

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2014

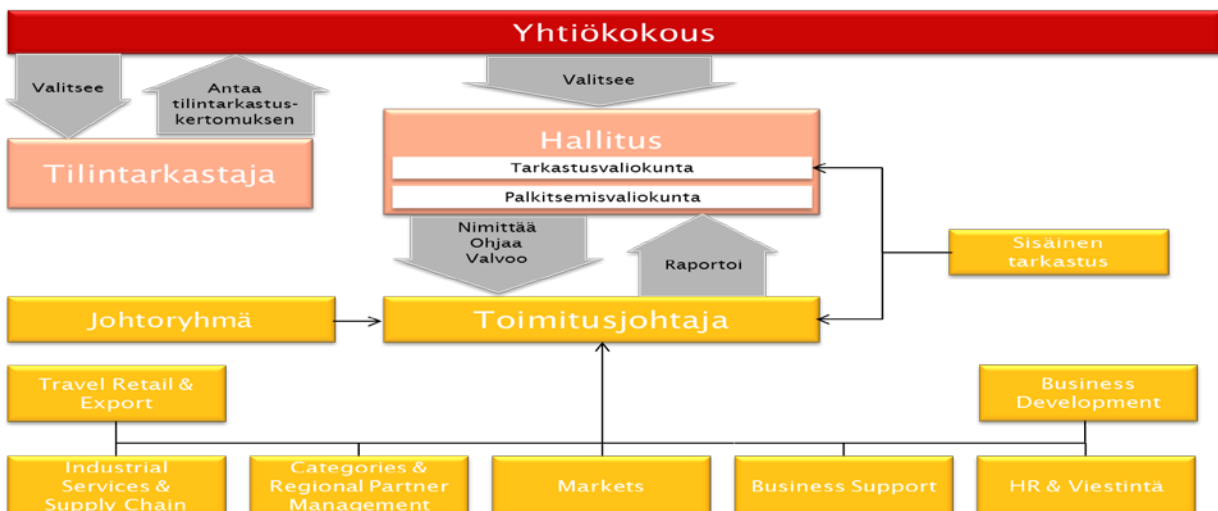
Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin Suositus 54:n mukaisesti, ja se annetaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä. Altia Oyj (jatkossa ”Altia” tai ”yhtiö”) noudattaa yhtiöjärjestyksen ja Suomen osakeyhtiölain määräyksiä. Lisäksi yhtiö noudattaa soveltuvin osin valtion omistajapolitiikkaa koskevan valtioneuvoston periaatepäätöksen 3.11.2011 sekä talouspoliittisen ministerivaliokunnan yritysjohdon ja avainhenkilöiden palkitsemista koskevan 13.8.2012 kannanoton määräyksiä ja periaatteita.

Altia on Suomen valtion kokonaan omistama yhtiö. Valtioneuvoston kanslian omistajaohjausosasto vastaa yhtiön omistajaohjauksesta ja valvonnasta. Yhtiön pääkonttori sijaitsee Helsingissä.

Altia noudattaa valtion omistajapolitiikkaa koskevan valtioneuvoston periaatepäätöksen 3.11.2011 edellyttämällä tavalla Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia tietyin poikkeuksin. Poikkeukset hallinnointikoodin noudattamisesta perustuvat siihen, että yhtiöllä on yksi omistaja, yhtiön osakkeita ei noteerata julkisesti eikä yhtiöllä ole osakeperusteisia palkkio- tai kannustinjärjestelmiä. Yhtiö poikkeaa hallinnointikoodin suosituksista seuraavin osin: Suositus 1 (yhtiökokoustietojen julkistaminen), Suositus 3 (hallituksen jäsenen, toimitusjohtajan ja tilintarkastajan osallistuminen yhtiökokoukseen), Suositus 4 (hallitukseen ehdolla olevien osallistuminen yhtiökokoukseen), Suositus 11 (hallitukseen ehdolla olevien ilmoittaminen), Suositus 51 (Helsingin pörssin sisäpiiriohjeen noudattaminen) ja Suositus 55 (edellä mainituista poikkeamista johtuvien tietojen ilmoittaminen yhtiön internetsivuilla). Yhtiö ilmoittaa, edellä todetuin poikkeuksin, hallinnointikoodin edellyttämät tiedot myös yhtiön internetsivuilla www.altiacorporation.com. Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi 2010 on saatavissa julkisesti internetosoitteesta www.cgfinland.fi.

Altia laatii konsernitilinpäätöksen kansainvälisten IFRS-raportointistandardien mukaisesti. Hallituksen toimintakertomus ja emoyhtiön tilinpäätös on laadittu Suomen kirjanpitolain ja kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti. Tilintarkastuskertomus kattaa hallituksen toimintakertomuksen ja konsernitilinpäätöksen sisältäen emoyhtiön tilinpäätöksen.

Altian hallintorakenne



Toimielimet

Yhtiön johtamisesta vastaavat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja, joiden tehtävät määräytyvät pääosin Suomen osakeyhtiölain mukaisesti. Yhtiön johtaminen ja hallinto perustuvat lisäksi yhtiökokouksen ja yhtiön tekemiin päätöksiin.

Yhtiökokous

Yhtiökokous on yhtiön ylin päättävä elin. Yhtiökokouksessa osakkeenomistaja käyttää päätösvaltaansa osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaisesti. Yhtiökokous päättää sille osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvista asioista. Yhtiökokouksen kutsuu koolle hallitus. Varsinainen yhtiökokous on yhtiöjärjestyksen mukaisesti pidettävä vuosittain hallituksen määräämän ajankohtana kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous voidaan kutsua koolle siten kuin osakeyhtiölaissa on säädetty. Varsinainen yhtiökokous päättää muun muassa tilinpäätöksen vahvistamisesta, voitonjaosta, vastuuvapaudesta vastuuvollisille sekä hallituksen jäsenten, puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja tilintarkastajan valinnasta sekä näiden palkkioista. Yhtiökokous päättää myös yhtiöjärjestyksen muuttamisesta.

Hallitus

Yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallitus vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallitus tekee strategiaa, investointeja, organisaatiota ja yhtiön taloutta koskevat merkittävät päätökset. Hallitus myös varmistaa hyvän hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän noudattamisen Altia-konsernissa. Hallitus on vahvistanut Altian hallinnointiperiaatteet.

Yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet. Yhtiöjärjestyksen mukaan hallituksen muodostavat puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä vähintään yksi ja enintään viisi muuta jäsentä. Yhtiökokous valitsee puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja jäsenet toimikaudelle, joka päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen. Yhtiö ilmoittaa internetsivuillaan hallituksen jäsenten henkilötiedot.

Hallitus on vahvistanut hallituksen työjärjestyksen, joka sisältää hallituksen toimintaperiaatteet ja luettelon tärkeimmistä hallituksessa käsiteltävistä ja päätettävistä asioista. Tämän mukaisesti hallitus muun muassa vahvistaa yhtiön strategian, taloudelliset tavoitteet, budjetit, merkittävimmät investoinnit ja riskienhallinnan periaatteet. Hallitus valitsee ja erottaa yhtiön toimitusjohtajan. Hallitus käsittelee ja päättää kaikki merkittävimmät koko konsernin tai liiketoiminta-alueiden toimintaa koskevat asiat. Hallitus on myös hyväksynyt tarkastusvaliokunnan ja palkitsemisvaliokunnan työjärjestykset. Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti, minkä lisäksi hallitus kokoontuu tarvittaessa. Päätösasioiden lisäksi hallitukselle annetaan kokouksissa ajankohtaista tietoa konsernin toiminnasta, taloudesta ja riskeistä. Toimitusjohtaja, talousjohtaja ja lakiasiainjohtaja (joka toimii hallituksen sihteerinä) osallistuvat hallituksen kokouksiin. Johtoryhmän jäsenet ja muut yhtiön edustajat osallistuvat kokouksiin hallituksen kutsusta. Kaikista kokouksista laaditaan pöytäkirja.

Hallitus toimikaudella 2014–2015

Altian varsinainen yhtiökokous 15.4.2014 vahvisti hallituksen jäsenmääräksi seitsemän ja valitsi hallituksen jäseniksi seuraavat henkilöt:

- Matti Tikkakoski, puheenjohtaja, s. 1953, ekonomi
- Catarina Fagerholm, varapuheenjohtaja, s. 1963, kauppatieteiden maisteri, toimitusjohtaja
- Mikael Aro, s. 1965, eMBA, toimitusjohtaja
- Minna Huhtaniska, s. 1974, oikeustieteiden ja kauppatieteiden maisteri, lakiasiainjohtaja
- Annikka Hurme, s. 1964, elintarviketieteiden maisteri, toimitusjohtaja
- Jarmo Kilpelä, s. 1957, kauppatieteiden maisteri, finanssineuvos
- Sanna Suvanto-Haarsae, s. 1966, ekonomi

Altian hallitus kokoontui vuonna 2014 kolmetoista kertaa, joista yksi oli per capsulam -kokous. Hallituksen jäsenten osallistumisaste oli keskimäärin 95 %. Hallitus on arvioinut toimintaansa ja työskentelytapojaan vuonna 2014 itserviointina. Kaikki hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Hallituksen jäsen Jarmo Kilpelä on virkasuhteessa valtioneuvoston kanslian omistajaohjausosastoon. Muut hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiön osakkeenomistajasta.

Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on kaksi valiokuntaa, tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa hallituksen toimivaltaan kuuluvissa asioissa, vaan ne ovat valmistelevia elimiä, jotka avustavat hallitusta käsittelemällä toimialueeseensa kuuluvia asioita ja tekemällä näitä asioita koskevia esityksiä hallitukselle. Hallitus vahvistaa valiokuntien työjärjestykset. Valiokunnat raportoivat toiminnastaan säännöllisesti hallitukselle.

Hallitus nimittää vuosittain järjestäytymiskokouksessaan keskuudestaan tarkastus- ja palkitsemisvaliokuntien puheenjohtajan ja jäsenet. Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan lisäksi hallitus voi yksittäisissä tapauksissa perustaa valiokunnan valmistelemaan tapauskohtaista asiakokonaisuutta. Hallitus ei vahvista tällaisille valiokunnille työjärjestyksiä eikä julkista valiokunnan toimikautta, kokoonpanoa, kokousten lukumäärää tai jäsenten osallistumisastetta.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu seurata yhtiön taloudellista tilannetta ja valvoa taloudellista raportointiprosessia sekä seurata tilinpäätösraportoinnin prosessia; käsitellä osavuositarkastukset ja tilinpäätös ja esittää ne hallituksen hyväksyttäväksi; seurata tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta; seurata yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta; ja arvioida konserninlaajuisen riskienhallintatoiminnan ja sisäisten kontrollien tehokkuutta. Lisäksi tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu valmistella tilintarkastajan valintapäätös, arvioida lakisääteisen tilintarkastajan ja tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta ja erityisesti oheispalvelujen tarjoamista yhtiölle sekä muut hallituksen valiokunnalle antamat tehtävät. Valiokunnassa on vähintään kolme jäsentä.

Vuonna 2014 tarkastusvaliokunta kokoontui kuusi kertaa ja jäsenten osallistumisaste oli 100 %.

15.4.2014 alkaen tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana toimii Catarina Fagerholm ja muina jäseninä Minna Huhtaniska ja Matti Tikkakoski.

Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta käsittelemällä ja valmistelemalla johdon ja

henkilöstön palkitsemiseen ja johdon nimityksiin liittyviä kysymyksiä ja tekemällä näitä koskevia esityksiä hallitukselle. Valiokunnan tehtäviin kuuluu käsitellä, arvioida ja tehdä hallitukselle esityksiä Altia-konsernin johdon ja henkilöstön palkkausrakenteesta sekä palkitsemis- ja kannustinjärjestelmistä; seurata palkitsemisjärjestelmien toimivuutta sen varmistamiseksi, että johdon palkitsemisjärjestelmät edistävät yhtiön lyhyen ja pitkän aikavälin tavoitteiden saavuttamista ja perustuvat henkilökohtaiseen suoritukseen; käsitellä ja valmistella muita johdon ja henkilöstön palkitsemiseen liittyviä kysymyksiä ja tehdä näitä koskevia esityksiä hallitukselle; sekä käsitellä ja valmistella sellaisia johdon nimityskysymyksiä, jotka tulevat hallituksen päätettäväksi. Lisäksi palkitsemisvaliokunta ehdottaa hallitukselle toimitusjohtajan esityksestä johtoryhmän nimitysasiat ja heidän palkkionsa sekä arvioi toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten suoritukset ja ehdottaa hallitukselle heidän vuosittaiset palkkionsa (mukaan lukien bonukset) ja muut kannustinpalkkiot. Valiokuntaan kuuluu vähintään kolme jäsentä. Vuonna 2014 palkitsemisvaliokunta kokoontui kaksitoista kertaa ja jäsenten osallistumisaste oli 86 %.

15.4.2014 alkaen palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajana toimii Matti Tikkakoski ja muina jäseninä Annikka Hurme ja Jarmo Kilpelä.

Toimitusjohtaja

Yhtiön hallitus nimittää ja erottaa yhtiön toimitusjohtajan. Hallitus päättää toimitusjohtajan toimisuhteen ehdoista. Toimisuhteen ehdot kirjataan kirjalliseen johtajasopimukseen. Toimitusjohtaja on vastuussa yhtiön liiketoiminnan johtamisesta, ohjaamisesta ja valvonnasta. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtajan on annettava hallitukselle ja sen jäsenille tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi. Toimitusjohtaja valmistelee asioita hallituksen päätettäväksi, kehittää yhtiötä hallituksen antamien ohjeiden ja hallituksen kanssa sovittujen tavoitteiden mukaisesti ja varmistaa hallituksen päätösten asianmukaisen täytäntöönpanon. Toimitusjohtaja on myös vastuussa siitä, että yhtiö toimii lakien mukaisesti. Toimitusjohtaja ei ole hallituksen jäsen, mutta on läsnä hallituksen kokouksissa ja käyttää siellä puhevaltaa, ellei hallitus toisin pääätä yksittäisen käsiteltävän asian osalta.

Hallitus vapautti toimitusjohtaja Antti Pankakosken tehtävistään 21.11.2013. Altian johtoryhmän jäsen, Senior Vice President Hannu Tuominen toimi toimitusjohtajan sijaisena 31.5.2014 saakka. Hallitus valitsi Pekka Tennilän Altian toimitusjohtajaksi 1.6.2014 alkaen.

Johtoryhmä

Konsernin johtoryhmään kuuluivat vuoden 2014 aikana konsernin emoyhtiön toimitusjohtaja puheenjohtajana sekä hänelle raportoivat, hallituksen nimeämät Altia Brands, Partner Brands ja Industrial Services & Supply Chain -liiketoiminta-alueiden johtajat, henkilöstöjohtaja, talousjohtaja ja lakiasiaintohtaja.

Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti käsittelemään koko konsernia koskevia asioita. Johtoryhmä ei ole päätöksentekuelin, vaan se avustaa toimitusjohtajaa konsernin strategian toteuttamisessa ja operatiivisessa johtamisessa. Johtoryhmän tehtävänä on johtaa ja tarkastella yhtiön liiketoiminnan avainalueita kokonaisuudessaan, mikä edellyttää kehitysprosessien, konserniperiaatteiden ja konsernimenetelmien suunnittelua, ja talousasioiden kehityksen ja konsernin toimintasuunnitelman seuranta. Johtoryhmän kokoukset pidetään keskimäärin kerran kuukaudessa. Kokouksista pidetään pöytäkirja.

Altian johtoryhmään kuuluivat vuonna 2014 seuraavat henkilöt:

- Pekka Tennilä, toimitusjohtaja (1.6.2014 alkaen)
- Michael Bech-Jansen, SVP Altia Brands
- Thomas Heinonen, lakiasiainjohtaja (1.12.2014 saakka)
- Sanna Hokkanen, SVP Human Resources & Communications
- Joacim Hultin, SVP Partner Brands (8.1.2014 saakka)
- Matti Piri, CFO
- Søren Qvist, SVP Partner Brands (8.1.2014 alkaen)
- Hannu Tuominen, SVP Industrial Services & Supply Chain (toimitusjohtajan sijainen 31.5.2014 saakka)

Tarkastustoiminta

Sisäinen tarkastus

Vuonna 2014 Altiolla ei ollut omaa erillistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Yhtiö hoiti sisäiseen tarkastukseen liittyviä tehtäviä ostopalveluina KHT-tilintarkastusyhteisöltä. Sisäinen tarkastus seuraa ja arvioi järjestelmien toimintaa sekä sisäisen valvonnan ja yhtiön taloushallinnon asianmukaisuutta ja tehokkuutta riippumattomalla tavalla. Se raportoi havainnoistaan toimitusjohtajalle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Sisäisen tarkastuksen kohteet ja suunnitelma päätetään vuosittain tarkastusvaliokunnassa. Sisäistä tarkastusta ohjaa hallituksen hyväksymä sisäisen tarkastuksen toimintaohje. 1.1.2015 alkaen yhtiön sisäisestä tarkastuksesta vastaa Altian oma sisäinen tarkastaja, joka raportoi hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja toimitusjohtajalle.

Ulkoisen tarkastus

Yhtiöjärjestyksen mukaan Altiolla on vähintään yksi ja enintään kaksi yhtiökokouksen valitsemaa tilintarkastajaa. Tilintarkastajan tulee olla KHT-tilintarkastaja tai KHT-yhteisö. Tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa konsernin ja emoyhtiön tilinpäätös ja kirjanpito sekä emoyhtiön hallinto. Yhtiön tilintarkastaja antaa vuositilinpäätöksen yhteydessä osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen ja raportoi säännöllisesti havainnoistaan hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Altian tilintarkastajana toimii KHT-yhteisö KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Jari Härmälä. KPMG:lle vuonna 2014 suoritettujen palkkiot varsinaisesta tilintarkastuksesta olivat 350 000 euroa. Lisäksi maksettiin konserniyhtiöiden muusta konsultoinnista yhteensä 227 000 euroa.

Taloudelliseen raportointiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät

Taloudelliseen raportointiin liittyvät sisäisen valvonnan järjestelmät

Valvontatoiminnot ovat ohjeistuksia, prosesseja ja neuvoja, jotka auttavat varmistamaan kaikkien toimintojen asianmukaisen hallinnan. Valvontatoimintoja suoritetaan konsernin kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa. Näissä valvontatoiminnoissa tietojärjestelmillä on keskeinen merkitys. Tietojärjestelmät ovat tehokkaan sisäisen valvonnan kannalta kriittisen tärkeitä.

Tuloksia seurataan kuukausiraportoinnin avulla konsernin johtoryhmässä ja liiketoiminta-alueiden kuukausittaisissa liiketoimintakatsauksissa. Tämän lisäksi konsernin taloudellista tilannetta seurataan tarkastusvaliokunnan ja hallituksen kokouksissa. Tarkastusvaliokunta ja hallitus käyvät läpi osavuositarkastukset ja tilinpäätöksen ennen niiden julkaisemista. Kuukausiraportoinnin seurannalla varmistetaan myös sisäisen valvonnan tehokkuus. Kukin liiketoiminta-alue vastaa oman liiketoimintansa valvonnan tehokkuudesta osana yleistä sisäistä valvontaa. Liiketoiminta-alue ja konsernin talousorganisaatio vastaavat taloudellisen raportoinnin prosessien arvioinnista.

Riskienhallintajärjestelmät

Riskienhallinta on toimintaa, jonka tavoitteena on tunnistaa ja arvioida merkittävämät ulkoiset ja sisäiset epävarmuustekijät, jotka voivat uhata strategian toteutumista ja tavoitteiden saavuttamista. Altia-konsernin liiketoiminnassa merkittävimmät epävarmuustekijät liittyvät yleiseen taloudelliseen kehitykseen ja sen vaikutukseen kulutukseen sekä alkoholiverotuksen ja lainsäädännön vaikutuksiin kuluttajakäyttäytymiseen mm. Viron rajakaupan merkityksen kasvuna alkoholijuomien ostopaikkana. Taloudelliset riskit koostuvat valuuttariskistä, korkoriskistä, likviditeettiriskistä ja luottoriskeistä. Niiden varalta suojaudutaan konsernin riskienhallintapolitiikassa määriteltyjen periaatteiden mukaisesti. Konsernin merkittävimpiä riskejä ja niiden hallintaperiaatteita on tarkemmin kuvattu konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa, kohdassa Rahoitusriskien hallintaperiaatteet.

Kokonaisvaltaisiin strategisiin, operatiivisiin, rahoitukseen sekä vaaratilanteisiin liittyvien riskien hallintajärjestelmän kehittämistä jatkettiin vuonna 2014. Tavoitteena on erityisesti operatiivisen toiminnan ja riskienhallinnan integroiminen, riskienhallintavalmennus sekä riskienhallintamittariston luominen ja kehittäminen. Erityinen paino on ennaltaehkäisevällä toiminnalla ja sen kehittämällä. Kriisitilanteissa toimimiseen sekä kriisiviestintään on valmistauduttu.

Altian liiketoiminta-alueet vastaavat toimintaansa liittyvistä riskeistä, niiden haittojen ennaltaehkäisemisestä ja riskeiltä suojautumiselta. Riskienhallinta on osa konsernin jokapäiväistä toimintaa sekä osa operatiivista suunnittelu- ja ohjausprosessia, jota johtaa konsernin taloustoiminto talousjohtajan johdolla. Riskienhallinta kartoittaa osana raportointi- ja suunnitteluprosessia liiketoiminta-alueiden riskit, joita arvioidaan niiden vaikutusten ja todennäköisyyden perusteella. Keskeisiä riskejä kuvataan ja analysoidaan tarkemmin. Edelleen määritellään toimenpiteet riskien hallitsemiseksi sekä näihin liittyvät tehtävät ja vastuut. Tunnistettuja riskejä pyritään mahdollisuuksien mukaan pienentämään tai siirtämään.

Rahoitusosasto vastaa koko konsernin käsittävistä vakuutusohjelmista. Vakuutusten kattavuutta arvioidaan muun muassa toimipaikkojen riskikartoituksen yhteydessä.
