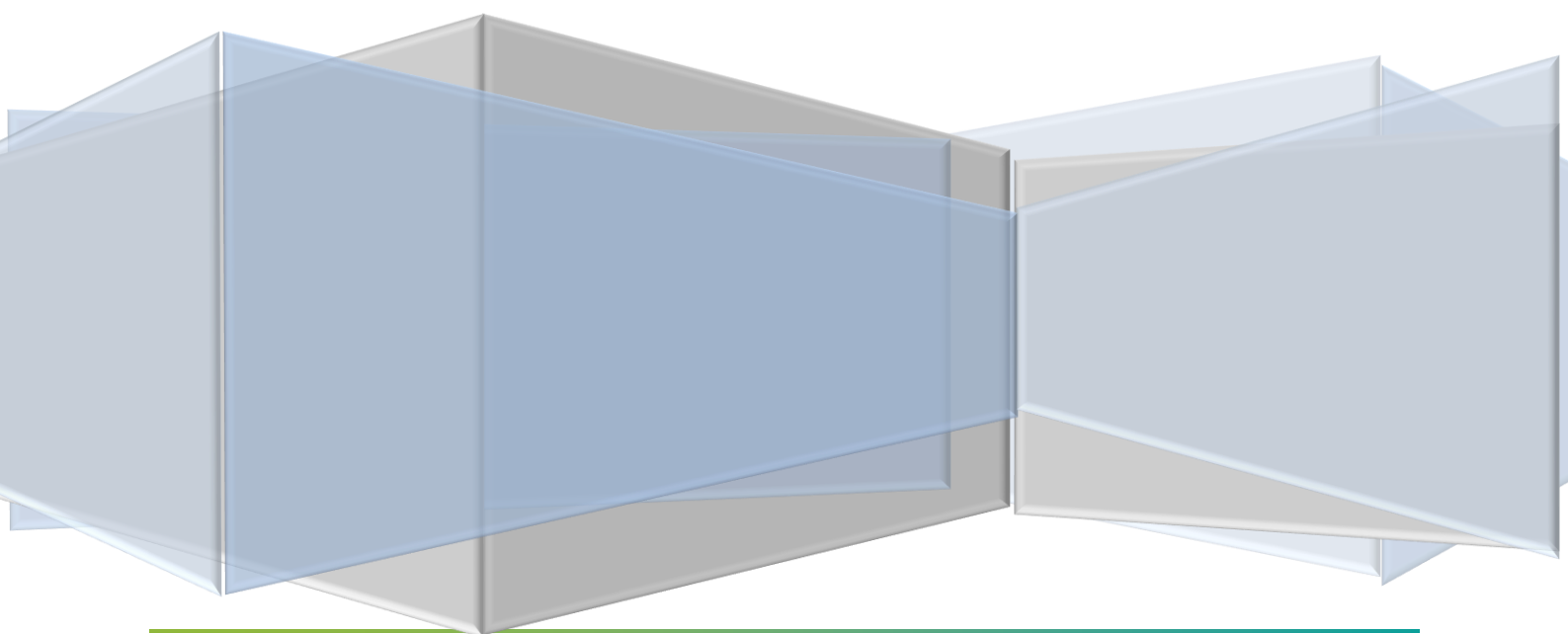


Lounea

Lounea Oy

Corporate Governance



Sisällysluettelo

Sisällysluettelo	2
1 HALLINTOKOODI	3
1.1 Tausta	3
1.2 Osakkeen omistajien asiat	4
1.2.1 Yleiset periaatteet	4
1.2.2 Osake	4
1.3 Yhtiöjärjestys	4
1.4 Yhtiökokous	5
1.5 Hallintoneuvosto	5
1.6 Hallitus	6
1.6.1 Hallituksen jäsenet	6
1.6.2 Hallituksen jäsenten edellytykset	7
1.6.3 Hallituksen päätöksenteko	7
1.6.4 Hallitustyöskentely	8
1.6.5 Itsearviointi	8
1.6.6 Hallituksen palkkiot	8
1.7 Valmisteleva toimikunta	9
1.8 Toimitusjohtaja	9
1.9 Johtoryhmä	9
1.10 Palkitsemisjärjestelmä	10
1.11 Valvonta ja riskienhallinta	10
1.11.1 Tilintarkastus	10
1.11.2 Riskienhallinta	10
1.11.3 Tietoturva	11
1.11.4 Jatkuvuus	11
1.11.5 Sisäinen valvonta	11
1.12 Kaupankäynti yhtiön osakkeilla	11
1.13 Tiedottaminen	12
1.13.1 Osakkeenomistajien tiedonsaanti	12

1.13.2 Hallinnointi	12
1.13.3 Palkitseminen	13

1 HALLINTOKOODI

1.1 Tausta

Corporate Governance (hyvä hallinnointi) -ajattelu on lähtenyt liikkeelle pörssi-yhtiöiden tarpeista kehittää yhtiöiden omistajaohjausta. Samat kehittämisvaatimukset kohdistuvat nykyisin myös muihin yhteisöihin. Läpinäkyvyys, toimintatapojen yhtenäistäminen ja tiedonkulun tehostaminen ovat hyvän hallinnoinnin kulmakiviä yhteisömuodosta riippumatta. Hyvässä hallinnoinnissa on kysymys yrityksen sisäisten asioiden ja toimintatapojen sääntelystä. Hyvä hallinnointi rakentuu pääosin elinkeinoelämän itsesääntelyn varaan, vaikka sen peruseriaatteet löytyvätkin lainsäädännöstä. Keskuskauppakamari on esittänyt, että sellaisten listaamattomien yhtiöiden, joiden toiminta laadultaan tai laajuudeltaan on huomattavaa tai alueellisesti tai valtakunnallisesti merkittävää, tulisi noudattaa suositusta listayhtiöiden hallinnointi- ja ohjausjärjestelmistä siltä osin kuin se niiden erityispiirteet huomioon ottaen on mahdollista.

Suosituksista tulisi Keskuskauppakamarin mukaan soveltaa esimerkiksi omistajakunnaltaan laajoihin osuuskuntiin ja yleisen edun kannalta merkittävää palvelua tarjoaviin suuriin yhteisöihin. Lounean voidaan katsoa harjoittavan Keskuskauppakamarin tarkoittamaa yhteiskunnan kannalta merkittävää toimintaa. Lounean omistajakunta on laajapohjainen.

Osakkeenomistajien motivaatio omistaa yhtiötä ovat erilaiset

- Pääosa omistajista on hankkinut osakkeen saadakseen palveluja. Kytkeä palvelun ja omistuksen kesken on purkautunut. Siitä huolimatta omistaja on luonteeltaan käyttäjäomistaja, jonka intressi liittyy ensisijaisesti palvelujen saatavuuteen. Myös tässä tapauksessa omistaja odottaa tyypillisesti kohtuullista tuottoa.
- Osa omistajista on hankkinut osakkeen normaalina sijoituskohteena. Tällöin sijoittajan odotus kohdistuu erityisesti yhtiön tuottoon.

Omistajakunnan laajuudesta, omistajien erilaisista tavoitteista sekä yrityksen alueellisesta intressistä johtuen ei ole tarkoituksenmukaista noudattaa kaikkia suosituksia.

Tässä hallinnointikoodissa on kuvattu Lounean hallinnointitapa. Asiakirjan hyväksyy hallitus kuultuaan asiassa hallintoneuvostoa.

1.2 Osakkeen omistajien asiat

1.2.1 Yleiset periaatteet

Päätöksenteossa otetaan tasapuolisesti huomioon erilaiset omistajaodotukset. Omistajaryhmien näkemykset pyritään ottamaan huomioon omistuksen todellisella suhteella. Lounean tavoitteena on, että omistaja saavuttaa omistuksellaan pankkikorkoa paremman tuoton. Lounean tavoitteena on lisäksi luoda vahva tietoliikenneinfrastruktuuri alueille, joissa se toimii. Lounea arvostaa mahdollisuutta toimia itsenäisesti asiakkaidensa parhaaksi.

1.2.2 Osake

Lounea siirtyy osakekirjattomaan käytäntöön. Omistajamuutoksen kirjauksen yhteydessä vanha osakekirja palautuu yhtiölle ja omistaja saa osakerekisteriotteen. Vanha Salon Seudun Puhelin Oy:n osakekirja tuottaa kolme Lounean osaketta. Vanha Forssan Seudun Puhelin Oy:n osakekirja tuottaa kaksi Lounean osaketta.

Lounea ylläpitää osakkeiden välitysmyyntiä, johon osakkeenomistaja voi jättää osakkeensa myyntiin itse määrittelemällään hinnalla. Osakkeiden ostamisesta kiinnostuneet saavat tiedon tarjolla olevista osakkeista.

Lounean yhtiöjärjestyksessä on lunastustarjousvelvollisuutta koskeva ehto.

1.3 Yhtiöjärjestys

Yhtiöjärjestyksessä määritellään keskeiset yhtiön toimintaan liittyvät asiat. Yhtiöjärjestys koskee kaikkia osakkeenomistajia, yhtiön johtoa, muita yhtiön edustajia ja tilintarkastajia. Laajasta omistus pohjasta johtuen Louneassa on osakkeenomistajien tasapuolisen kohtelun aikaansaamiseksi toteutettu seuraavat poikkeamat tavanomaisesta yhtiöjärjestyksestä

- Yhtiökokouksen äänileikkuri
- Hallintoneuvosto
- Hallintoneuvoston jäsenten kotipaikan rajoite
- Hallintoneuvosto valitsee hallituksen

Hallintoneuvostolla on toiminnallisesti osakkeenomistajien linjauksia välittävä rooli, jota voidaan edelleen vahvistaa.

1.4 Yhtiökokous

- Osakeyhtiön osakkeenomistajat käyttävät päätösvaltaansa yhtiökokouksessa.
- Yhtiökokouksen kutsuu koolle hallitus. Koollekutsumisen on tapahduttava enintään 4 viikkoa ja vähintään viikkoa ennen viimeistä ilmoittautumispäivää. Yhtiökokous pyritään järjestämään niin, että mahdollisimman moni osakkeenomistaja voi osallistua kokoukseen.
- Kutsuminen tapahtuu ilmoituksella hallintoneuvoston määräämissä sanomalehdissä. Tietoja yhtiökokouksen asioista annetaan kokouskutsun lisäksi www.lounea.fi-verkkosivuilla.
- Yhtiökokous päättää Osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaiset asiat. Yhtiökokous valitsee hallintoneuvoston ja tilintarkastajat ja päättää näiden palkkiot. Ehdotus tilintarkastajaksi tulee julkistaa kokouskutsussa.
- Yhtiökokouksen pöytäkirja on internet – sivuilla viimeistään 2 viikkoa kokouksen jälkeen.
- Hallintoneuvoston jäsen ehdokkaiden ja tilintarkastajaehdokkaiden on suositeltavaa osallistua yhtiökokoukseen, jossa henkilö valitaan ensimmäisen kerran.
- Yhden omistajan äänivalta on rajoitettu 1/50 läsnä olevista äänistä, jotta laajasti omistetun yhtiön yhtiökokouksessa päätöksiä tehdään laajalla kannatuksella eikä yksittäisen osakkeenomistajan valta korostu liiaksi.
- Osakkeenomistajien puhe- ja äänioikeuteen yhtiökokouksessa sisältyy kyselyoikeus ja oikeus tehdä päätösehdotuksia käsiteltäväksi ilmoitetuissa asioissa. Osakkeenomistajat voivat kyselyoikeuttaan käyttämällä saada tarkempia tietoja seikoista, jotka saattavat vaikuttaa yhtiön tilinpäätöksen, taloudellisen aseman tai muun kokouksessa käsiteltävän asian arviointiin.
- Hallituksen puheenjohtajan, hallintoneuvoston puheenjohtajan ja toimitusjohtajan on suositeltavaa osallistua yhtiökokouksiin.
- Hallituksen jäsenillä, hallintoneuvoston jäsenillä, tilintarkastajilla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen.

1.5 Hallintoneuvosto

Lounealla on hallintoneuvosto, joka valvoo hallituksen ja toimitusjohtajan johtamaa hallintoa. Pääosin käyttäjäomisteiseen toimintamalliin sopii hallintoneuvosto.

Hallintoneuvosto korostaa myös Lounealle tärkeää paikallisuutta. Hallintoneuvosto varmistaa, että omistajaohjaus toteutuu ja se toimii osakkeenomistajien edustajana hallinnossa.

- Hallintoneuvoston jäsenet valitaan yhtiökokouksessa
- Jäsenmäärä on 25 – 35 henkilöä
- Kelpoisuus hallintoneuvoston jäseneksi (yhtiöjärjestyksen 8§):
 - Henkilön oltava osakkeenomistaja tai osakkeenomistajien edustaja
 - 23 jäsenen osalta kotipaikkavaatimus
 - 1 jäsenen tulee edustaa henkilöstöä
 - Valittaessa oltava alle 65-vuotias
- Hallintoneuvosto
 - Valitsee hallituksen
 - Hyväksyy mm. laajakantoiset rakennemuutokset
 - Vahvistaa omistajastrategian

1.6 Hallitus

Hallitus huolehtii Lounean hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus vastaa yhtiön strategisesta johtamisesta sekä ohjaa ja valvoo yhtiön toimivaa johtoa.

1.6.1 Hallituksen jäsenet

- Hallitukseen kuuluu 5 - 7 jäsentä.
- hallituksen jäsenet valitaan vuosittain.
- Koska hallintoneuvoston tehtävänä on valvoa hallitusta, hallintoneuvoston puheenjohtaja voi osallistua hallituksen kokouksiin. Hallintoneuvoston puheenjohtaja ei kuitenkaan voi osallistua hallituksen päätöksentekoon.
- Valmistelevalle toimikunnan ehdottamat ja hallituksen jäsenyyteen suostumuksensa antaneet uudet ehdokkaat on saatettava hallintoneuvoston tietoon hallintoneuvoston vaalikokouksen kokouskutsussa.
- Hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla olevan on suositeltavaa esittäytyä valinnasta päättävälle hallintoneuvoston kokoukselle.

1.6.2 Hallituksen jäsenten edellytykset

- Louneassa hallituksen jäsenen tulee olla
 - osakkeenomistaja tai sellaisen edustaja
 - valittaessa alle 65-vuotias
- Hallitustehtävien menetyksellinen hoitaminen vaatii yritystoiminnan tai sen osa-alueiden tuntemusta. Hallituksen tehtävien ja tehokkaan toiminnan kannalta on tärkeää, että hallitus koostuu jäsenistä, joilla on monipuolinen, toisiaan täydentävä kokemus ja osaaminen.
- Hallituksen jäseniä valittaessa on aiheellista varmistaa, että jäsenedokkaalla on mahdollisuus paneutua Lounean asioihin riittävän laajasti. Hallituksen jäseneltä, erityisesti hallituksen puheenjohtajalta, vaaditaan työpanosta myös kokousten ulkopuolella.
- Hallituksen enemmistön on oltava riippumattomia Louneasta. Lisäksi vähintään kahden jäsenen on oltava riippumattomia Lounean merkittävistä osakkeenomistajista.
- Hallituksen jäsen ei ole riippumaton Louneasta, jos
 - hänellä on työ- tai toimosuhde yhtiöön tai hän on kolmen viimeisen vuoden aikana ennen hallituksen jäsenyyden alkamista ollut työ- tai toimosuhteessa yhtiöön.
 - hän saa Lounealta tai sen toimivaan johtoon kuuluvilta henkilöiltä vähäistä suuremman korvauksen hallitustehtäviin liittymättömistä palveluista tai muusta neuvonnasta (esim. konsulttitehtävistä).
 - hän kuuluu toimivaan johtoon toisessa yhtiössä, jolla on Lounean sellainen asiakkuus-, toimittajuus- tai yhteistyösuhde, joka on merkittävä tuolle toiselle yhtiölle
 - hän kuuluu toimivaan johtoon sellaisessa yhtiössä, jonka hallituksen jäsen kuuluu toimivaan johtoon Louneassa (ristikkäinen valvontasuhte).
 - Riippumattomuuden arvioinnissa on kysymys tapauskohtaisesta kokonaisarviosta.

Hallituksen on vuosittain arvioitava jäsentensä riippumattomuus.

1.6.3 Hallituksen päätöksenteko

- Hallitus
 - Asettaa tavoitteet konsernin kehittämiseksi
 - Tekee päätökset strategisissa asioissa ja vahvistaa toiminnassa noudatettavat arvot
 - Ohjaa ja valvoo Lounean toimintaa ja toimitusjohtajaa
 - Nimittää ja erottaa toimitusjohtajan

- Vahvistaa konsernin johtoryhmän kokoonpanon
 - Päättää toimitusjohtajan edut ja vahvistaa johtoryhmän edut
 - Varmistaa johtamisjärjestelmän toiminnan
 - Päättää merkittävät investoinnit
 - Hyväksyy Lounean riskienhallinnan periaatteet
 - Vastaa yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonnasta
 - Valmistelee omistajastrategian
- Hallituksen jäsenten tehtävänä on edistää Lounean ja sen kaikkien osakkeenomistajien etua riippumatta siitä, mikä taho on nimennyt heidät jäsenehdokkaaksi.
 - Hallituksen vastuulla olevien tehtävien valmistelun tehostamiseksi voidaan tarvittaessa perustaa valiokuntia. Valiokuntien kokoonpano julkistetaan samalla tavalla kuin hallituksen ja hallintoneuvoston kokoonpano.

1.6.4 Hallitustyöskentely

- Hallituksen työskentely kuvataan tarkemmin Lounean Johtamisjärjestelmässä ja hallituksen työjärjestyksessä. Johtamisjärjestelmän ja hallituksen työjärjestyksen keskeiset kohdat kuvataan www.lounea.fi – sivustolla.
- Lounean Johtamisjärjestelmässä kuvataan tarkemmin myös hallituksen ja toimitusjohtajan välinen työnjako.
- Yhtiö julkaisee vuosittain hallituksen kokousten lukumäärän sekä hallituksen jäsenten osallistumisen kokouksiin.

1.6.5 Itsearviointi

- Hallitus toteuttaa vuosittain itsearvioinnin. Keskeiset tulokset hallitus raportoi hallintoneuvostolle.

1.6.6 Hallituksen palkkiot

- Hallituksen jäsenten palkkiot päättää hallintoneuvosto valmisteleva toimikunnan valmistelun pohjalta.

Palkkiot tiedotetaan yhtiön www.lounea.fi – sivustolla.

1.7 Valmisteleva toimikunta

- Valmistelevan toimikunnan tehtävä on valmistella yhtiökokouksen ja hallintoneuvoston päätökset henkilövalinnoissa ja luottamushenkilöiden palkitsemisessa.
- Kokoonpano:
 - Hallintoneuvoston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja
 - Hallituksen puheenjohtaja
 - Hallintoneuvoston keskuudestaan valitsemat kaksi jäsentä
 - Osakkeenomistajien yhtiökokouksessa nimeämät kaksi edustajaa.

Valmisteleva toimikunnan koollekutsujana ja puheenjohtajana toimii hallintoneuvoston puheenjohtaja. Toimitusjohtaja toimii toimikunnan sihteerinä.

1.8 Toimitusjohtaja

- Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa yhtiön operatiivisesta johtamisesta.
- Toimitusjohtajalla on itsenäinen vastuu tehtäväpiiriinsä kuuluvien asioiden hoitamisesta. Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana.
- Toimitusjohtajan vastuut, velvollisuudet ja oikeudet voidaan määritellä tarkemmin Lounean johtamisjärjestelmässä.
- Toimitusjohtaja huolehtii yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.
- Toimitusjohtaja antaa hallitukselle ja sen jäsenille tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi.
- Hallitus valitsee ja voi erottaa toimitusjohtajan. Hallitus nimeää toimitusjohtajalle sijaisen.
- Toimitusjohtajan tehtävästä on yhtiön ja toimitusjohtajan välillä toimitusjohtajasopimus.

1.9 Johtoryhmä

- Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa päätösten valmistelussa ja päätöksenteossa sekä käyttää toimitusjohtajan valtaa toimitusjohtajan ohjeiden mukaan.
- Hallitus vahvistaa johtoryhmän kokoonpanon toimitusjohtajan esityksestä.
- Johtoryhmän jäsenten vastuut ja oikeudet määritellään johtamisjärjestelmässä tai toimitusjohtajan päätöksellä.

- Lounea kertoo internet-sivuillaan tiedot johtoryhmän kokoonpanosta sekä jäsenten vastuualueista ja tehtävistä. Johtoryhmän jäsenten tausta informoidaan vähintään samassa laajuudessa kuin hallituksen jäsenten tausta.

1.10 Palkitsemisjärjestelmä

- Louneassa on koko henkilöstöä koskeva palkitsemisjärjestelmä, jonka hallitus vahvistaa. Järjestelmän tavoitteena on vaikuttaa henkilöstön toimintaan siten, että yhtiö saavuttaa sille asetetut tavoitteet.
- Lisäksi Louneassa on käytössä ylimmän johdon pitkän tähtäimen palkitsemisjärjestelmä.

1.11 Valvonta ja riskienhallinta

Valvonnan, riskienhallinnan ja hallinnon luotettavuuden vaatimuksen tavoitteena on varmistaa, että yhtiön toiminta on tehokasta ja tuloksellista, riskit ovat suhteessa sen varoihin ja että informaatio on luotettavaa ja säännöksiä sekä sovittuja toimintaperiaatteita noudatetaan. Sisäisen tarkastuksen avulla voidaan tehostaa hallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamista.

Hallituksen tulee päättää ja julkistaa valvonnan ja riskienhallinnan toimintaperiaatteet.

1.11.1 Tilintarkastus

- Tilintarkastaja on osakkeenomistajien asettamana tarkastuselin. Tilintarkastuksen avulla osakkeenomistajat saavat riippumattoman lausunnon siitä, miten yhtiön kirjanpito, tilinpäätös ja hallinto on hoidettu. Hallinnon tarkastus on laillisuustarkastusta, ei tarkoituksenmukaisuustarkastusta.
- Valmistelevan toimikunnan ehdotus tilintarkastajaksi tulee ilmoittaa yhtiökokouskutsussa. Tilintarkastusyhteisö tulee kilpailuttaa riittävän usein.
- Tilintarkastajan on oltava riippumaton suhteessa yhtiöön ja sen toimielimiin. Yhtiöllä on tilintarkastajana KHT yhteisö.

1.11.2 Riskienhallinta

- Riskienhallinnan avulla pyritään varmistamaan, että yhtiön liiketoimintaan vaikuttavat riskit tunnistetaan ja niitä seurataan.
- Kokonaisvaltaisella riskienhallinnalla voidaan saavuttaa haluttu kokonaisriskin taso verrattuna yhtiön riskinottokykyyn, niin että yhtiön liiketoiminnan jatkuvuus ei vaarannu. Riskit voivat liittyä esimerkiksi päätöksentekoon, yhtiön tuotteisiin, rahoitukseen, kilpailutilanteeseen, henkilöstöön, ympäristökysymyksiin, sopimuksiin tai vastuukysymyksiin.

- Hallitus määrittelee riskienhallinnan periaatteet. Hallitus valvoo periaatteiden noudattamista ja arvioi riskitasoja vähintään kaksi kertaa vuodessa.

1.11.3 Tietoturva

- Lounealla on laaja vastuu asiakkaiden tietoturvasta. Lounean tavoitteena on toteuttaa asiakkaille mahdollisimman hyvä pääsy sähköisiin palveluihin. Samalla Lounea pyrkii mahdollisimman hyvän tietosuojan toteuttamiseen. Lounealla on velvollisuus luovuttaa tunnistetietoja viranomaisille.
- Hallitus ja toimitusjohtaja seuraavat tietoturvan kehittymistä ja arvioivat siihen liittyviä riskejä.

1.11.4 Jatkuvuus

Lounealla on yhteiskunnallinen vastuu tietoliikenneinfrastruktuurin palvelukyvyvystä. Hallitus ja toimitusjohtaja seuraavat infrastruktuurin keskeytymättömyyttä ja jatkuvuutta ja arvioivat siihen liittyviä riskejä. Toimitusjohtaja ja johtoryhmä toimeenpaneavat tarvittavat harjoitukset. Mahdolliset puutteet raportoidaan säännöllisesti viranomaisille ja tarkoituksenmukaisessa laajuudessa toimintakertomuksessa.

1.11.5 Sisäinen valvonta

- Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat siitä, että yhtiön toiminta on lakien ja yhtiöjärjestyksen mukaisesti järjestettyä.
- Tämän tehtävän hoitamiseksi hallitus määrittelee yhtiön sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja seuraa valvonnan toimivuutta.
- Sisäinen tarkastus toteutetaan talousjohtajan johdolla osana operatiivista johtamista.
- Tilintarkastaja valvoo yhtiön sisäistä tarkastusta. Tilintarkastajat raportoivat havainnot myös suoraan hallitukselle vähintään kerran vuodessa.

1.12 Kaupankäynti yhtiön osakkeilla

- Lounea noudattaa listayhtiöiden käytäntöä seuraavasti:
 - Yhtiön sisäpiirissä ovat ainakin
 - Hallitus
 - Hallintoneuvoston puheenjohtaja
 - Johtoryhmä
 - Mahdollisessa yritysjärjestelyhankkeessa mukana olevat
-

- Kaupankäyntirajoite sisäpiiriläisen osalta
 - alkaen osavuositarkastuksen olennaisen tiedon saamisesta, kuitenkin vähintään 14 vrk ennen osavuositarkastusta, osavuositarkastuksen julkistamiseen.
 - Aina hankekohtaisen sisäpiirin voimassa olon ajan.
- Yhtiö voi hankkia omia osakkeitaan yhtiökokouksen päätöksellä.

1.13 Tiedottaminen

1.13.1 Osakkeenomistajien tiedonsaanti

- Lounea julkaisee puolivuositarkastus- ja vuosituloksen valmistuessa tilinpäätöstiedotteen.
- Hallituksen toimintakertomus ja kattava tilinpäätös ovat saatavissa netissä ja yhtiöltä paperimuotoisena.
- Yhtiö julkistaa kaikki olennaiset päätökset, henkilömuutokset ja yhtiön asemassa tapahtuneet muutokset vastaavilla periaatteilla kuin listayhtiöt.
- Yhtiökokouskutsussa annetaan vähintään lakisääteinen informaatio.
- Yhtiö internetsivuilla annetaan kattava informaatio esillä olevista asioista.

1.13.2 Hallinnointi

- Lounea julkaisee Corporate Governancen nettisivuillaan
 - Lounea julkaisee ohjeen mukaiset tiedot www-sivuillaan
 - Hallituksen jäsenistä
 - Johtoryhmästä
 - Hallintoneuvoston puheenjohtajasta
 - Julkaistavat tiedot ovat
 - nimi
 - syntymävuosi
 - koulutus
 - päätoimi
 - keskeinen työkokemus
 - hallituksen jäsenyyden alkamisaika
 - keskeisimmät samanaikaiset luottamustehtävät
-
- osakeomistukset yhtiössä suoraan ja määräysvallassa olevien yhteisöjen kautta

- Lisäksi julkaistaan johtoryhmän jäsenten vastuualueet

1.13.3 Palkitseminen

Hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenten palkkioista julkaistaan tilinpäätöksen liitetiedoissa palkkioperuste ja tilikauden aikana saatujen palkkioiden yhteismäärä. Yhtiö julkaisee toimitusjohtajalle ja muulle johdolle suunnatun palkitsemisjärjestelmän perusteet ja päätöksentekojärjestyksen sekä seuraavat toimitusjohtajan toimisuhteeseen kuuluvat seikat:

- palkat ja muut etuudet tilikaudelta,
- eläkeikä ja eläkkeen määräytymisperusteet, jos näistä on erikseen sovittu
- irtisanomisaikaa, irtisanomisajan palkkaa sekä muita mahdollisia irtisanomisen perusteella saatavia korvauksia koskevat tiedot.
- Tilintarkastajan palkkiot ilmoitetaan tilinpäätöksessä. Jos samalle yhteisölle on maksettu muita palkkiota, myös ne ilmoitetaan samassa yhteydessä.

Tiedot julkaistaan tilinpäätöksen liitetiedoissa. Merkittävät kesken tilikautta tapahtuvat muutokset palkitsemisessa tiedotetaan osavuosisikatsauksissa.