

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2022

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, joka on saatavissa osoitteessa www.cgfinland.fi.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä yhtiön toimintakertomuksesta, ja se julkaistaan yhdessä Harvian vuoden 2022 toimintakertomuksen, tilinpäätöksen ja palkitsemisraportin kanssa yhtiön verkkosivuilla osoitteessa 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
- päättää vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- päättää yhtiön hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista
- päättää hallituksen jäsenten lukumäärästä
- valitsee hallituksen jäsenet
- valitsee tilintarkastajan, sekä
- käsittelee muut yhtiökokouksessa mahdollisesti mainitut asiat.

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 osakseluetteloon (yhtiökokouksen täsmäytyspäivä) ja jos hän on ilmoittanut osallistumisestaan yhtiölle yhtiökokouksessa mainitulla tavalla. Myös hallintarekisteröityjen osakkeiden omistaja saa oikeuden osallistua yhtiökokoukseen ilmoittautumalla tilapäisesti yhtiön osakseluetteloon. Osakkeenomistaja voi osallistua yhtiökokoukseen itse tai valtuuttamansa asiamiehen välityksellä.

Yhtiökokous 2022

Harvian varsinainen yhtiökokous pidettiin 7.4.2022 Helsingissä. Kokouksessa oli edustettuina 172 osakkeenomistajaa edustaen yhteensä 7 928 373 osaketta ja ääntä.

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 ennakoon sekä esittämällä vastaehdotuksia ja kysymyksiä ennakoon.

Yhtiön hallitus oli päättänyt poikkeuksellisesta kokousmenettelystä niin kutsutun väliaikaisen lain 375/2021 nojalla. Lisätietoa ja yhtiökokoukseen liittyvät asiakirjat ovat nähtävissä Harvian verkkosivuilla.

HALLITUS

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

Hallituksen jäsenten enemmistön tulee olla riippumattomia yhtiöstä, ja riippumattomista jäsenistä vähintään kahden tulee olla riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi Suomen listayhtiöiden 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 palkitsemishjelmat ja niiden toteumat
- valita yhtiön toimitusjohtaja ja päättää hänen palvelussuhteensa ehdoista.

Hallitus vuonna 2022

Hallitukseen kuuluivat 1.1.–7.4.2022 Olli Liitola (puheenjohtaja), Ia Adlercreutz, Anders Holmén, Hille Korhonen ja Sanna Suvanto-Harsaae.

Varsinainen yhtiökokous 7.4.2022 valitsi hallituksen jäsenet toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Jäseniksi valittiin uudelleen Olli Liitola, Anders Holmén, Hille Korhonen ja Sanna Suvanto-Harsaae. Uutena jäsenenä hallitukseen valittiin Heiner Olbrich.

Hallituksen järjestäytymiskokouksessa hallitus valitsi keskuudestaan Olli Liitolan hallituksen puheenjohtajaksi. Hallituksen varapuheenjohtajaksi valittiin Sanna Suvanto-Harsaae.

Hallituksen työskentelyn painopisteitä olivat vuonna 2022 yhtiön kasvustrategia, Venäjän ja Ukrainan tilanteen vaikutus liiketoimintaan, USA:n jakelu, kustannusten sopeuttaminen ja skenaarioanalyysit uudessa liiketoimintatilanteessa. Hallituksella oli vuonna 2022 yhteensä 17 kokousta. Hallituksen jäsenten osallistumistiedot kokouksiin on esitetty sivulla 42 olevassa taulukossa.

HALLITUS 31.12.2022



OLLI LIITOLA

- Hallituksen puheenjohtaja ja jäsen 2014–
- Diplomi-insinööri
- s. 1957, Suomen kansalainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 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 31.12.2022: 350 osaketta



ANDERS HOLMÉN

- Hallituksen jäsen 2021–
- Tarkastusvaliokunnan jäsen 2022–
- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1977, Suomen kansalainen
- Päätoimi: Fyrklöver-Invest Oy Ab:n toimitusjohtaja 2013–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 1 200 osaketta (Holménin määräysvallassa olevan yhtiön Tillwäxt Ventures Ab:n kautta)



HILLE KORHONEN

- Hallituksen jäsen 2021–
- Tarkastusvaliokunnan jäsen 2021–
- Tekniikan lisensiaatti
- s. 1961, Suomen kansalainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 4 621 osaketta



HEINER OLBRICH

- Hallituksen jäsen 2022–
- Taloustieteen tohtori, kauppatieteen maisteri
- s. 1965, Saksan kansalainen
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 2 000 osaketta

Hallituksen jäsenten ansioluettelot on esitetty Harvian verkkosivuilla osoitteessa www.harviagroup.com.

HALLITUKSEN JA VALIOKUNTIEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN 2022

Jäsen	Hallitus		Tarkastusvaliokunta	
	Läsnäolo	Osallistumis-%	Läsnäolo	Osallistumis-%
Olli Liitola, hallituksen puheenjohtaja	17/17	100	2/2	100
Sanna Suvanto-Harsaae, hallituksen varapuheenjohtaja	17/17	100	7/7	100
Anders Holmén	17/17	100	5/5	100
Hille Korhonen	17/17	100	6/7	86
Heiner Olbrich, 7.4.2022 alkaen	12/12	100		
Ia Adlercreutz, 7.4.2022 saakka	5/5	100		

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. Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella Harvian yhtiökokouksessa 7.4.2022 valittujen hallituksen jäsenten on katsottu olevan riippumattomia yhtiöstä sekä yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Itsearviointi

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain sisäisenä itsearviointina. Hallitus suoritti itsearvioinnin joulukuussa 2022. Itsearvioinnissa painotettiin yhtiön tavoitteita ja strategiaa, investointipäätöksiä, johdon ja hallituksen vuorovaikutusta, yhtiön johtamismallia ja organisaatiota, raportointia ja ohjausta sekä hallituksen työskentelyn yleistä tehokkuutta.

Itsearvioinnin tulokset käytiin läpi tammikuun 2023 aikana hallituksen puheenjohtajan toimesta hallituksen jäsenten kanssa.

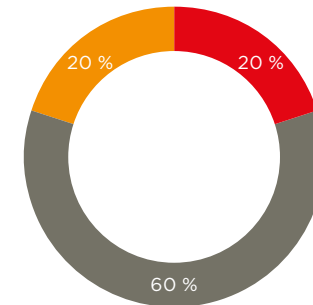
Hallituksen monimuotoisuus

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.

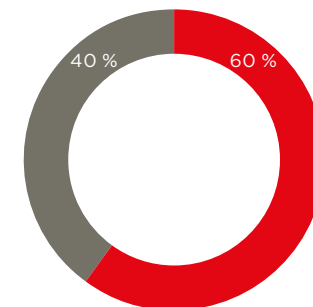
Vuonna 2022 yhtiön hallituksessa oli edustettuina molempia sukupuolia. Yhtiökokouksen huhtikuussa 2022 valitseman hallituksen viidestä jäsenestä kaksi on naisia ja kolme miehiä.

JÄSENYYPDEN KESTO HARVIAN HALLITUKSESSA



■ Alle 2 vuotta
■ 2-5 vuotta
■ Yli 5 vuotta

HALLITUKSEN SUKUPUOLIJAKAUMA



■ Miehiä ■ Naisia

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 2022

Vuonna 2022 tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 1.1.-7.4.2022 Sanna Suvanto-Harsaae (puheenjohtaja), Hille Korhonen ja Olli Liitola. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 7.4.2022 valittu hallitus valitsi keskuudestaan tarkastusvaliokunnan jäseniksi Sanna Suvanto-Harsaaen (puheenjohtaja), Anders Holménin ja Hille Korhosen.

Vuonna 2022 tarkastusvaliokunta kokoontui seitsemän kertaa. Jäsenten osallistumiset kokouksiin on kuvattu sivun 42 taulukossa. Vuonna 2022 tarkastusvaliokunta keskittyi työskentelyssään riskienhallintaan, osavuosi-katsausten käsittelyyn, rahoitukseen ja raportoinnin kehittämiseen.

OSAKKEENOMISTAJIEN NIMITYSTOIMIKUNTA

Harvialla on osakkeenomistajien nimitystoimikunta, joka valmistelee hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista sekä hallituksen valiokuntien jäsenten palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle sekä tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle.

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 nimitystoimikunta antaa ehdotuksensa yhtiön hallitukselle vuosittain, viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tammikuun 31. päivänä.

Harvia tiedotti 28.9.2022, että osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan on nimitetty:

- Juho Lipsanen (Onvest Oy)
- Jarno Käyhkö (WestStar Oy)
- Timo Harvia (Tiipeti Oy)
- Annika Ekman (Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen).

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

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui neljä kertaa. Kaikki jäsenet osallistuivat kaikkiin kokouksiin.

Nimitystoimikunta antoi 13.12.2022 ehdotuksensa Harvian hallituksen kokoonpanosta ja palkitsemisesta sekä tarkastusvaliokunnan 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 toimi vuonna 2022 Tapio Pajuharju. Harvia tiedotti 17.11.2022, että Pajuharju oli irtisanoutunut yhtiön palveluksesta ja siirtyy uusiin tehtäviin Harvian ulkopuolella. Pajuharju jatkaa Harvian toimitusjohtajana toukokuun 2023 loppuun saakka.

Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet on esitetty palkitsemisraportissa vuodelta 2022.

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 2022 johtoryhmä keskittyi Venäjän ja Ukrainan sodasta johtuvan uuden liiketoimintatilanteen hallintaan, toimituskyvyn kehittämiseen ja strategiseen suunnitteluun.

Johtoryhmän jäsenten ansioluettelot on esitetty yhtiön verkkosivuilla www.harviagroup.com.

JOHTORYHMÄN JÄSENET 31.12.2022



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 31.12.2022:
267 466 osaketta

Pajuharju irtisanoutui marraskuussa 2022 yhtiön palveluksesta. Hän jatkaa Harvian toimitusjohtajana toukokuun 2023 loppuun saakka.



ARI VESTERINEN

Talousjohtaja

- Diplomi-insinööri, MBA
- s. 1963, Suomen kansalainen
- Talousjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022:
147 187 osaketta

DAVID AHONEN

Vientijohtaja



- Yo-merkonomi
- s. 1966, Suomen ja Iso-Britannian kansalainen
- Vientijohtaja 2016–, johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 125 472 osaketta

TIMO HARVIA

Teknologiajohtaja



- Diplomi-insinööri
- s. 1978, Suomen kansalainen
- Teknologiajohtaja 2022–, johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 137 561 osaketta

TOMAS HJÄLMEBY

Skandinavian myyntijohtaja



- Puutalorakentamisen tekninen koulutus
- s. 1968, Ruotsin kansalainen
- Skandinavian myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen 2018–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 3 254 osaketta

PÄIVI JUOLAHTI

Markkinointi- ja innovaatiojohtaja



- Kauppatieteiden maisteri
- s. 1976, Suomen kansalainen
- Johtoryhmän jäsen 2020–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 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 31.12.2022: 42 496 osaketta

ANSSI PELKONEN

Suomen myyntijohtaja



- Yo-merkonomi
- s. 1964, Suomen kansalainen
- Suomen myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen 2014–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 66 627 osaketta

MIKA SUOJA

Tuotanto- ja hankintajohtaja



- Insinööri (ylempi AMK)
- s. 1975, Suomen kansalainen
- Tuotanto- ja hankintajohtaja ja johtoryhmän jäsen 2016–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 39 767 osaketta

MARKUS WÖRMANSEDER

Keski-Euroopan myyntijohtaja



- Kemiantekniikan opintoja
- s. 1974, Itävallan kansalainen
- Harvian Keski-Euroopan myyntijohtaja ja johtoryhmän jäsen 2017–, Sentiotec GmbH:n toimitusjohtaja 2007–
- Harvia Oyj:n osakkeita 31.12.2022: 119 889 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 Finanssi-valvonnan 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 konsernitasolla. Molemmilla tasoilla suoritetaan kontrollitoimenpiteitä ja analyyssejä, 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 osavuosi-katsausten 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 toimintoa. Hallitus arvioi vuosittain sisäisten tarkastustoimenpiteiden tarpeen ja voi tarvittaessa käyttää yhtiön sisäisiä resursseja tai ulkoisia palveluntuottajia sisäisen tarkastuksen toimenpiteisiin.

LÄHIPIIRILIIKETOIMET

Harvian hallitus on määritellyt lähipiiriliiketoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet. Konsernissa ylläpidetään lähipiirilueteloa, jonka tarkoituksena on auttaa tunnistamaan sellaiset liiketoimet, joiden osapuolena on Harvian lähipiiriin kuuluva. Harvian lähipiiriin kuuluvat hallitus, toimitusjohtaja ja johtoryhmä sekä näiden läheiset perheenjäsenet sekä johdon määräysvaltauyhteisöt.

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 2022.

SISÄPIIRIHALLINTO

Harvia noudattaa toiminnassaan EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU N:o 596/2014, muutoksineen ”MAR-asetus”) ja sen nojalla annettua sääntelyä, viranomaisten antamaa ohjeistusta sekä 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 sisäpiirilueteloiden 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 sisäpiirilueteloiden 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, puolivuosisikatsauksen tai osavuosisikatsauksen julkistuspäivää.

Harvialla on sisäinen ilmoituskanava, jonka kautta on mahdollista tehdä nimettömänä ilmoitus muun muassa finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten epäilyistä rikkomisesta. Harvia otti vuonna 2022 käyttöön myös ulkoisen ilmoituskanavan verkkosivuillaan. Ilmoituskanavien kautta ei tullut vuonna 2022 yhtään ilmoitusta epäilyistä finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten rikkomuksista.

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 Finanssi- valvonnalle 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 tilinpäätöstiedotteen, puolivuosisikatsauksen tai osavuosisikatsauksen 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, joka valitsee yhtiön tilintarkastajan sekä päättää tilintarkastajan palkkiosta.

Tilintarkastus vuonna 2022

Yhtiön tilintarkastajana toimi vuonna 2022 PricewaterhouseCoopers Oy, ja päävastuullisena tilintarkastajana toimi KHT Markku Katajisto. Vuonna 2022 maksetut tilintarkastuspalkkiot PricewaterhouseCoopers Oy:lle olivat yhteensä 211 tuhatta euroa. Palkkioista 196 tuhatta euroa oli palkkioita lakisääteisestä tilintarkastuksesta. Palkkioista 15 tuhatta euroa muodostui muista palkkioista. Muut palkkiot liittyivät neuvonantoon EU-taksonomia-asioissa. Muille yhteisöille maksetut tilintarkastuspalkkiot olivat 102 tuhatta euroa.