

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2013

Sievi Capital Oyj on julkisesti noteerattu osakeyhtiö, jonka hallinnoinnissa noudatetaan yhtiön yhtiöjärjestystä, Suomen osakeyhtiölakia ja muuta yhtiötä koskevaa lainsäädäntöä. Lisäksi yhtiö noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 15.6.2010 julkistamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia lukuun ottamatta suosituksia 9 (Hallituksen jäsenten lukumäärä, kokoonpano ja pätevyys), 14 (Riippumattomien jäsenten määrä), 26 (Tarkastusvaliokunnan jäsenten riippumattomuus) ja 29 (Nimitysvaliokunnan jäsenet ja jäsenten valinta).

Tämä selvitys on Sievi Capital Oyj:n hallituksen käsittelemä. Sievi Capital Oyj:n tilintarkastusyhteisö on tarkastanut, että taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pääpiirteittäinen kuvaus on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on nähtävillä yhtiön kotisivuilla www.sievicapital.com Sijoittajat-osiossa ja on laadittu listayhtiöiden hallinnointikoodin suositus 51 mukaisesti. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla internet-osoitteessa www.cgfinland.fi.

Hallitus

Hallitus huolehtii osakeyhtiölain mukaisesti yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet. Sievi Capital Oyj:n hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme ja enintään seitsemän varsinaista jäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Hallituksen tehtävä on päättää liiketoimintastrategiasta, merkittävistä sijoituksista, organisaatiota ja rahoitusta koskevista asioista sekä valvoa yhtiön hallintoa ja toimintaa. Hallituksen tulee lisäksi huolehtia, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

Hallituksen kokoonpano

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 18.4.2013 hallitukseen valittiin:

Jorma J. Takanen

Hallituksen puheenjohtaja. Syntynyt 1946, kemian insinööri. Scanfil Oy:n perustaja, toimitusjohtaja sekä hallituksen jäsen 1976-2005 sekä Sievi Capital Oyj:n hallituksen jäsen sekä hallituksen puheenjohtaja vuosina 2002-2012 ja Sievi Capital Oyj:n toimitusjohtaja 2012-2013.

Asa-Matti Lyytinen

Hallituksen jäsen. Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista. Syntynyt 1950, KTM. Sievi Capital Oyj:n hallituksen jäsen vuodesta 2000. Hallituksen puheenjohtaja: Panphonics Oy, Fermlab Oy, Fuko Pharma Oy

Jonna Tolonen

Hallituksen jäsen. Syntynyt 1985, toimintaterapeutti, ylioppilas. Jonna Tolonen on toiminut toimintaterapeutina Kuntoutumiskoti Sähkö Oy:ssä Ylivieskassa vuodesta 2008 lähtien ja yhtiön osakkaana vuodesta 2011 lähtien. Sitä ennen hän on toiminut vuosina 2001-2005 Scanfil Oyj:n palveluksessa tuotannon ja taloushallinnon eri tehtävissä eripituisia jaksoja. Kuntoutumiskoti Sähkö hallituksen jäsen 3/2011 – 2/2013.

Jarkko Takanen

Hallituksen jäsen. Syntynyt 1967, tuotantotalousinsinööri, laskentatoimen merkonomi. Scanfil Oyj:n hallituksen jäsen 1997 – 2002 ja Sievi Capital Oyj:n hallituksen jäsen 2002 - 2003 ja 2005 lähtien. Jussi Capital Oy, toimitusjohtaja.

Hallituksen jäsenten toimikausi kestää seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päätymiseen saakka.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallituksen suorittaman riippumattomuusarvioinnin mukaan yksi hallituksen jäsenistä (Asa-Matti Lyytinen) on yhtiöstä riippumaton. Hallituksen yhtiöstä ei riippumattomat jäsenet (Jorma J. Takanen, Jarkko Takanen ja Jonna Tolonen) kuuluvat yhtiön seitsemän suurimman omistajan joukkoon.

Omistajuuteen liittyvän yrittäjyyden ja taloudellisen riskin vuoksi on perusteltua, että he valvovat omistajien etua myös hallituksen jäseninä ja tarkastusvaliokunnassa. Lisäksi Jorma J. Takanen on yhtiön perustaja ja toimitusjohtaja vuosina 1976 – 2005 sekä 2012-2013. Jarkko Takanen on työskennellyt yhtiössä eri tehtävissä, joten hänellä on erittäin laaja kokemus yhtiön ja toimialan toiminnasta, joka hallitustyöskentelyn kautta saadaan koko yhtiön ja kaikkien osakkeenomistajien käyttöön.

Hallituksen toiminta

Hallitus piti vuoden 2013 aikana yhteensä 14 kokousta, joista osa oli puhelinkokouksia. Hallituksen jäsenten läsnäolo prosentti kokouksissa oli 95. Hallituksen säännöllisesti käsiteltävät asiat on määritelty kirjallisessa hallituksen työjärjestyksessä. Työjärjestys käsitellään, vahvistetaan ja tarvittaessa päivitetään vuosittain. Työjärjestyksen mukaisesti hallituksen kokouksissa käsiteltäviä asioita ovat muun muassa sijoitustoiminta ja sijoitustoiminnan raportointi, sijoitusyhtiön kassavarojen sijoittaminen, sijoitusyhtiön liiketoimintastrategia, sisäinen tarkastus ja kontrollijärjestelmät, riskikartoitus, palkitsemisjärjestelmät, konsernin vakuutukset sekä tilintarkastajan tarkastusraportti. Hallitus tekee vuosittain toiminnan itsearvioinnin työskentelystään.

Hallituksen valiokunnat

Hallitus on perustanut kaksi valiokuntaa, nimitysvaliokunnan ja tarkastusvaliokunnan. Nimitysvaliokunnan tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten nimittämiseen ja palkitsemiseen liittyviä asioita sekä tarvittaessa etsiä sopivia henkilöitä yhtiön hallituksen jäseniksi. Valiokuntaan kuuluu kaksi jäsentä, Jorma J. Takanen ja Asa-Matti Lyytinen, Jorma J. Takasen toimiessa puheenjohtajana. Nimitysvaliokunnassa Jorma J. Takanen on yhtiön suurin yksittäinen osakkeenomistaja Asa-Matti Lyytisen ollessa yhtiöstä riippumaton. Valiokunnan kokoonpanon katsotaan turvaavan osakkeenomistajien edunvaliokunnan työskentelyssä. Valiokunta piti vuoden 2013 aikana yhden kokouksen. Valiokunnan jäsenten läsnäolo prosentti kokouksissa oli 100.

Tarkastusvaliokunnan tehtäviä hoitaa koko hallitus puheenjohtajanaan Jorma J. Takanen. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on valvoa taloudellista raportointiprosessia ja tilinpäätösten ja osavuositarkastusten raportointia sekä seurata yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta. Se arvioi myös tilintarkastuksen asianmukaisuutta ja valmistelee tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen.

Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää ja vapauttaa yhtiön toimitusjohtajan sekä päättää hänen palvelussuhteensa ehtoista.

Toimitusjohtaja kuuluu kulloinkin hallituksen erikseen päättämien tulos- ja voittopalkkiojärjestelmienpiiriin. Yhtiön toimitusjohtajana on 1.4. – 31.12.2013 toiminut Harri Takanen (1968). 1.1.-30.3.2013 toimitusjohtajana toimi Jorma J. Takanen.

Toimitusjohtajan tehtävät on määritelty osakeyhtiölain mukaisesti. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön operatiivista hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtajan tulee huolehtia siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtaja Harri Takanen vastaa sijoitusyhtiön sijoitustoiminnan strategisesta suunnittelusta ja toteutuksesta.

Toimitusjohtajalla on erillinen toimitusjohtajasopimus, joka on voimassa toistaiseksi molemminpuolisella kolmen kuukauden irtisanomisajalla. Mikäli yhtiö päättää toimitusjohtajan kanssa tehdyn toimitusjohtajasopimuksen, toimitusjohtajalle ei makseta erillistä erakorvausta. Eläkeikä on lakisääteinen. 1.4.2012 alkaen yhtiön toimitusjohtajana toimineen Harri Takasen toimitus-suhteen ehdot, palkka ja muut edut ovat luettavissa yhtiön kotisivuilla osoitteessa www.sievicapital.fi / Palkka- ja palkkioselvitys.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallinnan pääpiirteet

Riskienhallinta

Sievi Capital Oyj:n hallitus vastaa siitä, että konsernin riskienhallinta ja sisäinen valvonta ja tarkastus on asianmukaisesti järjestetty. Riskienhallinta perustuu hallituksen hyväksymään riskienhallintapolitiikkaan, jonka tavoitteena on riskien kokonaisvaltainen ja ennakoiva hallinta. Riskien arviointi on osa vuosittaista strategia- ja liiketoimintasuunnitteluprosessia. Riskienhallinnalle ei ole omaa erillistä organisaatiota vaan riskienhallinta on rakennettu osaksi liiketoimintaprosesseja ja johtamisjärjestelmää. Riskienhallinnan tavoitteena on havainnoida ja analysoida tekijöitä, jotka voivat vaikuttaa negatiivisesti yrityksen tavoitteiden saavuttamiseen sekä ryhtyä toimenpiteisiin riskien minimoimiseksi tai poistamiseksi kokonaan.

Sisäinen valvonta

Sievi Capital Oyj:n sisäinen valvonta on jatkuvaa toimintaa liiketoiminnan tuloksellisuuden varmistamiseksi ja sen jatkuvuuden turvaamiseksi. Valvonnan tarkoitus on minimoida riskejä varmistamalla, että raportointi on luotettavaa ja lakeja sekä säännöksiä noudatetaan.

Perustan valvonnalle luovat sijoitusyhtiön arvot, eettiset säännöt ja toiminta-alueiden lainsäädännöt, joista on johdettu noudatettavat toimintaperiaatteet ja -ohjeet. Ohjeet kattavat menettelytavat keskeisissä toiminnoissa. Vastuu sisäisestä valvontajärjestelmästä on yhtiön johdolla. Sisäinen valvonta on aktiivinen osa yhtiön johtamista ja hallintoa. Konsernin liiketoimintajohto vastaa valvontajärjestelmään kuuluvien yhdenmukaisten liiketoimintaprosessien kehittämisestä. Konsernin taloushallinto tukee ja koordinoi konsernin taloudellista johtamista.

Taloudellisen valvonnan peruslähtökohta on toimintaprosesseihin sisällytetyt kontrollit, jotka mahdollistavat poikkeamien nopean havaitsemisen ja niihin reagoimisen. Oleellinen osa taloudellista valvontaa on johdon kuukausiraportointi. Se sisältää toteutuneen liiketoiminnan tuloksen sekä analyysin ennakkoidun ja toteutuneen tuloksen eroista. Kuukausiraportoinnissa seurattavat mittarit on asetettu siten,

että ne tukevat sijoitusyhtiön tavoitteiden saavuttamista sekä nostavat esiin ohjaustoimenpiteitä edellyttävät asiat. Tilintarkastusyhteisö tukee omalta osaltaan taloudellisen valvonnan suorittamista. Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty taloushallintoon. Standardien pohjalta on luotu sijoitusyhtiön yhteiset kirjausperiaatteet sekä raportointi- ja laskentastandardit.

Sisäinen tarkastus

Sijoitusyhtiön rakenne ja laajuus huomioon ottaen yhtiössä ei ole varsinaista sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Yhtiön talousjohto hoitaa sisäisen tarkastuksen tehtävät ja raportoi säännöllisesti sekä toimitusjohtajalle että hallitukselle. Sievi Capital Oyj:n konsernirakenne käsittää Sievi Capital Oyj emoyhtiön ja sen 99,8 prosenttisesti omistaman Scanfil N.V:n.