksessaan, että hallituksen työskentelyn tehostamiseksi yhtiön johdon palkitsemista koskevien asioiden valmistelu tapahtuu jatkossa tarkastusvaliokunnassa.

Vuonna 2021 tarkastusvaliokunta kokoontui seitsemän kertaa. Jäsenten osallistumiset kokouksiin on kuvattu edellä olevassa taulukossa. Vuonna 2021 tarkastusvaliokunta keskittyi työskentelyssään riskienhallintaan, rahoitukseen, raportoinnin kehittämiseen ja palkitsemiseen.

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

Harvian 2.4.2020 pidetty yhtiökokous päätti perustaa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan valmistelemaan hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista sekä hallituksen valiokuntien jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset seuraaville varsinaisille yhtiökokouksille sekä tarvittaessa ylimääräisille yhtiökokouksille.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta koostuu yhtiön neljän suurimman osakkeenomistajan nimeämistä edustajista.

Osakkeenomistajia edustavien jäsenten nimeämisoikeus on vuosittain niillä neljällä osakkeenomistajalla, joiden osuus yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluettelon mukaan on suurin varsinaista yhtiökokousta edeltävän kalenterivuoden syyskuun 1. työpäivänä.

Osakkeenomistajan nimitystoimikunnan kunkin toimikauden ensimmäisen kokouksen koollekutsujana toimii hallituksen puheenjohtaja ja nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi valitaan suurimman osakkeenomistajan edustaja, ellei nimitystoimikunta toisin nimenomaisesti päättä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tulee antaa ehdotuksensa yhtiön hallitukselle vuosittain, viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tammikuun 31. päivänä.

Harvia tiedotti 10.9.2021, että osakkeenomistajien nimistystoimikuntaan on nimitetty:

- Juho Lipsanen (Onvest Oy)
- Heikki Savolainen (WestStar Oy)
- Pertti Harvia (Tiipeti Oy)
- Annika Ekman (Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen).

Yhtiön hallituksen puheenjohtaja Olli Liitola toimii asiantuntijana nimistystoimikunnassa olematta toimikunnan jäsen.

Osakkeenomistajien nimistystoimikunta kokoontui kuusi kertaa. Kaikki jäsenet osallistuivat kaikkiin kokouksiin.

Nimistystoimikunta antoi 31.1.2022 ehdotuksensa hallituksen kokoonpanosta ja palkitsemisesta sekä hallituksen valiokuntien jäsenten palkitsemista Harvian hallitukselle.

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtaja on vastuussa yhtiön juoksevan hallinnon hoitamisesta. Toimitusjohtaja vastaa hallituksen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien, linjausten ja päämäärien toteuttamisesta yhtiössä. Osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito on järjestetty luotettavasti.

Yhtiön hallitus nimittää ja tarvittaessa erottaa toimitusjohtajan ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista, jotka on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa. Toimitusjohtaja valitaan tehtävään toistaiseksi. Hallitus arvioi toimitusjohtajan työtä ja hänelle asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Toimitusjohtajaa ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi.

Harvian hallituksen nimittämänä toimitusjohtajana toimii Tapio Pajuharju. Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet on esitetty palkitsemisraportissa vuodelta 2021.

KONSERNIN JOHTORYHMÄ

Toimitusjohtajan tukena toimiva konsernin johtoryhmä vastaa konsernin ja liiketoiminnan kehittämisestä ja operatiivisesta toiminnasta hallituksen ja toimitusjohtajan antamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä myös määrittelee toimintaperiaatteet ja menettelytavat hallituksen antamien suuntaviivojen mukaisesti. Johtoryhmä kokoontuu lähtökohtaisesti kuukausittain ja tarvittaessa ja keskittyy konsernin ja liiketoimintojen strategiaan kysymyksiin. Agendalla on säännöllisesti taloudelliseen kehitykseen, hallintoon, yritysvastuuseen ja kehitysprojekteihin liittyviä kysymyksiä ja katsauksia. Konsernin johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja.

Vuonna 2021 johtoryhmä keskittyi työskentelyssään erityisesti kasvun hallintaan, toimituskyvyn varmistamiseen ja muuhun strategiaan toteuttamiseen.

Johtoryhmän jäsenten ansioluettelot on esitetty yhtiön verkkosivuilla harviagroup.com/fi/sijoittajat/hallinnointi/toimitusjohtaja-ja-johtoryhma/

JOHTORYHMÄ 31.12.2021

TAPIO PAJUJARJU

Toimitusjohtaja



- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1963, Suomen kansalainen
- Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2016–
- Harvia Oy:n hallituksen jäsen 2014–2016
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 255 233 osaketta

ARI VESTERINEN

Talousjohtaja



- Diplomi-insinööri, MBA
- s. 1963, Suomen kansalainen
- Talousjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 139 375 osaketta

DAVID AHONEN

Vientijohtaja



- Yo-merkonomi
- s. 1966, Suomen ja Iso-Britannian kansalainen
- Vientijohtaja 2016-, johtoryhmän jäsen 2014-
- OHarvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 124 178 osaketta

TIMO HARVIA

Tuotekehitys- ja laatujohtaja



- Diplomi-insinööri
- s. 1978, Suomen kansalainen
- Tuotekehitys- ja laatujohtaja 2016-, johtoryhmän jäsen 2014-
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 133 236 osaketta

TOMAS HJÄLMEBY

Skandinavian myyntijohtaja



- Puutalorakentamisen tekninen koulutus
- s. 1968, Ruotsin kansalainen
- Skandinavian myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen 2018-
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 1 500 osaketta

PÄIVI JUOLAHTI

Innovaatio- ja markkinointijohtaja



- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1976, Suomen kansalainen
- Johtoryhmän jäsen 2020-
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 1 000 osaketta

RAINER KUNZ

EOS Groupin toimitusjohtaja



- Lakiopintoja
- s. 1964, Saksan kansalainen
- Harvian johtoryhmän jäsen 2020-, EOS Groupin toimitusjohtaja 2013-
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 35 556 osaketta
- 21,4 % EOS Groupin Saksan yhtiöiden omistuksesta

ANSSI PELKONEN

Suomen myyntijohtaja



- Yo-merkonomi
- s. 1964, Suomen kansalainen
- Suomen myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen 2014-
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 65 000 osaketta

MIKA SUOJA

Tuotanto- ja hankintajohtaja



- Insinööri (ylempi AMK)
- s. 1975, Suomen kansalainen
- Tuotanto- ja hankintajohtaja ja johtoryhmän jäsen 2016-
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 35 062 osaketta

MARKUS WÖRMANSEDER

Keski-Euroopan myyntijohtaja



- Kemianteekniikan opintoja Johannes Kepler University Linz, Itävalta
- s. 1974, Itävallan kansalainen
- Harvian Keski-Euroopan myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen 2017-, Sentiotech GmbH:n toimitusjohtaja 2007-
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2021: 126 000 osaketta

TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN PÄÄPIIRTEET

Harvia laatii taloudellisen raportointinsa kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS), Arvopaperimarkkinalain, Suomen kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti noudattaen samalla Finanssivalvonnan määräyksiä ja ohjeita ja Helsingin pörssin sääntöjä. Yhtiön taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet, ohjeet, käytännöt ja vastuualueet on suunniteltu varmentamaan, että yhtiön taloudellinen raportointi on luotettavaa ja tilinpäätös on laadittu voimassa olevien lakien, määräysten ja yhtiön toimintaperiaatteiden mukaan. Harvian taloudellisen raportoinnin valvonta tapahtuu kahdella tasolla, erillisyyhtiössä ja konsernitason tasolla. Molemmilla tasoilla suoritetaan kontrollitoimenpiteitä ja analyysejä, joilla pyritään varmistamaan taloudellisen raportoinnin oikeellisuus.

Taloudellisen raportointiprosessin valvonnasta vastaa hallituksen tarkastusvaliokunta.

RISKIENHALLINNAN YLEISKUVAUS

Riskienhallinta on osa Harvian johtamista. Harvia-konsernin riskienhallintaa ohjaa riskienhallintapolitiikka. Konsernin riskienhallinnan tavoitteena on kannustaa riskien tunnistamiseen ja niiden ennaltaehkäisevään hallintaan, varmistaa riittävä riskienhallinnan taso ja sisällyttää riskienhallinta osaksi yhtiön liiketoimintaa.

Harviassa on käytössä konsernitason riskien arviointi- ja raportointimalli. Konsernissa tehdään vuosittain kattava riskiarviointi, jossa konsernin strategian ja muiden tavoitteiden toteutumisen kannalta olennaisimpien riskien osalta arvioidaan niiden toteutumisen todennäköisyys ja vaikutus liiketoimintaan sekä

kartoitetaan riskien hallintatoimenpiteet. Riskiarvioinnin suorittamisesta vastaa konsernin johtoryhmä. Tarvittaessa riskiarvioita päivitetään esimerkiksi osavuositarkastusten riskiarvioita varten. Riskiarvioinnin tulokset raportoidaan konsernin hallitukselle.

Vastuu yhtiön riskienhallinnan toteuttamisesta on konsernin johtoryhmällä. Hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo konsernin riskienhallinnan tehokkuutta ja tarkoituksenmukaisuutta.

SISÄINEN VALVONTA JA TARKASTUS

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa yhtiön strategisten, taloudellisten sekä toimintaan ja käytäntöihin liittyvien tavoitteiden toteutuminen sekä lakien ja määräysten noudattaminen konsernissa. Sisäinen valvonta on Harvia-konsernissa olennainen osa liiketoiminnan johtamista ja tavoitteiden saavuttamisen varmistamista. Konsernissa pyritään järjestämään sisäinen valvonta tehokkaasti, jotta poikkeamat tavoitteista havaitaan mahdollisimman aikaisin tai jotta ne pystytään estämään.

Harvian sisäisen valvonnan välineitä ovat sisäiset politiikat, ohjeistukset ja ohjeet sekä manuaaliset ja järjestelmiin rakennetut kontrollit. Lisäksi sisäistä valvontaa toteutetaan erilaisten seurantaraporttien ja -kokousten muodossa.

Harvian hallitus vastaa konsernin sisäisen valvonnan järjestämisestä ja tarkastusvaliokunta seuraa sisäisen valvonnan tehokkuutta. Konsernin johtoryhmä ja jokaisen erillisyyhtiön toimitusjohtajat vastaavat siitä, että käytössä on toimivat valvontamenettelyt.

Harvia-konsernissa ei ole omaa sisäisen tarkastuksen toimintaa. Hallitus arvioi vuosittain sisäisten tarkastustoimenpiteiden tarpeen ja voi tarvittaessa käyttää yhtiön sisäisiä resursseja tai ulkoisia palveluntuottajia sisäisen tarkastuksen toimenpiteisiin.

LÄHIPIIRITOIMET

Harvian hallitus on määritellyt lähipiiriliiketoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet. Konsernissa ylläpidetään lähipiiriluetteloa, jonka tarkoituksena on auttaa tunnistamaan sellaiset liiketoimet, joiden osapuolena on Harvian lähipiiriin kuuluva. Harvian lähipiiriin kuuluvat johtoon kuuluvat avainhenkilöt: hallitus, toimitusjohtaja ja johtoryhmä sekä näiden läheiset perheenjäsenet sekä johdon määräysvalta-yhteisöt.

Lähipiirin kanssa tehtävät merkittävät liiketoimet käsitellään Harvian hallituksessa. Harvian johdon ja sen lähipiirin kanssa tehtävistä merkittävistä liiketoimista päättää yhtiön hallitus. Hallitus päättää myös mahdollisista lähipiiriliiketoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin markkinaehdoin.

Yhtiö ei tehnyt lähipiirinsä kanssa yhtiön kannalta olennaisia ja yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia tai muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin toteutettuja liiketoimia vuonna 2021. Tavanomaiset lähipiiriliiketoimet liittyivät palveluostoihin.

SISÄPIIRIHALLINTO

Harvia noudattaa toiminnassaan EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU N:o 596/2014, muutoksineen ”MAR-asetus”) ja sen nojalla annettua sääntelyä, viranomaisten antamaa ohjeistusta mukaan lukien Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Harvialla on lisäksi sisäiset sisäpiiriohjeet, jotka täydentävät Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta.

Harvia ylläpitää luetteloja työntekijöistä ja palveluntarjoajista, joilla on pääsy sisäpiiritietoon. Yhtiön sisäpiiriluetelo koostuu yhdestä tai useammasta hankekohtaisesta sisäpiiriluetelosta. Yhtiö on arvioinut, että sillä ei ole sellaisia sisäpiiriläisiä, joista olisi tarpeen pitää sisäpiirilueteloon erillistä täydennysosaa.

Yhtiöllä on nimetty sisäpiirivastaava, joka vastaa yhtiössä sisäpiiriluettelojen pitämisestä, kaupankäyntirajoitusten ja liiketoimien ilmoitus- ja julkistamisvelvollisuuden hoitamisesta, sisäpiiriasioiden liittyvästä sisäisestä tiedottamisesta, sisäpiiriasioiden koulutuksesta sekä sisäpiiriasioiden valvonnasta.

Harvialla on sisäiset menettelyt sisäpiiritiedon julkistamisesta, mahdollisesta sisäpiiritiedon julkistamisen lykkäämisestä ja hankekohtaisten sisäpiiriluetteloiden ylläpitämisestä.

Harvia noudattaa MAR-asetuksen 19 (11) artiklan mukaista johtohenkilöitä koskevaa kaupankäyntikieltoa (suljettu ikkuna). Yhtiö on lisäksi määritellyt erikseen tietyt henkilöt, jotka osallistuvat taloudellisten raporttien valmisteluun tai joilla on pääsy tätä koskevaan tietoon, vastaavan pituisen ja sisältöisen kaupankäyntirajoituksen piiriin (suljettu ikkuna). Suljettu ikkuna alkaa 30 päivää ennen tilinpäätöstiedotteen, puolivuosisikatsuksen tai osavuosisikatsuksen julkistuspäivää.

Harvialla on käytössään sisäinen ilmoituskanava, jonka kautta on mahdollista tehdä nimettömänä ilmoitus finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten epäilyistä rikkomisesta. Vuonna 2021 ilmoituskanavan kautta ei tullut yhtään ilmoitusta epäilyistä rikkomuksista. Alkuvuoden 2022 aikana Harvia ottaa ulkoisen ilmoituskanavan käyttöön verkkosivuillaan.

Johtohenkilöiden liiketoimet

Harvia on määritellyt ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi hallituksen jäsenet ja varajäsenet, toimitusjohtajan ja muut johtoryhmän jäsenet. Näiden henkilöiden ja heidän lähipiirinsä on ilmoitettava yhtiölle ja Finanssivallionalle kaikki heidän omaan lukuunsa tehdyt Harvian osakkeisiin, vieraan pääoman ehtoihin välineisiin tai niihin liittyviin johdannaisiin tai muihin rahoitusvälineisiin liittyvät liiketoimet. Harvia julkistaa tiedot pörssitiedotteella viipymättä ja viimeistään kolme työpäivää liiketoimen toteuttamisen jälkeen.

Johtohenkilöt eivät saa tehdä liiketoimia omaan tai kolmannen lukuun suoraan tai välillisesti Harvian osakkeilla, vieraan pääoman ehtoisilla välineillä tai niihin liittyvillä johdannaisilla tai muilla rahoitusvälineillä osavuosisikatsuksen tai vuositilinpäätöksen julkistamista edeltävän 30 päivän pituisen ns. suljetun ikkunan aikana.

TILINTARKASTUS

Lakisääteinen tilintarkastus sisältää tilikauden kirjanpidon, tilinpäätöksen sekä hallinnon tarkastuksen.

Vuosittain annettavan tilintarkastuskertomuksen lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle säännöllisesti tarkastushavainnoistaan ja osallistuvat hallituksen tarkastusvaliokunnan kokouksiin.

Yhtiöllä tulee olla tilintarkastaja, jonka tulee olla Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiön tarkastusvaliokunta valmistelee ehdotuksen tilintarkastajan valinnasta ja tilintarkastajan palkkiosta yhtiökokoukselle ja yhtiökokous valitsee yhtiön tilintarkastajan sekä päättää tilintarkastajan palkkiosta.

Tilintarkastus vuonna 2021

Yhtiön tilintarkastajana toimi vuonna 2021 PricewaterhouseCoopers Oy, ja päävastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Markku Launis. Vuonna 2021 maksetut tilintarkastuspalkkiot PricewaterhouseCoopers Oy:lle olivat yhteensä 139 tuhatta euroa. Palkkioista 103 tuhatta euroa oli palkkioita lakisääteisestä tilintarkastuksesta. Palkkioista 35 tuhatta euroa muodostui muista palkkioista. Muut palkkiot liittyivät veroneuvontaan. Muille yhteisöille maksetut tilintarkastuspalkkiot olivat 70 tuhatta euroa.