

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2022

Esittely

Tecnotree Oyj ("Tecnotree" tai "Yhtiö") on suomalainen osakeyhtiö, jonka johtaelinten vastuut ja velvoitteet määräytyvät Suomen lakien mukaisesti ja joka noudattaa päätöksenteossaan ja hallinnoinnissaan Suomen osakeyhtiölakia, julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia säännöksiä, Tecnotreen yhtiöjärjestyksiä, hallituksen ja sen valiokuntien työjärjestyksiä ja Nasdaq OMX Helsingin sääntöjä ja ohjeita. Tecnotree ja sen tytäryhtiöt muodostavat Tecnotree-konsernin. Yhtiön kotipaikka on Espoo.

Yhtiö noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance) 2020.

Hallinnointikoodi löytyy internetsivuilta <https://cgfinland.fi/hallinnointikoodit/>.

Tämä selvitys on nähtävissä Tecnotreen internetsivuilla <https://investors.tecnotree.com> sekä Tecnotreen vuoden 2022 vuosikertomuksessa.

Kuvaus yhtiökokouksen, hallituksen ja hallituksen asettamien valiokuntien ja muiden valvontaa suorittavien elinten kokoonpanosta ja toiminnasta

Yhtiökokous

Vuosittainen varsinainen yhtiökokous

Yhtiökokous on Tecnotreen ylin päätöksentekoeelin. Yhtiökokouksen tehtävät on määritelty Suomen osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä. Yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määrättynä päivänä. Niistä tärkeimpiä ovat yhtiöjärjestyksen muuttaminen, tilinpäätöksen hyväksyminen, voitonjaosta päättäminen, vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien valitseminen ja heille maksettavista palkkioista päättäminen.

Vuoden 2022 varsinainen yhtiökokous pidettiin 19.4.2022. Yhtiökokous vahvisti vuoden 2021 tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen ja myönsi yksimielisesti hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vastuuvapauden tilikaudelta 2021. Yhtiökokous päätti hallituksen esityksen mukaisesti, että tilikaudelta 2021 ei jaeta osinkoa ja että emoyhtiön tilikauden voitto, 18 522 673,02 euroa, siirretään edellisten tilikausien voittovaratilille.

Hallitus

Hallituksen muodostaminen ja toimikausi

Tecnotreen toimintaa johdetaan hallituksen johdolla. Hallitus toimii Suomen osakeyhtiölain ja Tecnotreen yhtiöjärjestyksen sekä hallituksen määrittelemien täydentävien työjärjestysten, kuten hallinnointikoodin ja hallitusten valiokuntien työjärjestysten, puitteissa.

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 yhtiöön sijoitetulle pääomalle.

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

Kuvaus hallituksen toiminnasta ja sen työjärjestyksen pääsisältö

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



Hallitus on vahvistanut toimintansa työjärjestyksen, jossa määritellään hallituksen tehtävät ja työtavat sekä kokous- ja päätöksentekomenettelyt. Hallitus käsittelee konsernille taloudellisesti ja toiminnallisesti merkittäviä asioita työjärjestyksen mukaisesti.

Työjärjestyksessä lueteltujen perustehtävien mukaan hallitus muun muassa:

- päättää konsernistrategiasta ja vahvistaa liiketoimintastrategian
- vahvistaa yrityksen ja sen tytäryhtiöissä toiminnassa noudatettavat arvot
- hyväksyy vuosittain liiketoimintasuunnitelman sekä valvoo sen toteuttamista
- päättää yrityksen keskeisestä organisaatorakenteesta ja johtamisjärjestelmästä
- käsittelee ja hyväksyy tilinpäätöksen ja osavuosikatsaukset
- määrittelee yrityksen osinkopolitiikan ja tekee yhtiökokoukselle ehdotuksen maksettavan osingon määrästä
- nimittää yrityksen toimitusjohtajan ja varatoimitusjohtajan ja päättää heidän palkkioistaan ja toimisuhteen ehdoista
- päättää yrityksen johtoryhmän jäsenten nimityksistä ja heidän palkkioistaan
- päättää yrityksen ylimmän johdon palkitsemisjärjestelmistä sekä muun henkilöstön palkitsemisjärjestelmien periaatteista
- päättää strategisesti tai taloudellisesti merkittävistä yksittäisistä investoinneista sekä yritysostoista, myynneistä tai -järjestelyistä
- vahvistaa 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 tarvittaessa tarkastus-, palkitsemis- ja/tai nimitysvaliokunnan tai muun valiokunnan perustamisesta.

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan kerran vuodessa sisäisellä itsearviointimenettelyllä. Hallituksen työjärjestys on esitetty kokonaisuudessaan yhtiön internetsivuilla <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 huomioi jäsenten iän, sukupuolen, koulutuksen ja kokemuksen.

Yhtiön tavoitteena on, että hallituksessa on edustettuna monimuotoisesti eri toimiala- ja markkinaosaaminen, eri ammatti- ja koulutustaustat, monipuolinen ikä- ja sukupuolijakauma.

Hallituksen monimuotoisuuden periaatteet

Ehdotettaessa ja päätettäessä jäsenten lukumäärää ja hallituksen kokoonpanoa on otettava huomioon hallituksen monimuotoisuus, yhtiön toiminnan vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe hallituksen tehokkaan johtamisen varmistamiseksi. Hallituksen jäseniksi valituilla henkilöillä on tässä tehtävässä vaadittu pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtäviensä hoitamiseen. Valmistellessaan hallituksen kokoonpanoa koskevaa ehdotustaan hallitus ottaa huomioon jäsenten ikä, sukupuoli, koulutus ja kokemus hallituksen monimuotoisuuden varmistamiseksi.

Yhtiön tavoitteena on, että hallituksessa on monipuolisesti edustettuna asiantuntemus eri toimialoilta ja markkinoilta, monipuoliset ammatilliset ja koulutustaustat, tasapainoinen ikäjakauma sekä molemmat sukupuolet.

Hallituksen monimuotoisuuden periaatteiden seuranta vuonna 2022

Vuoden 2022 alussa hallitukseen kuului viisi jäsentä, joista yksi oli naisjäsen ja neljä miesjäsentä. Varsinaisessa yhtiökokouksessa, joka pidettiin 19.4.2022, kaikki hallituksen jäsenet valittiin uudelleen. Hallituksen jäsenten lukumäärässä ei tapahtunut muutoksia.



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

Hallituksen kokoonpano ja sen riippumattomuus

Varsinainen yhtiökokous 19.4.2022 vahvisti hallituksen jäsenten lukumääräksi viisi jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy ensimmäisen vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Varsinainen yhtiökokous valitsi uudelleen hallituksen jäseniksi seuraavat henkilöt: Jyoti Desai, Neil Macleod, Conrad Neil Phoenix, Anders Fornander ja Markku Wilenius.

Riippumattomuus

Hallinnointikoodin 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 sen jäsenien riippumattomuuden 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 eivät ole riippumattomia yhtiön 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: Phoenix Macleod Ltd.

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 183 673 kpl, määräysvaltayhteisön omistukset 66 493 000 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Jyoti Desai, s. 1957, BA (Hons), B Com Economics and Law, CAIB (SA), Financial Services qualification

Hallituksen varapuheenjohtaja, 15.05.2019

Hallituksen jäsen: 24.9.2018

Päätoimi: Yrittäjä ja konsultti

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 104 956 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Conrad Neil Phoenix, s. 1944, MBE, FRICS

Hallituksen jäsen, 24.9.2018

Päätoimi: Johtaja, Harvy Rix Investment Company

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 61 224 kpl, määräysvaltayhteisön omistukset 66 493 000 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja ei-riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Anders Fornander, s. 1957, Master of Science in Management of Technology

Hallituksen jäsen, 5.9.2019

Päätoimi: Rheinmetall Air Defence AG, järjestelmätekniikan päällikkö

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 61 224 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista

Markku Wilenius, s. 1961, Valtiotieteiden tohtori Helsingin yliopisto, Futuristi, kirjailija ja puhemies

Hallituksen jäsen, 10.9.2020

Päätoimi: Turun Kauppakorkeakoulun tulevaisuuden tutkimuksen professori

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 3 816 463 kpl

Riippumaton Yhtiöstä ja Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista



Vuoden 2022 varsinainen yhtiökokous päätti hallituksen jäsenille maksaa seuraavat vuosittaiset palkkiot:

- hallituksen puheenjohtajalle 210 000 euroa
- hallituksen varapuheenjohtajalle 120 000 euroa
- muille hallituksen jäsenille 70 000 euroa

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

Hallituksen puheenjohtajalle ja jäsenille rahana maksetut palkkiot 1.1.2022 - 31.12.2022 olivat yhteensä 297 750 euroa. Osakkeina maksettu palkkiot 1.1.-2022 – 31.12.2022 olivat yhteensä 472 301 Tecnotreen osaketta (276 060 euroa).

Tecnotreen hallitus kokoontui kuusitoista (16) kertaa vuonna 2022. Jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti oli noin 98 prosenttia.

Hallituksen osallistuminen kokouksiin ja palkkiot vuonna 2022:

Hallituksen jäsen	Osallistuminen	Palkkiot, euroa	Palkkiot, osakkeina euroa	Palkkiot yhteensä, euroa
Neil Macleod, hallituksen puheenjohtaja	16/16	114 125	107 358	221 483
Jyoti Desai, hallituksen varapuheenjohtaja	16/16	67 000	61 347	128 347
Conrad Neil Phoenix	15/16	38 875	35 785	74 660
Anders Fornander	16/16	38 875	35 785	74 660
Markku Wilenius	15/16	38 875	35 785	74 660
Yhteensä		297 750	276 060	573 810

Hallituksen valiokunnat

Yhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa 19.4.2022 hallitus päätti perustaa seuraavat valiokunnat:

- Tarkastusvaliokunta
- Palkitsemisvaliokunta
- Nimitysvaliokunta
- Strategiavalioikunta

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa yrityksen hallitusta sen varmistamisessa, että yrityksellä on sen koko toiminnan kattava ja riittävä sisäinen valvontajärjestelmä. Lisäksi valiokunta avustaa hallitusta huolehtimaan siitä, että yrityksen kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on myös valvoa, että yrityksen toiminta ja sisäinen valvonta on järjestetty lainsäädännön, voimassa olevien säännösten sekä hyvän hallinto- ja hallintojärjestelmän edellyttämällä tavalla, sekä seurata sisäisen tarkastuksen toimintaa.

Tarkastusvaliokunnan pääasiallisiin tehtäviin kuuluu:

- 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
- varmistaa lakien ja määräysten noudattamista
- pitää yhteyttä tilintarkastajaan asetuksissa säädettyjen tehtävien lisäksi



- seurata yhtiön rahoitus- ja veroasema
- 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: Neil Macleod (puheenjohtaja), Jyoti Desai ja Conrad Neil Phoenix. Tarkastusvaliokunta kokoontui vuoden aikana viisi kertaa. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100 prosenttia.

Valiokunnan jäsen	Osallistuminen
Neil Macleod	5/5
Jyoti Desai	5/5
Conrad Neil Phoenix	5/5

Hallitus on vahvistanut tarkastusvaliokunnalle kirjallisen työjärjestyksen.

Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta valmistelee toimitusjohtajan ja muun johdon palkitsemiseen liittyviä asioita sekä yhtiön noudattamia palkkaperiaatteita koskevia asioita ja antaa hallitukselle suosituksia 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 nimittämisenvalmistelu ja mahdollisten seuraajien tunnistaminen
- toimitusjohtajan ja muiden johtajien palkkioiden valmistelu ja arviointi
- muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu.
- 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: Anders Fornander (puheenjohtaja), Jyoti Desai ja Neil Macleod. Palkitsemisvaliokunta kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100 prosenttia.

Valiokunnan jäsen	Osallistuminen
Anders Fornander	2/2
Jyoti Desai	2/2
Neil Macleod	2/2

Nimitysvaliokunta

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 palkitsemisestä palkitsemisvaliokunnan laatiman palkitsemispolitiikan perusteella



- esitellä ehdotusta osakkeenomistajille yhtiökokouksessa
- valmistella hallituksen monimuotoisuusperiaatteet
- laatia suunnitelma hallituksen jäsenien mahdollisista seuraajista
- arvioida prosesseja lakien ja määräysten noudattamisen kannalta
- työskennellä yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan kanssa sekä neuvoa toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa 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: Conrad Neil Phoenixin (puheenjohtaja), Neil Macleodin ja Jyoti Desai. Nimitysvaliokunta kokoontui vuoden aikana yhden kerran. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100 prosenttia.

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

Strategiavalioikunta

Strategiavalioikunta valmistelee 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
- tarvittaessa osallistuminen asiakastapaamisiin ja tapahtumiin tukeakseen johtoa Tecnotreen strategian selostamisessa
- työskennellä yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan kanssa sekä neuvoa toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa 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 strategiavalioikuntaan kuului kolme hallituksen jäsentä: Jyoti Desai (puheenjohtaja), Anders Fornanderin ja Markku Wilenius. Strategiavalioikunta ei kokoontunut 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.

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

Johtoryhmä

Johtoryhmän tehtävänä on toimitusjohtajan avustaminen liiketoimintojen operatiivisessa johtamisessa, liiketoimintojen valvominen ja kehittäminen asetettujen strategioiden ja tavoitteiden mukaisesti, konsernitasoisten menettelytapojen luominen, riskienhallintaprosessien tukeminen, yhtenäisen



henkilöstöpolitiikan ja palkitsemiskäytännön seuraaminen sekä sidosryhmäsuhteiden hoitaminen. Johtoryhmä kokoontuu vähintään kerran kuussa.

Tecnotree-konsernin johtoryhmässä oli vuoden 2022 lopussa kahdeksan jäsentä, johon kuuluivat toimitusjohtaja, talousjohtaja, operointipalvelujohtaja, operatiivinen johtaja, henkilöstöjohtaja, tuotehallintajohtaja, ratkaisutoimitusyksikön johtaja ja tuotekehitysjohtaja. Johtoryhmän puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja.

Johtoryhmän jäsenet, vastualueet ja jäsenyyskausi

Padma Ravichander, s. 1959, Computer Science and IT (Dip), Concordia University, Montreal Canada, Graduate of Executive Management School Stanford University, California, USA

Päätoimi: Toimitusjohtaja, 9.5.2016-

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 27 019 209 kpl

Indiresh Vivekananda, s. 1965, Chartered Accountant

Päätoimi: Talousjohtaja 3.10.2022-

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: - kpl

Sanjay Ketkar s. 1956, Tekniikan maisteri (Automaatio), Indian Institute of Science

Päätoimi: Operointipalvelujohtaja 1.6.2016-

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 216 181 kpl

Leena Koskelainen s. 1965, Datanomi

Päätoimi: Operatiivinen johtaja, 1.2.2018-

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 438 430 kpl, määräysvaltayhteisön omistukset 38 968 kpl

Savitha NK s. 1973, MBA (HR & Marketing)

Päätoimi: Henkilöstöjohtaja, 19.07.2021

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 110 606 kpl

Sajan Joy Thomas s.1978, degree in Business Management from IIMC, Bachelor of Commerce, Delhi University

Päätoimi: Tuotehallintajohtaja, 1.6.2020-

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 639 012 kpl

Subramanian Ramaseshan, s.1970, M. Sc (computer Science)

Päätoimi: Ratkaisutoimitusyksikön johtaja, 1.12.2020

Tecnotreen osakkeita 31.12.2022: 204 851 kpl

Anurag Asthana, s. 1970, Bachelor's Degree in Computer Science & Engineering and a Master of Science in Telecommunications

Päätoimi: Tuotekehitysjohtaja 17.1.2022-

Tecnotree osakkeita 31.12.2022: 34 500 kpl

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. Konsernin raportointi tapahtuu kuukausittain erillisen järjestelmän avulla. Todellisia lukuja verrataan budjettiin ja ylimmällä tasolla myös edelliseen ennusteeseen. Merkittävät poikkeamat selvitetään.

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

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

Päivitetty liikelosennuste 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 luonteesta johtuen valvonta keskittyy tuloutuksen ja saamisten hallintaan.

Riskienhallinta

Suurimmat riskit on määritelty Tecnotreen johtoryhmän arvioimalla yleisiä, vuosittaisia ulkoisia riskejä. Nämä arvioinnit tehdään pisteyttämällä eri riskien todennäköisyyttä ja vaikutusta, minkä perusteella syntyy riskikartta. Kullekin merkittävälle riskille määritetään toimenpiteet ja vastuuhenkilöt. Merkittävimpiä riskejä on kuvattu hallituksen toimintakertomuksessa. Hallitus vahvistaa merkittävimmät riskienhallintaa koskevat toimintaperiaatteet.

Yrityksen hallintoa toteutetaan kirjallisten toimintaperiaatteiden avulla. 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 periaatteet (ns. bid review) 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.

Lähipiiriliiketoimet

Tecnotree arvioi ja seuraa 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.

Tecnotreella ei ollut vuonna 2022 olennaisia, tavanomaisesta liiketoiminnasta tai markkinaehdoista poikkeavia lähipiiriliiketoimia.

Sisäpiiriasiat

Tecnotree-konsernissa noudatetaan kulloinkin voimassa olevaa sisäpiirisääntelyä ja Nasdaq Helsingin sisäpiiriohjetta. Lisäksi konsernissa on oma sisäpiiriohje, joka täydentää Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta ja jota päivitetään tarvittaessa. Sisäpiiriohjeet ovat saatavana yhtiön verkkosivuilla.

Tecnotreen sisäpiirivastaavana ja sisäpiirirekisterin hoitajana toimii talousjohtaja. Sisäpiirivastaavan tehtävänä on Yhtiön sisäinen tiedottaminen ja kouluttaminen sisäpiiriasioissa ja sisäpiiriasioden 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.

Sisäpiirihankkeista pidetään projektikohtaista sisäpiirilueteloa 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 tehtävä on kuitenkin ilmoittaa jo 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 lainmukaisuutta.

Tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen tai osakkeenomistajien, joilla on vähintään 10 % yhtiön osakkeiden tuottamasta äänimäärästä, tekemä ehdotus tilintarkastajaksi ilmoitetaan yhtiökokouskutsussa edellyttäen, että ehdokas on antanut suostumuksensa valintaan ja että yhtiö on saanut tiedon ehdotuksesta niin hyvissä ajoin, että se voidaan sisällyttää yhtiökokouskutsuun. Jos tilintarkastajaehdokas ei ole hallituksen tiedossa yhtiökokouskutsua toimitettaessa, vastaavalla tavalla asetettu ehdokas julkistetaan erikseen.



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

Varsinainen yhtiökokous 2022 nimitti tilintarkastusyhteisö Tietotili Audit Oy yhtiön tilintarkastajana seuraavan ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen loppuun saakka. Vuonna 2022 tilintarkastajalle maksettiin tilintarkastuspalveluista 208 tuhatta 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 oikeat ja ajantasaiset tiedot yhtiön toiminnasta oikeaan aikaan.

Tecnotree Oyj
Hallitus

