

# Tecnotree

## Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2023

### Johdanto

Tecnotree Oyj ("Tecnotree" tai "yhtiö") on suomalainen julkinen osakeyhtiö. Yritysjohdon vastuut ja velvollisuudet perustuvat Suomen lainsäädäntöön. Yhtiö noudattaa päätöksenteossaan ja hallintotavassaan Suomen osakeyhtiölakia, Arvopaperimarkkinayhdistyksen julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020, julkisia osakeyhtiöitä koskevia säännöksiä, Tecnotreen yhtiöjärjestyksestä, yhtiön hallitukselle ("hallitus") ja sen valiokunnille asetettuja sääntöjä sekä Nasdaq OMX Helsingin sääntöjä ja määräyksiä. Tecnotree ja sen tytäryhtiöt muodostavat Tecnotree-konsernin. Yhtiön kotipaikka on Espoo.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi on saatavilla osoitteessa <https://cgfinland.fi/en/corporate-governance-code/>.

Tämä selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä löytyy Tecnotreen verkkosivuilta <https://sijoittajat.tecnotree.com/fi> ja Tecnotreen vuosikertomuksesta 2023.

### Kuvaus yhtiökokouksen, hallituksen ja hallituksen valiokuntien sekä muiden valvontaelinten kokoonpanosta ja toiminnasta

#### Yhtiökokous

##### Varsinainen yhtiökokous

Yhtiökokous on Tecnotreen korkein päätöksentekoaikoinen. Yhtiökokouksen tehtävät on määritelty osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä. Yhtiökokous pidetään vuosittain yhtiön hallituksen määräämänä päivänä. Tärkeimpiä vastuualueita ovat yhtiöjärjestyksen muuttaminen (tarvittaessa), tilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen hyväksyminen, osingonjaosta päättäminen, vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle, hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien nimittäminen sekä heidän palkkioistaan päättäminen.

Vuonna 2023 varsinainen yhtiökokous pidettiin 19.4.2023. Yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen tilikaudelta 2022 ja myönsi yksimielisesti vastuuvapauden hallitukselle ja toimitusjohtajalle vuodelta 2022. Yhtiökokous päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti, että tilikaudelta 2022 ei makseta osinkoa ja että emoyhtiön tilikauden tappio 308 052,50 euroa siirretään voittovaratilille.

#### Hallitus

##### Hallituksen muodostaminen ja toimikausi

Tecnotreen toimintaa johdetaan hallituksen johdolla Suomen osakeyhtiölain ja Tecnotreen yhtiöjärjestyksen asettamissa puitteissa sekä hallituksen määrittelemien täydentävien menettelysääntöjen kuten hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää koskevien ohjeiden ja mahdollisten hallituksen valiokuntien työjärjestysten mukaisesti.

Hallitus vastaa yhtiön hallinnon, liiketoiminnan, kirjanpidon ja varainhoidon asianmukaisesta järjestämisestä.

Hallituksen tehtävänä on lisäksi edistää yhtiön ja kaikkien osakkeenomistajien etua ohjaamalla yhtiön liiketoiminta siten, että se pitkällä aikavälillä tuottaisi mahdollisimman hyvän tuoton yhtiön sijoitetulle pääomalle.

Yhtiöjärjestyksen mukaisesti Tecnotreen hallitukseen kuuluu vähintään kolme ja enintään kahdeksan jäsentä. Yhtiökokous valitsee hallituksen ja vahvistaa hallituksen jäsenten lukumäärän. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vuodeksi kerrallaan. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

##### Hallituksen toiminnan kuvaus ja sen työjärjestyksen pääasiallinen sisältö



# Tecnotree

Tecnotreen hallitus vastaa yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Tecnotreen hallituksen jäsenillä ei ole lakiin perustuvien tehtävien lisäksi muita erityistehtäviä. Hallituksen jäsenet ovat myös hallituksen valiokuntien jäseniä.

Työnsä tueksi Tecnotreen hallitus on vahvistanut työjärjestyksen, jossa määritellään hallituksen tehtävät ja työskentelytavat sekä kokous- ja päätöksentekomenettelyt. Työjärjestyksen mukaisesti hallitus käsittelee ja päättää asioista, jotka ovat konsernin kannalta taloudellisesti, toiminnallisesti tai periaatteellisesti merkittäviä.

Työjärjestyksessä lueteltujen perustehtävien mukaan hallitus muun muassa:

- päättää konsernistrategiasta ja hyväksyy liiketoimintastrategian
- vahvistaa yhtiön ja sen tytäryhtiöiden toiminnassa noudatettavat arvot
- hyväksyy vuosittain liiketoimintasuunnitelman sekä valvoo sen toteuttamista
- päättää yhtiön keskeisestä organisaatorakenteesta ja johtamisjärjestelmästä
- käsittelee ja hyväksyy tilinpäätöksen sekä osavuosikatsaukset
- määrittelee yrityksen osinkopolitiikan ja tekee yhtiökokoukselle ehdotuksen maksettavan osingon määrästä
- nimittää yrityksen toimitusjohtajan ja varatoimitusjohtajan sekä päättää heidän palkkioistaan ja työsuhteen ehtoista
- päättää yrityksen johtoryhmän jäsenten nimityksistä ja heidän palkkioistaan
- päättää yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan palkitsemisjärjestelmistä sekä muun henkilöstön palkitsemisjärjestelmien periaatteista
- päättää strategisesti tai taloudellisesti merkittävistä yksittäisistä investoinneista sekä yritysostoista, -myynneistä tai -järjestelyistä
- hyväksyy merkittävät riskienhallintaa koskevat toimintaperiaatteet
- päättää yhtiön pääomarakenteesta
- vahvistaa sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet
- arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan
- vastaa muista hallitukselle osakeyhtiölaissa tai muualla säädetyistä tehtävistä
- päättää tarkastus-, palkitsemis-, nimitys-, sijoitus-, strategia- tai muun valiokunnan perustamisesta.

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan kerran vuodessa sisäisellä itsearviointimenettelyllä. Hallituksen työjärjestys on saatavilla osoitteessa <https://investors.tecnotree.com/>

## Hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet

Hallituksen jäsenten lukumäärää ja hallituksen kokoonpanoa ehdotettaessa ja päätettäessä otetaan huomioon hallituksen monimuotoisuus, yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset sekä yhtiön kehitysvaihe hallituksen tehtävien hoitamiseksi mahdollisimman tehokkaasti. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen monimuotoisuuden varmistamiseksi hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa hallitus huomio jäsenten iän, sukupuolen, koulutuksen ja kokemuksen.

Yhtiön tavoitteena on, että eri toimialojen ja markkinoiden asiantuntemus, monipuolinen ammatti- ja koulutustausta, tasapainoinen ikäjakauma sekä sukupuolet ovat monimuotoisesti edustettuina hallituksessa.

## Hallituksen monimuotoisuutta koskevien periaatteiden seuranta vuonna 2023

Vuoden alussa hallitukseen kuului viisi jäsentä, joista yksi oli naisjäsen ja neljä miesjäsentä. 19.4.2023 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa kaikki hallituksen jäsenet valittiin uudelleen. 19.4.2023 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa Johan Hammarén valittiin yhtiön hallituksen uudeksi jäseneksi.

Hallituksen jäsenten kokemus on monipuolinen ja vaihteleva. Hallituksen jäsenten ikäjakauma on 51–78 vuotta. Yhtiön nykyisessä tilanteessa jatkuvuus koetaan tärkeäksi, mutta hallitus pyrkii lisäämään monipuolisuutta entisestään.



# Tecnotree

## Hallituksen kokoonpano ja riippumattomuus

Varsinainen yhtiökokous 19.4.2023 vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi viisi jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy ensimmäisen valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Yhtiökokous valitsi uudelleen hallituksen jäseniksi Neil Macleodin, Jyoti Desain, Anders Fornanderin, Conrad Neil Phoenixin ja Markku Wileniuksen. Markku Wilenius erosi hallituksen jäsenen tehtävästä 7.12.2023.

## Riippumattomuus

Hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiöstä. Lisäksi vähintään kahden yllä mainitun enemmistön jäsenen on oltava riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Tecnotreen hallitus on arvioinut hallituksen jäsenten riippumattomuutta yhtiöstä ja osakkeenomistajista Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisesti. Arvioinnin perusteella kolme hallituksen jäsentä on riippumattomia yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista ja kaksi hallituksen jäsentä on riippumattomia yhtiöstä mutta ei riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista.

## Hallituksen jäsenet

**Neil Macleod**, s. 1971, HND, Engineering Systems (Napier University), Diploma in Agriculture and Farm Business (Royal Agricultural College) ja M.Sc. Property Development and Planning Law (Southbank University)

Hallituksen puheenjohtaja, 15.5.2019–

Hallituksen jäsen, 24.9.2018–

Päätoimi: Johtaja, Fitzroy Investments Limited

Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 447 934, määräysvalta-yhteisön omistukset 31.12.2023: 61 493 000

Riippumaton yhtiöstä mutta ei riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

**Jyoti Desai**, s. 1957, BA (Hons), B COM Economics and Law, CAIB (SA), Financial Services Qualification

Hallituksen varapuheenjohtaja, 15.5.2019–

Hallituksen jäsen, 24.9.2018–

Päätoimi: Yrittäjä ja konsultti

Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 255 962

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

**Conrad Neil Phoenix**, s. 1944, MBE, FRICS

Hallituksen jäsen, 24.9.2018–

Päätoimi: Johtaja, Harvy Rix Investment Company

Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 149 311, määräysvalta-yhteisön omistukset 31.12.2023: 61 493 000

Riippumaton yhtiöstä mutta ei riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

**Anders Fornander**, s. 1957, M.Sc. Computer Science LiTH Sweden and M.Sc. Management of Technology MIT USA

Hallituksen jäsen, 5.9.2019–

Päätoimi: CEO Software Culture GmbH

Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 149 311

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

**Johan Hammarén**, s. 1969, oikeustieteen tutkinto Helsingin yliopistosta ja taloustieteen tutkinto Hankenin kauppakorkeakoulusta

Hallituksen jäsen, 19.04.2023–

Päätoimi: Oy Hammarén & Co Ab:n toimitusjohtaja

Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 88 204, määräysvalta-yhteisön omistukset 31.12.2023: 11 581 258

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.



# Tecnotree

## Markku Wilenius

Hallituksen jäsen, 10.9.2020–07.12.2023

Vuoden 2023 varsinainen yhtiökokous päätti seuraavista hallituksen jäsenten vuosipalkkioista:

- Puheenjohtaja: 210 000 euroa
- Varapuheenjohtaja: 120 000 euroa
- Muut hallituksen jäsenet: 70 000 euroa.

Palkkiosta noin 45 prosenttia päätettiin maksaa Tecnotreen osakkeina ja noin 55 prosenttia rahana.

Hallituksen puheenjohtajalle ja jäsenille rahana maksetut palkkiot 1.1.2023–31.12.2023 olivat yhteensä 309 770 euroa. Osakkeina maksetut palkkiot 1.1.-2023–31.12.2023 olivat yhteensä 767 615 Tecnotreen osaketta (277 186 euroa).

Tecnotreen hallitus kokoontui vuonna 2023 kahdeksantoista (18) kertaa.

Hallituksen osallistuminen kokouksiin ja palkkiot vuonna 2023:

Hallituksen jäsen	Osallistuminen	Palkkiot käteisenä, euroa	Palkkiot osakkeina, euroa	Palkkiot yhteensä, euroa
Neil Macleod, puheenjohtaja	18/18	115 500	94 500	210 000
Jyoti Desai, varapuheenjohtaja	17/18	66 000	54 000	120 000
Conrad Neil Phoenix	12/18	38 500	31 500	70 000
Anders Fornander	15/18	38 500	31 500	70 000
Johan Hammarén	13/14	33 945	31 500	65 445
Markku Wilenius	13/18	17 325	31 500	48 825
<b>Yhteensä</b>	<b>75/104</b>	<b>309 770</b>	<b>274 500</b>	<b>584 270</b>

## Hallituksen valiokunnat

Yhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa 19.4.2023 hallitus päätti perustaa seuraavat valiokunnat:

- Tarkastusvaliokunta (Audit Committee)
- Palkitsemisvaliokunta
- Nimitysvaliokunta
- Strategiavalioikunta
- Sijoitusvaliokunta

### Tarkastusvaliokunta (Audit Committee)

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa yhtiön hallitusta sen varmistamisessa, että yhtiöllä on riittävä sisäinen valvontajärjestelmä, joka kattaa kaikki sen toiminnot lainsäädännön ja voimassa olevien säännösten edellyttämällä tavalla sekä hyvä johtamis- ja hallintojärjestelmä. Lisäksi valiokunta avustaa hallitusta huolehtimaan siitä, että yrityksen kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on myös valvoa sisäisen tarkastuksen toimintaa.

Tarkastusvaliokunnan pääasiallisiin tehtäviin kuuluu:



# Tecnotree

- seurata yhtiön taloudellista asemaa
- valvoa taloudellista raportointiprosessia ja riskienhallintaprosessia
- varmistaa yhtiön hallinnon toiminnan asianmukaisuus
- arvioida vaihtoehtoisten suoritusmittareiden käyttöä
- hyväksyä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeet
- käsitellä sisäisen tarkastuksen suunnitelmat ja raportit
- arvioida prosesseja, joilla pyritään varmistamaan lakien ja asetusten noudattaminen
- pitää yhteyttä tilintarkastajaan asetuksissa säädettyjen tehtävien lisäksi
- seurata yhtiön rahoitus- ja veroasemaa
- valvoa merkittäviä taloudellisia, rahoitus- ja veroriskejä
- valvoa IT-turvallisuuteen liittyviä prosesseja ja riskejä
- käsitellä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmää koskevaa selvitystä ja ei-taloudellista raporttia
- työskennellä yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan kanssa sekä neuvoa toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa tarvittavia toimenpiteitä koskien valiokunnan aiheelliseksi katsomalla tavalla
- tehdä päätöksiä ja valvoa mahdollisia hallituksen osoittamia ja valiokunnan toimivaltaan kuuluvia erityisasiota (kuten yhtiön menettelytapoja ja/tai erityisriskejä koskevia asioita)

Tilikauden lopussa tarkastusvaliokuntaan kuului kolme hallituksen jäsentä: Johan Hammarén (puheenjohtaja), Jyoti Desai ja Neil Macleod. Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden aikana viisi kertaa.

## Valiokunnan jäsen Osallistuminen

Johan Hammarén	5/5
Jyoti Desai	5/5
Neil Macleod	5/5
Conrad Neil Phoenix (entinen jäsen)	2/2

## Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta valmistelee toimitusjohtajan ja muiden yhtiön johtohenkilöiden nimittämiseen ja palkitsemiseen liittyvät asiat sekä yhtiön noudattamat palkitsemisperiaatteet ja antaa suosituksia hallitukselle näissä asioissa.

Palkitsemisvaliokunnan pääasiallisiin tehtäviin kuuluu:

- yhtiön johtoryhmän palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportoinnin kehittäminen
- palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportoinnin esittäminen ja näihin liittyviin kysymyksiin vastaaminen yhtiökokouksessa
- ydinjohdon ja muun johtoryhmän nimittämisen valmistelu ja mahdollisten seuraajien suunnittelu
- toimitusjohtajan ja yhtiön muun johdon palkkioiden valmistelu ja arviointi
- suunnitella muun henkilöstön palkkaukseen ja organisaation kehittämiseen liittyviä asioita
- työskennellä yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan kanssa sekä neuvoa toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa tarvittavia toimenpiteitä koskien valiokunnan aiheelliseksi katsomalla tavalla
- tehdä päätöksiä ja valvoa mahdollisia hallituksen osoittamia ja valiokunnan toimivaltaan kuuluvia erityisasiota (kuten yhtiön menettelytapoja ja/tai erityisriskejä koskevia asioita)

Tilikauden lopussa palkitsemisvaliokuntaan kuului kolme hallituksen jäsentä: Jyoti Desai (puheenjohtaja), Anders Fornander ja Neil Macleod. Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden aikana kolme kertaa.

## Valiokunnan jäsen Osallistuminen

Jyoti Desai	3/3
Anders Fornander	2/3
Neil Macleod	3/3

## Nimitysvaliokunta



# Tecnotree

Nimitysvaliokunta avustaa hallitusta hallituksen jäsenten nimitys- ja palkitsemisasioiden valmistelussa ja antaa hallitukselle suosituksia näissä asioissa.

Nimitysvaliokunnan pääasiallisiin tehtäviin kuuluu:

- valmistella yhtiön yhtiökokoukselle esitettävä ehdotus hallituksen kokoonpanosta (sisältäen tiedot ehdokkaiden lukumäärästä ja heidän taustoistaan)
- valmistella yhtiökokoukselle esitettävä ehdotus hallituksen palkitsemisesta palkitsemisvaliokunnan laatiman palkitsemispolitiikan perusteella
- esitellä ehdotus osakkeenomistajille yhtiökokouksessa
- valmistella hallituksen monimuotoisuusperiaatteet
- laatia suunnitelma hallituksen jäsenten mahdollisista seuraajista
- arvioida prosesseja lakien ja määräysten noudattamisen kannalta
- työskennellä yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan kanssa sekä neuvoa toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa valiokunnan aiheelliseksi katsomalla tavalla
- tehdä päätöksiä ja valvoa mahdollisia hallituksen osoittamia ja valiokunnan toimivaltaan kuuluvia erityisasiota (kuten yhtiön menettelytapoja ja/tai erityisriskejä koskevia asioita).

Tilikauden lopussa nimitysvaliokuntaan kuului neljä hallituksen jäsentä: Jyoti Desai (puheenjohtaja), Neil Macleod, Johan Hammarén ja Conrad Neil Phoenix. Nimitysvaliokunta kokoontui vuoden aikana yhden kerran.

Valiokunnan jäsen	Osallistuminen
Jyoti Desai	1/1
Neil Macleod	1/1
Conrad Neil Phoenix	1/1

## Strategiavalioikunta

Strategiavalioikunta valmistelelee yhtiön keskeisiä strategisia valintoja koskevat asiat ja antaa niissä suosituksia hallitukselle.

Strategiavalioikunnan pääasiallisiin tehtäviin kuuluu:

- johdon ehdottamien merkittävien strategisten aloitteiden läpikäyminen ja niitä koskevien suositusten antaminen hallitukselle
- Tecnotreen tuotestrategian ja tuotesuunnitelmien käsittely ja neuvominen tuotteiden ja teknologioiden kilpailuasetelmista
- osallistuminen ajoittain asiakastapaamisiin ja -tapahtumiin tarpeen mukaan johdon tukemiseksi Tecnotreen strategian selittämisessä
- työskennellä yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan kanssa sekä neuvoa toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa valiokunnan aiheelliseksi katsomalla tavalla
- tehdä päätöksiä ja valvoa mahdollisia hallituksen osoittamia ja valiokunnan toimivaltaan kuuluvia erityisasiota (kuten yhtiön menettelytapoja ja/tai erityisriskejä koskevia asioita)

Tilikauden lopussa strategiavalioikuntaan kuului kolme hallituksen jäsentä: Markku Wilenius\* (puheenjohtaja), Anders Fornander ja Jyoti Desaias. Strategiavalioikunta ei kokoontunut vuoden aikana.

*\*Markku Wilenius erosi Tecnotreen hallituksesta ja sen valiokunnista 7.12.2023.*

## Sijoitusvalioikunta

Sijoitusvaliokunnan tavoitteena on keskustella, tehdä arvioita ja päättää sijoitusvaihtoehdoista, joita yhtiö vastaanottaa tai tulee vastaanottamaan sekä määrittellä niiden toteutettavuus ja vaikutus yhtiön pitkän aikavälin tavoitteisiin, visioon ja vaatimuksiin. Lisäksi valiokunnan vastuulla on pitää yhtiön hallitus ajan tasalla kyseisiä sijoitusvaihtoehtoja koskevista päätöksistä.



# Tecnotree

Sijoitusvaliokunnan pääasiallisiin tehtäviin kuuluu:

- keskustella asioista ja kysymyksistä, jotka liittyvät yksinomaan yhtiön vastaanottamiin sijoitusvaihtoehtoihin
- valmistella raportteja ja muita relevantteja asiakirjoja, joihin kirjataan yhtiön vastaanottamiin sijoitusvaihtoehtoihin liittyvien asioiden kehitys
- työskennellä koko hallituksesta riippumattomasti arvioidessaan, valmistellessaan ja tehdessään päätöksiä sekä tiedottaessaan hallitukselle sijoitusvaihtoehtoista, jotka täyttävät komitean määrittelemät huolellisuus- ja kelpoisuus-kriteerit
- työskennellä yhtiön talousjohtajan ja lakiasiaintohtajan kanssa sekä neuvoo talousjohtajaa ja lakiasiaintohtajaa tarvittavia toimenpiteitä koskien valiokunnan aiheelliseksi katsomalla tavalla
- suorittaa kaikki muut toimet, jotka ovat tarpeen tämän työjärjestyksen mukaisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Tilikauden lopussa sijoitusvaliokuntaan kuului kolme hallituksen jäsentä: Anders Fornander (puheenjohtaja), Jyoti Desai ja Johan Hammarén. Sijoitusvaliokunta kokoontui kerran vuoden aikana.

## TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtajan tehtävä on Tecnotreen liiketoiminnan johtaminen ja kehittäminen Suomen osakeyhtiölain sekä yhtiön hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuuden ja laadun huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain, jos yhtiön hallitus on antanut siihen luvan.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito järjestetty luotettavalla tavalla. Toimitusjohtajan vastuulla ovat myös sijoittajasuhteet, konserniviestintä, pitkän aikavälin strategia- ja taloussuunnittelu sekä merkittävät operatiiviset päätökset ja niiden toteuttamisen valvonta. Toimitusjohtaja valmistelee hallituksen kokouksissa käsiteltävät asiat ja raportoi tehtävistään hallitukselle.

**Padma Ravichander** on toiminut toimitusjohtajana 9.5.2016 alkaen.

## Johtoryhmä

Johtoryhmän tehtävänä on toimitusjohtajan avustaminen liiketoimintojen operatiivisessa johtamisessa, liiketoimintojen valvominen ja kehittäminen asetettujen strategioiden ja tavoitteiden mukaisesti, konsernitaseisten menettelytapojen luominen, riskienhallintaprosessien tukeminen, yhtenäisen henkilöstöpolitiikan ja palkitsemiskäytännön seuraaminen sekä sidosryhmäsuhteiden hoitaminen. Johtoryhmä kokoontuu vähintään kerran kuussa.

Tecnotree-konsernin johtoryhmässä oli vuoden 2023 lopussa yksitoista jäsentä: toimitusjohtaja, talousjohtaja, markkinointijohtaja ja B2B2X:n johtaja, operatiivinen johtaja, henkilöstöjohtaja, Teknologijahtaja (CTO), ratkaisutoimitusyksikön johtaja, tuotekehitysjohtaja, SVP-toiminta, tuotehallintajohtaja sekä Data- ja tekoälypääällikkö. Toimitusjohtaja toimii johtoryhmän puheenjohtajana.

## Johtoryhmän jäsenet, vastualueet ja jäsenyyden kesto

**Padma Ravichander**, s. 1959, Computer Science and IT (DIP), Concordia University, Montreal Canada, Graduate of Executive Management School Stanford University, Kalifornia, USA  
Päätoimi: Toimitusjohtaja, 9.5.2016–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 32 910 582

**Indiresh Vivekananda**, s. 1965, Valtuutettu tilintarkastaja  
Päätoimi: Konsernin talousjohtaja, CFO, 3.10.2022–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 222,734

**Prianca Ravichander**, s. 1990, MSC Urban Data Management Erasmus University, Rotterdam B.A., LLB



# Tecnotree

(Hons.) NALSAR University of Law, Hyderabad  
Päätoimi: Markkinointijohtaja ja B2B2X:n johtaja  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 565 311

**Leena Koskelainen**, s. 1965, Datonomi  
Päätoimi: Operatiivinen johtaja (COO), 1.2.2018–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 522 888, määräysvaltauyhteisön omistukset 31.12.2023: XXXXXXXX

**Savitha NK**, s. 1973, Henkilöstöhallinnon maisteri  
Päätoimi: Henkilöstöjohtaja, 19.07.2021–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 27 830

**Biswajit Deva Sharma**, b.1981, Tietotekniikan kandidaatin tutkinto ja johtamisen maisterin tutkinto  
Päätoimi: Teknologijahtaja (CTO) ja SaaS:n johtaja, 10.2.2011–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 323 018

**Subramanian Ramaseshan**, s. 1970, Tietotekniikan maisteri  
Päätoimi: Ratkaisutoimitusyksikön johtaja (Value Engineering) 1.12.2020–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 321 720

**Anurag Asthana**, s. 1970, Tietojenkäsittelytieteen ja tekniikan kandidaatti ja tietoliikennetekniikan maisteri  
Päätoimi: Tuotekehitysjohtaja, 17.1.2022–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 103 500

**Hitesh Morar**, s. 1977, Tietojenkäsittelytieteen ja tekniikan kandidaatti ja tietoliikennetekniikan maisteri  
Päätoimi: Tuotepäällikkö, 01.03.2023–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 50 000

**Pankaj Vaish**, s. 1964, Sähkö- ja elektroniikkatekniikan kandidaatti ja liiketoimintajohtamisen maisteri  
Päätoimi: SVP-toiminta, 09.12.2022–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 0

**Matt Sanchez**, s. 1977, Tietojenkäsittelytieteen kandidaatti (Austinin yliopisto)  
Päätoimi: Data- ja tekoälypäällikkö, 1.1.2023–  
Tecnotreen osakkeita 31.12.2023: 0

## **Kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä**

### **Yhtiön yleiset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteet**

Sisäisen valvonnan ja raportoinnin tavoite on varmistaa, että yrityksen toiminta on tehokasta, tieto on luotettavaa sekä vallitsevaa lainsäädäntöä ja sisäisiä toimintaperiaatteita noudatetaan. Konsernin johto on vastuussa sisäisen valvonnan suorittamisesta ja ohjaamisesta.

Riskienhallinnan tehtävänä on yhtiön liiketoimintaan ja toimintaympäristöön vaikuttavien merkittävimpien riskien tunnistaminen, hallinta ja seuraaminen siten, että yhtiön strategiset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan parhaalla mahdollisella tavalla. Yhtiön hallitus on vastuussa riskienhallintaprosessista.

### **Valvontatoimenpiteet**

Yhtiön taloudellisessa raportoinnissa käytetään pääsääntöisesti yhteistä talousjärjestelmää, jonka tiedot ovat eri yhtiöiden osalta nähtävissä myös pääkonttorissa. Vastaavasti myös emoyhtiön kirjanpitoa voidaan tarvittaessa tarkastella muissa toimistoissa. Konserniraportointi tapahtuu kuukausittain erillisen järjestelmän avulla. Todellisia lukuja verrataan talousarvioon ja ylimmällä tasolla myös edelliseen ennusteeseen. Merkittävät poikkeamat selvitetään.





# Tecnotree

Pääasialliset valvontatoimenpiteet ovat ajantasaisten ennusteiden laadinta, toteutuneiden, ennustettujen ja aikaisempien kausien tietojen poikkeamien analysointi, tapahtuma- ja prosessitason valvontatoimenpiteet sekä sisäiset tarkastukset. Yhtiöllä ei ole omaa sisäisen tarkastuksen toimintoa.

Vuosibudjetit laaditaan ja yksityiskohtaiset tavoitteet asetetaan strategisten suunnitelmien perusteella loka-joulukuussa. Hallitukselle esitetään alustava budjetti marraskuussa ja saadun palautteen perusteella laaditaan lopullinen talousarvio, jota käsitellään hallituksen kokouksessa joulukuussa. Tämä sisältää myös toimintasuunnitelmat. Niiden pohjalta laaditaan kullekin henkilölle omat henkilökohtaiset tavoitteet.

Päivitetty liiketulosennuste esitetään kuukausittaisessa hallituksen kokouksessa. Kuukausiraportoinnissa esitetään päättyneen kauden viimeisin ennuste, toteuma ja seuraavan kauden ennuste.

Myyntin, liikevaihdon ja kassavirran ennusteita käsitellään kuukausittain tai tarvittaessa useammin alueittain puhelinkokouksissa. Ennusteet jaotellaan todennäköisyyden mukaan eri kategorioihin ja johtoryhmä päättää näiden tietojen perusteella hallitukselle esitettävästä ennusteesta. Yhtiöllä on myös käytössä kassanseurantajärjestelmä, joka sisältää viikoittaisen arviointiraportin.

Yrityksen talousjohto yhdessä muun johdon kanssa pyrkii varmistamaan kuukausiraportoinnin virheettömyyden. Linjaorganisaatio on vastuussa budjeteista ja ennusteista. Konsernin talousjohdon tehtävä on koota nämä budjetit ja ennusteet hyväksytyjen aikataulujen mukaisesti ja valvoa suunnitelmien luotettavuutta. Hallitukselle raportoidaan suunnitelmien ja toteuman olennaiset eroavaisuudet ja mahdolliset virheet korjaustoimenpiteineen.

Konsernin talousosasto suorittaa ulkoisen ja sisäisen raportoinnin oikeellisuuden valvontaa. Liiketoiminnan luonteen takia valvonta keskittyy tuloutuksen ja saamisten hallintaan.

## Riskienhallinta

Tecnotreen johtokunnan tekemissä yleisissä vuosittaisissa ulkoisten riskien arvioinneissa määritellään suurimmat riskit. Nämä arvioinnit tehdään pisteyttäen eri riskien todennäköisyyttä ja vaikutusta, minkä perusteella luodaan riskikartta. Kullekin merkittävälle riskille määritetään toimenpiteet ja vastuuhenkilöt. Merkittävimpiä riskejä on kuvattu hallituksen toimintakertomuksessa. Hallitus vahvistaa merkittävimmät riskienhallintaa koskevat toimintaperiaatteet.

Yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmää toteutetaan dokumentoiduilla toimintaperiaatteilla. Myyntisopimusten tekoon, luottopäätöksiin, varainhallintaan, valuuttasuojauksiin, ostoihin ja niiden hyväksymiseen tehdyt linjaukset ovat yrityksen tärkeimmät toimintaperiaatteet.

Suurin osa Tecnotreen riskeistä liittyy myyntiin. Näitä riskejä saadaan vähennettyä systemaattisella tarjousten läpi käymisellä. Tecnotreellä on yhdenmukaiset tarjousten käsittelyyn liittyvät (*bid review*) periaatteet ja käytännöt.

Tytäryhtiöiden ja ulkomaisten toimipisteiden omat suositukset ja toimintaperiaatteet ovat linjassa konsernitason suositusten ja toimintaperiaatteiden kanssa. Yhtiö on määrittänyt itselleen eettiset ohjeet (*Code of Conduct*).

Konsernin valuutta-, korko- ja likviditeettirisikien hallinnasta sekä operatiivisia riskejä koskevista vakuutuksista vastaa yhtiön talousjohto.

Yhtiön johtoryhmä käsittelee riskejä ja niiden hallintaa kokouksissaan säännöllisesti. Toimitusjohtaja raportoi niistä hallitukselle.

Taloudelliseen raportointiin liittyviä riskejä vähentävät konsernin käytössä olevat raportointi- ja valvontatavat. Suurin osa myyntiin liittyvistä tapahtumista on emoyhtiössä. Yhtiöt noudattavat samaa tilikarttaa ja IFRS-sääntöjä sekä käyttävät samoja, kattavan tiedon sisältäviä ohjelmistoja. Varainhallinto ja rahoitus on keskitetty konsernihallintoon sekä sopimukset ja toimintaohjeet on tallennettu helposti käytettävään arkistoon.



# Tecnotree

## Lähipiiriliiketoimet

Tecnotree seuraa ja arvioi lähipiirinsä kanssa tehtäviä liiketoimia ja huolehtii siitä, että mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioituiksi yhtiön päätöksenteossa. Yhtiö ylläpitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista. Yhtiö huolehtii lähipiiriin kuuluvien osapuolien ja liiketoimien määrittelystä ja tunnistamisesta.

Tietyt lähipiiriliiketoimet julkistetaan pörssin sääntöjen edellyttämällä tavalla.

Tecnotreellä ei ollut vuonna 2023 olennaisia, tavanomaisesta liiketoiminnasta tai markkinaehdoista poikkeavia lähipiiriliiketoimia.

## Sisäpiiriasiat

Tecnotree-konsernissa noudatetaan kulloinkin voimassa olevaa sisäpiirisäätelyä ja Nasdaq Helsingin sisäpiiriohjetta. Lisäksi konsernissa on oma sisäpiiriohje, joka täydentää Nasdaq Helsingin sisäpiiriohjetta ja jota päivitetään tarvittaessa. Sisäpiiriohjeet ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla.

Tecnotreen sisäpiirivastaavana ja sisäpiirirekisterin hoitajana toimii talousjohtaja. Sisäpiirivastaavan tehtävänä on yhtiön sisäinen tiedottaminen ja kouluttaminen sisäpiiriasioissa sekä sisäpiiriasioiden valvonta. Sisäpiirivastaava vastaa myös kaupankäyntirajoituksen sekä johtohenkilöiden ja näiden lähipiiriin liiketoimien ilmoitus- ja julkistamisvelvollisuuden hoitamisesta.

Tecnotree on päättänyt ylläpitää erillistä luetteloa pysyvistä sisäpiiriläisistä, joilla on asemansa tai työnsä perusteella jatkuva pääsy kaikkeen yhtiötä koskevaan sisäpiiritietoon. Tecnotree on määritellyt pysyviksi sisäpiiriläisiksi seuraavat henkilöt:

- Tecnotreen hallituksen jäsenet,
- toimitusjohtaja ja
- hallituksen sihteeri.

Kaikista sisäpiirihankkeista pidetään projektikohtaista sisäpiiriluetteloa pörssin sisäpiiriohjeen mukaisesti.

Soveltuvan lainsäädännön mukaisesti Tecnotreen johtotehtävissä toimivat henkilöt (hallitus, toimitusjohtaja ja johtoryhmä) ja heidän lähipiirinsä ilmoittavat kaikki omaan lukuun tekemänsä liiketoimet yhtiölle ja Finanssivalvonnalle kolmen työpäivän kuluessa liiketoimen toteutuksesta. Yhtiön sisäpiiriohjeen mukaan johtohenkilöiden on kuitenkin ilmoitettava liiketoimista seuraavana työpäivänä. Yhtiö julkaisee johdon ja lähipiiriin kaupat pörssitiedotteella soveltuvan lainsäädännön mukaisesti.

Tecnotreen johtohenkilöiden tulee ajoittaa kaupankäyntinsä Tecnotreen rahoitusvälineillä siten, ettei kaupankäynti heikennä luottamusta arvopaperimarkkinoihin. Tecnotreen johtohenkilöt eivät saa käydä kauppaa Tecnotreen rahoitusvälineillä ajanjaksona, joka alkaa 30 vuorokautta ennen kunkin tilinpäätöstiedotteen, puolivuotiskatsauksen sekä kolmelta tai yhdeksältä kuukaudelta annettavan taloudellisen raportin julkistamista ja päättyy näiden tietojen julkistamista seuraavana päivänä. Kaupankäyntirajoitus koskee myös henkilöitä, jotka osallistuvat Tecnotreen taloudellisten raporttien valmisteluun, laatimiseen ja julkistamiseen.

## Tilintarkastus

Tilintarkastuksen ensisijaisena tehtävänä on vahvistaa, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Lisäksi tilintarkastaja tarkastaa yhtiön hallinnon laillisuuden.

Tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen tai osakkeenomistajien, joilla on vähintään 10 prosenttia yhtiön osakkeiden tuottamasta äänimäärästä, tekemä ehdotus tilintarkastajaksi ilmoitetaan yhtiökokouksutsussa edellyttäen, että ehdokas on antanut suostumuksensa valintaan ja että yhtiö on saanut



# Tecnotree

tiedon ehdotuksesta niin hyvissä ajoin, että se voidaan sisällyttää yhtiökokoukseen. Jos tilintarkastajaehdokka ei ole hallituksen tiedossa yhtiökokoukseen toimitettaessa, vastaavalla tavalla asetettu ehdokka julkistetaan erikseen.

Tilintarkastajan palkkiot sekä mahdolliset palkkiot tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista tilikaudelta ilmoitetaan vuosikertomuksessa.

Varsinainen yhtiökokous 2023 valitsi uudelleen tilintarkastusyhteisö Tietotili Audit Oy:n yhtiön tilintarkastajaksi valintaa seuraavan ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka. Vuonna 2023 tilintarkastajalle maksettiin tilintarkastuspalveluista 195 511 euroa.

## Viestintä

Tiedonantopolitiikassa yhtiö noudattaa Suomen ja Euroopan Unionin lainsäädäntöä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita, Finanssivalvonnan ja Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisten (ESMA) määrättyjä ohjeita suomalaisille julkisesti noteeratuille yhtiöille sekä muita pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä.

Viestinnän keskeiset periaatteet, joita Tecnotree noudattaa ovat avoimuus, rehellisyys, johdonmukaisuus ja selkeys. Yhtiön tavoitteena on antaa kaikille sidosryhmille oikeaa ja ajantasaista tietoa yhtiön toiminnasta oikeaan aikaan.

Tecnotree Oyj  
Hallitus

