

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) 9.2.2009

Huhtamäki Oyj (jäljempänä yhtiö) noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hyväksymää ja 1.1.2009 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia. Koodi on kokonaisuudessaan saatavilla internet-osoitteesta www.cgfinland.fi.

Yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän perustana on yhtiökokouksen, hallituksen ja sen perustamien valiokuntien sekä toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän, konsernin toiminnassa sovellettavaksi tulevan lainsäädännön ja muun sääntely sekä konsernin sisäisten politiikkojen, ohjeistusten ja toimintatapojen muodostama kokonaisuus.

Yhtiökokous

Yhtiön ylin päätäntävalta on yhtiökokouksella, jonka tehtävät ja menettelytavat on määritelty osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain ennen kesäkuun loppua, yhtiön hallituksen tarkemmin määrittämänä ajankohtana, Espoossa tai Helsingissä. Vuoden 2008 varsinainen yhtiökokous pidettiin 31.3.2008 Finlandia-talossa Helsingissä.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa päätetään muun muassa tilinpäätöksen ja sen sisältämän konsernitiilinpäätöksen vahvistamisesta, voitonjaosta sekä vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Lisäksi valitaan hallituksen jäsenet ja tilintarkastajat. Varsinainen yhtiökokous päättää myös hallituksen jäsenille ja tilintarkastajille maksettavista palkkioista. Yhtiökokouksessa voidaan päättää myös esimerkiksi yhtiöjärjestykseen tehtävistä muutoksista, osakeanneista, optio-oikeuksien antamisesta ja omien osakkeiden hankkimisesta. Yhtiökokous voi myös valtuuttaa hallituksen päättämään esimerkiksi osakeanneista tai omien osakkeiden hankkimisesta.

Ylimääräinen yhtiökokous kutsutaan koolle, kun hallitus katsoo siihen olevan aihetta tai jos tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, joilla on yhteensä vähintään yksi kymmenesosa kaikista osakkeista, vaativat sitä kirjallisesti tietyn asian käsittelyä varten.

Osakkeenomistajan oikeudet

Osakkeenomistajalla on osakeyhtiölain mukainen oikeus saada yhtiökokoukselle kuuluva asia kokouksen käsiteltäväksi, jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Yhtiökokouksessa osakkeenomistajalla on oikeus tehdä ehdotuksia ja kysymyksiä käsiteltävistä asioista.

Osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen, jos hänet on merkitty osakkeenomistajaksi yhtiön osakasluetteloon 10 päivää ennen yhtiökokousta.

Hallintarekisteröidyn osakkeen omistaja voidaan merkitä tilapäisesti osakasluetteloon yhtiökokoukseen osallistumista varten.

Osakkeenomistaja voi käyttää oikeuttaan yhtiökokouksessa henkilökohtaisesti tai asiamiehen välityksellä. Osakkeenomistaja voi käyttää yhtiökokouksessa myös avustajaa.

Hallitus

Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallituksella on yleistoimivalta niissä yhtiötä koskevissa asioissa, jotka eivät lainsäädännön tai yhtiöjärjestyksen mukaan kuulu yhtiön muulle toimielimelle. Hallituksen toimintaperiaatteet ja keskeiset tehtävät on määritelty osakeyhtiölaissa, yhtiöjärjestyksessä ja hallituksen työjärjestyksessä. Hallitus päättää muun muassa yhtiön pitkän aikavälin taloudellisista ja strategisista tavoitteista sekä osinkopolitiikasta ja hyväksyy strategiaan liittyvät toimintasuunnitelmat, vuosisuunnitelmat ja budjetin sekä seuraa niiden toteutumista. Hallitus päättää myös yritysjärjestelyistä, investointiraamista ja yli 6 miljoonan euron suuruista yksittäisistä investoinneista. Hallitus tarvitsee tehtävänsä hoitamista varten tietoja yhtiön rakenteesta, liiketoiminnasta ja markkinoista. Kullekin hallituksen jäsenelle toimitetaan kuukausittain konsernin taloudellista tilannetta ja toimintaympäristöä käsittelevä raportti. Hallitus valitsee yhtiön toimitusjohtajan ja vahvistaa konsernin johtoryhmän jäsenten valinnan, päättää ylimmän johdon palkkaeduista ja arvioi vuosittain toimitusjohtajan ja muun johdon toimintaa. Hallitus arvioi vuosittain myös omaa toimintaansa ja työskentelytapojaan. Arviointi voidaan suorittaa hallituksen itsensä tai ulkopuolisen arvioijan toimesta. Vuonna 2008 arviointi toteutettiin hallituksen sisäisenä itsearviointina ilman ulkopuolista arvioijaa.

Hallituksen kokoukset pidetään pääsääntöisesti yhtiön pääkonttorissa Espoossa. Hallitus vierailee vuosittain myös konsernin muissa toimipaikoissa ja pitää kokouksensa siellä. Hallitus voi tarvittaessa pitää myös puhelinkokouksia. Hallitus kokoontuu vähintään kuusi kertaa vuodessa. Yhdessä kokouksessa vuosittain käsitellään pelkästään konsernin strategiaa. Vuonna 2008 hallitus piti 13 kokousta, joista kuusi pidettiin puhelimen välityksellä. Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistuminen hallituksen kokouksiin oli 98 prosenttia. Yhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja osallistuvat yleensä hallituksen kokouksiin. Tarvittaessa, kuten strategian tai vuosisuunnitelman käsittelyn yhteydessä, kokouksiin osallistuu myös muita konsernin johtoryhmän jäseniä. Tilintarkastaja osallistuu vuosittain tilinpäätöstä käsittelevään kokoukseen. Yhtiön hallinto- ja lakiasianjohtaja toimii hallituksen sihteerinä.

Hallituksen kokoonpano

Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituksen kokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Kokoonpanossa tulee ottaa huomioon yhtiön toiminnan tarpeet ja yhtiön kehitysvaihe. Hallituksessa on oltava molempia sukupuolia. Yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään kuusi ja enintään yhdeksän jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausien määrää ei ole rajoitettu eikä jäsenille ole asetettu enimmäisikää. Varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet toimikaudeksi, joka päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Vuoden 2008 varsinaisessa yhtiökokouksessa yhtiön hallitukseen valittiin seuraavat seitsemän henkilöä:

Mikael Lilius, puheenjohtaja (s. 1949)

Hallituksen jäsen alkaen: 30.3.2005

Päätoimi: Fortum Oyj, toimitusjohtaja

Koulutus: Diplomiekonomi

Keskeinen työkokemus: Gambro AB, toimitusjohtaja; Incentive AB, toimitusjohtaja; KF Industri AB, toimitusjohtaja; Huhtamäki Oyj, Pakkausdivisioonan johtaja
Keskeisimmät luottamustehtävät: Sanitec Oy, hallituksen varapuheenjohtaja; Hafslund ASA, hallitus
Osakkeita 31.12.2008: 50 000

Jukka Suominen, varapuheenjohtaja (s. 1947)

Hallituksen jäsen alkaen: 30.3.2005

Koulutus: Diplomi-insinööri, ekonomi

Keskeinen työkokemus: Silja Oyj Abp, konsernihoitaja
Keskeisimmät luottamustehtävät: Fiskars Oyj Abp, hallitus; Rederiaktiebolaget Eckerö, hallituksen puheenjohtaja; Merivaara Oy, hallituksen puheenjohtaja; Varustamoliikelaitos (Finstaship), hallitus; Suomen Kulttuurirahasto, hallintoneuvosto
Osakkeita 31.12.2008: 3 000

Eija Ailasmaa (s. 1950)

Hallituksen jäsen alkaen: 22.3.2004

Päätoimi: Sanoma Magazines B.V., toimitusjohtaja

Koulutus: Valtiotieteen maisteri

Keskeinen työkokemus: SanomaWSOY-konsernin aikakauslehtikustannuksen johtotehtäviä, mm. Helsinki Median ja Sanoma Magazines Finlandin toimitusjohtajuus; aikaisemmin Kodin Kuvalehden päätoimittaja 1985–1989
Keskeisimmät luottamustehtävät: Solidium Oy, hallituksen varapuheenjohtaja; Rotterdam School of Management, Erasmus University, Advisory Board
Osakkeita 31.12.2008: 1 000

George V. Bayly (s. 1942)

Hallituksen jäsen alkaen: 28.3.2003

Päätoimi: Whitehall Investors, LLC, liikkeenjohdon konsultti; Altivity Packaging, LLC, hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja

Koulutus: MBA

Keskeinen työkokemus: U.S. Can Company, Co-Chairman; Ixex Packaging Corporation, toimitusjohtaja; Olympic Packaging, Inc., toimitusjohtaja; Packaging Corporation of America (PCA), varatoimitusjohtaja
Keskeisimmät luottamustehtävät: Treehouse Foods, Inc., hallitus; Acco Brands Corporation, Inc., hallitus; John G. Shedd Aquarium, hallitus; Miami University, hallitus; United Way, Chicago, hallitus; Whitehall Investors, LLC, hallitus
Osakkeita 31.12.2008: -

Rolf Börjesson (s. 1942)

Hallituksen jäsen alkaen: 31.3.2008

Koulutus: M.Sc. (Chemical Engineering)

Keskeinen työkokemus: Rexam PLC, hallituksen puheenjohtaja (2004–2008) sekä toimitusjohtaja ja hallituksen jäsen (1996–2004)
Keskeisimmät luottamustehtävät: Ahlsell AB, hallituksen puheenjohtaja; Svenska Cellulosa Aktiebolaget SCA (publ), hallitus; Avery Dennison Corporation, hallitus
Osakkeita 31.12.2008: -

Robertus van Gestel (s. 1946)

Hallituksen jäsen alkaen: 22.3.2004

Päätoimi: Proudfoot Consulting Europe, Deputy President

Koulutus: MBA, PhD

Keskeinen työkokemus: Ford Motor Company; GTE; Mannesmann Tally; Anglo-Dutch Investments, Inc.
Keskeisimmät luottamustehtävät: MCG PLC, osakas; Moore Hall Investments Ltd., hallituksen puheenjohtaja
Osakkeita 31.12.2008: -

Anthony J.B. Simon (s. 1945)

Hallituksen jäsen alkaen: 7.10.1999

Päätoimi: Unilever N.V., President Marketing, eläkkeellä

Koulutus: MA, MBA

Keskeinen työkokemus: Unilever, Bestfoods, varatoimitusjohtaja; Bowater Paper Corporation, Packaging division
Keskeisimmät luottamustehtävät: -
Osakkeita 31.12.2008: 1 248

Paavo Hohti toimi hallituksen jäsenenä 31.3.2008 pidettyyn varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka.

Hallituksen jäsenten palkkiot

Yhtiökokous päättää hallituksen jäsenten palkkioista. Vuonna 2008 hallituksen puheenjohtajalle maksettiin palkkiota 90 000 euroa, varapuheenjohtajalle 55 000 euroa ja muille jäsenille 45 000 euroa. Lisäksi hallituksen jäsenille maksettiin kokouspalkkiona 500 euroa niistä hallituksen ja sen valiokuntien kokouksista, joihin he osallistuivat. Hallituksen jäsenten matkakulut korvattiin yhtiön matkustussäännön mukaisesti. Kukaan hallituksen jäsenistä ei saa yhtiöltä hallitustyöskentelyyn liittymättömiä korvauksia. Hallituksen

jäsenet eivät ole yhtiön optio-ohjelmien piirissä. Hallituksen jäsenet eivät saa eläke-etuja yhtiöltä.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallituksen jäsenistä kukaan ei ole yhtiön palveluksessa. Hallitus on arvioinut, että kaikki hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Kaikki hallituksen jäsenet Jukka Suomista lukuun ottamatta ovat riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallituksen valiokunnat

Hallitustyöskentelyn tehostamiseksi hallitus on perustanut jäsenistään koostuvia pysyviä valiokuntia, joissa voi olla kolmesta viiteen jäsentä. Ne avustavat hallitusta valmistelulla hallituksen päätettäväksi kuuluvia asioita. Kucin valiokunta raportoi työstään hallitukselle. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan hallitus tekee päätöksensä kollektiivisesti ja on vastuussa valiokunnille osoittamiensa tehtävien hoitamisesta.

Hallitus on perustanut kolme valiokuntaa: nimitysvaliokunnan, henkilöstövaliokunnan ja tarkastusvaliokunnan. Kunkin valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet määrittellään asianomaisen valiokunnan työjärjestyksessä.

Nimitysvaliokunta valmistele hallituksen jäsenten valintaa ja palkkioita koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle. Sen tehtäviin kuuluu myös tarvittaessa etsiä hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaita. Nimitysvaliokunta kokoontuu vähintään kerran vuodessa ennen varsinaista yhtiökokousta. Nimitysvaliokuntaan vuonna 2008 kuuluivat Mikael Lilius (pj.) (koko vuoden), Eija Ailasmaa (31.3.2008 saakka), Rolf Börjesson (31.3.2008 lähtien) ja Jukka Suominen (koko vuoden). Vuonna 2008 nimitysvaliokunta kokoontui kaksi kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 92 prosenttia.

Henkilöstövaliokunta valmistele organisaatioon ja henkilöstöön liittyviä asioita sekä käsittelee ylimmän johdon palkitsemisjärjestelmiä ja palkkausta. Henkilöstövaliokuntaan vuonna 2008 kuuluivat Mikael Lilius (pj.), George V. Bayly ja Anthony J.B. Simon. Vuonna 2008 henkilöstövaliokunta kokoontui kolme kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 89 prosenttia.

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta sen tehtävässä valvoa yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon asianmukaista järjestämistä, yhtiön taloudellista tilannetta ja konsernin omien toimintasääntöjen noudattamista. Se seuraa ja valvoo tilinpäätökseen ja konsernitiilinpäätökseen, osavuosi-katsauksiin, kirjanpitoikäytäntöön ja sisäisiin raportointijärjestelmiin liittyviä prosesseja. Tarkastusvaliokunta seuraa myös yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskien arviointi- ja hallintamenetelmien tehokkuutta. Se käsittelee yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä antamaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvistä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pääperiaatteista. Tarkastusvaliokunta valmistele yhtiökokoukselle tilintarkastajan valintapäätöksen. Sen tehtäviin kuuluu myös

arvioida lakisääteisen tilintarkastajan riippumattomuutta ja tilintarkastuksen oheispalveluiden tarjoamista yhtiölle. Tarkastusvaliokunnan kokouksiin osallistuvat valiokunnan jäsenten lisäksi talousjohtaja sekä tilinpäätöstä käsiteltäessä ja muutoin tarvittaessa tilintarkastajat. Tarkastusvaliokuntaan vuonna 2008 kuuluivat Jukka Suominen (pj.) (koko vuoden), Eija Ailasmaa (koko vuoden), Robertus van Gestel (koko vuoden) ja Paavo Hohti (31.3.2008 saakka). Vuonna 2008 tarkastusvaliokunta kokoontui seitsemän kertaa. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 97 prosenttia.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Hän vastaa hallitukselle sen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien ja päämäärien toteuttamisesta. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtaja on konsernin johtoryhmän puheenjohtaja.

Hallitus valitsi 27.2.2008 yhtiön toimitusjohtajaksi kauppatieteen maisteri, MBA Jukka Moisio (s. 1961). Hän aloitti tehtävässään 1.4.2008. Ennen Huhtamäelle siirtymistään Jukka Moisio toimi vuosina 1991–2008 Ahlstrom Oyj:ssä useissa eri tehtävissä, viimeiseksi Ahlstrom Oyj:n toimitusjohtajana.

Jukka Moisio palkka ja muut edut olivat vuonna 2008 yhteensä 397 674 euroa. Vuoden aikana hänelle myönnettiin 80 000 kappaletta tunnuksella 2006 B ja 80 000 kappaletta tunnuksella 2006 C merkittyjä optio-oikeuksia.

Yhtiön ja toimitusjohtajan välisen toimitusjohtajasopimuksen mukaan toimitusjohtaja ja yhtiö voivat irtisanoa sopimuksen päättymään kuuden kuukauden kuluttua irtisanomisesta. Mikäli yhtiö irtisanoa sopimuksen, yhtiö suorittaa toimitusjohtajalle erokorvauksena 18 kuukauden palkkaa vastaavan määrän. Toimitusjohtajan eläke- ja eroamisikä on 60 vuotta, ellei toisin sovita. Lakisääteisten työeläkemaksujen lisäksi yhtiö suorittaa toimitusjohtajan osoittamaan ja yhteisesti sovittuun lisäeläkejärjestelmään enintään kuukausirahapalkan määrää vastaavan määrän edellyttäen, että toimitusjohtaja suorittaa itse järjestelmään vastaavan määrän.

Sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan järjestelmät

Tuloksellinen liiketoiminta edellyttää konsernin toimintojen jatkuvaa valvontaa. Sisäinen valvonta on olennainen osa yhtiön hallintoa ja johtamista. Sen tavoitteena on osaltaan varmistaa, että konsernin toiminta on tehokasta, tuloksellista ja luotettavaa ja että lainsäädäntöä ja muita säännöksiä noudatetaan. Konsernin sisäisen valvonnan järjestelmät toimivat sen todentamiseksi, että yhtiön julkistamat taloudelliset raportit antavat olennaisesti oikeat tiedot konsernin taloudellisesta tilasta. Konserni on määritellyt sen toiminnan keskeisille alueille konsernin laajuisesti noudatettavat

periaatteet, jotka muodostavat perustan sisäiselle valvonnalle.

Vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä kuuluu hallitukselle ja toimitusjohtajalle. Kullekin hallituksen jäsenelle toimitetaan kuukausittain konsernin taloudellista tilannetta ja toimintaympäristöstä käsittelevä raportti. Hallituksen tarkastusvaliokunta seuraa sisäisen valvonnan tehokkuutta ja taloudellisen raportoinnin oikeellisuutta. Vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä kuuluu koko konsernin toimintaorganisaatiolle siten, että kukin konsernin työntekijä vastaa aina vastuualueensa valvonnasta esimiehelleen. Konsernin taloudellista johtamista ja toimintojen valvontaa tukevat ja koordinoivat konsernin taloushallinto ja controller-verkosto. Konsernin taloudellisessa raportointiprosessissa noudatetaan konsernin taloudellista raportointia koskevia toimintaohjeita ja standardeja. Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty konsernin taloushallintoon, joka ylläpitää taloudellista raportointia koskevia toimintaohjeita ja standardeja sekä huolehtii niihin liittyvästä sisäisestä tiedottamisesta. Konsernin taloushallinto myös valvoo näiden ohjeiden ja standardien noudattamista. Raportointi- ja budjetoitiprosessin valvonta perustuu konsernin raportointiperiaatteisiin, joiden määrittämisestä ja keskitetystä ylläpidosta vastaa konsernin taloushallinto. Periaatteita sovelletaan yhdenmukaisesti koko konsernissa ja käytössä on yhdenmukainen konserniraportointijärjestelmä.

Sisäinen tarkastus

Sisäisellä tarkastuksella tehostetaan yhtiön hallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamista. Sisäisen tarkastuksen tavoitteena on osaltaan varmistaa, että konsernin toiminta on tehokasta ja tuloksellista, informaatio ajantasaista ja luotettavaa sekä asetettuja politiikkoja ja toimintatapoja noudatetaan.

Konsernilla on sisäisen tarkastuksen toiminto ja tarkastustoiminta on toimintavuonna hoidettu yhteistyössä Ernst & Young Oy:n ja tämän kansainvälisen verkoston kanssa. Sisäisiä tarkastuksia on suoritettu vuoden 2008 aikana kuukausittain ennalta määritellyissä yksiköissä konsernin eri liiketoiminnoissa.

Konsernin sisäisen tarkastuksen toiminto arvioi riippumattomasti ja systemaattisesti konsernin johtamis- ja hallinnointijärjestelmien sekä liiketoimintaprosessien ja riskienhallinnan toimivuutta, tehokkuutta ja tarkoituksenmukaisuutta. Sisäisen tarkastuksen toiminto antaa tarkastusraporteissaan suosituksia edellä mainittujen järjestelmien ja prosessien kehittämiseksi. Tämän tarkoituksena on varmistaa konsernin asettamien strategisten tavoitteiden saavuttaminen.

Hallituksen tarkastusvaliokunta vahvistaa sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman, johon valitaan tarkastuskohteita konsernin strategisten tavoitteiden, arvioitujen riskien sekä hallituksen ja toimitusjohtajan määrittelemien painopistealueiden mukaisesti. Tarkastuskohteita valitaan myös rotaatioperiaatteen mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen

toiminto raportoi hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Lisäksi tarkastuksen tuloksista informoidaan toimitusjohtajaa ja talousjohtajaa sekä kunkin tarkastettavan yksikön johtoa.

Riskienhallinta

Riskienhallinta on olennainen osa konsernin johtamis- ja valvontajärjestelmää. Riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa liiketoiminnan tavoitteisiin ja toimintoihin liittyvien riskien tunnistaminen, hallinta ja seuranta. Riskienhallinnan periaatteet on määritelty konsernin riskienhallintapolitiikassa sekä toimintatapa riskienhallinnan prosessikuvauksessa ja ohjeistuksessa. Konsernin riskienhallintaprosessi perustuu Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commissionin (COSO) vahvistamaan Enterprise Risk Management (ERM) -viitekehykseen.

Konsernin riskienhallinta keskittyy sekä liiketoiminnan mahdollisuuksiin liittyvien riskien että konsernin tavoitteiden saavuttamista uhkaavien riskien hallintaan muuttuvassa liiketoimintaympäristössä. Liiketoimintariskit on luokiteltu strategiaan ja operatiivisiin riskeihin sekä rahoitus- ja informaatoriskeihin.

Konsernin riskienhallintapolitiikka sisältää konsernin riskienhallintaa koskevat ohjeet. Riskienhallintapolitiikassa määritellään myös riskienhallintaprosessi ja -vastuut sekä riskiluokittelu, jota käytetään tunnistettujen riskien luokittelun apuna. Riskienhallintapolitiikkaa noudattamalla voidaan varmistaa riskien oikea-aikainen tunnistaminen ja käsittely sekä tarvittavien riskienhallintatoimenpiteiden toteuttaminen.

Hallituksen tehtävänä on valvoa riskienhallinnan toteuttamista. Hallituksen keskuudestaan valitseman tarkastusvaliokunnan tehtävänä on arvioida riskienhallintaprosessin ja riskienhallinnan riittävyttä ja asianmukaisuutta. Tarkastusvaliokunta raportoi hallitukselle, joka valvoo konsernin strategisia ja operatiivisia riskejä sekä rahoitus- ja informaatoriskejä. Hallituksen tehtävänä on hyväksyä kulloinkin vallitsevat konsernin riskitasot sekä varmistaa riskien asianmukainen tunnistaminen, hallinnointi ja seuranta.

Konsernin johtoryhmä, johon kuuluvat toimitusjohtaja puheenjohtajana ja hallituksen toimitusjohtajan ehdotuksesta nimittämät konsernin johtohenkilöt, on vastuussa riskienhallintaan liittyvien konsernin sisäisten hallinnointiperiaatteiden ja toimintatapojen käyttöönotosta ja toteuttamisesta. Konsernin johtoryhmä arvioi ja hyväksyy segmenttitason riskit säännöllisesti hyödyntäen vuosittaisen riskienhallintaprosessin tuottamaa segmenttitason konsolidoitua riskitietoa. Lisäksi konsernin johtoryhmä määrittelee konsernitason tarvittavat riskienhallintatoimenpiteet sekä valvoo niiden toimeenpanoa. Tarkoituksena on varmistaa, että riskienhallintatoimenpiteet tukevat konsernin strategisia tavoitteita.

Konsernin riskienhallintatoiminto huolehtii riskienhallintatoimien käytännön järjestelyistä, ohjeistuksesta, tuesta, valvonnasta ja seurannasta. Lisäksi toiminto konsolidoi segmenttien ja konsernin riskit. Konsernin riskienhallintatoiminto arvioi tunnistettujen riskien vaikutusten,

todennäköisyyksien ja hallinnan tason muutoksia. Se raportoi riskienhallintaprosessin tuloksista vuosittain hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Konsernin riskienhallinta-toiminto raportoi riskienhallintaan liittyvistä asioista säännöllisesti myös toimitusjohtajalle, konsernin johtoryhmälle ja tilintarkastajille.

Yksikkö-, segmentti- ja konsernitason riskienhallinta liittyy vuosittain toistuvaan koko konsernin suunnittelu-prosessiin. Prosessi voidaan käynnistää myös tarvittaessa kesken toimintavuotta, mikäli tietyllä liiketoiminta-alueella tapahtuu oleellisia strategisia muutoksia, jotka vaativat riskienhallintaprosessin käynnistämistä.

Kunkin liiketoimintasegmentin johtoryhmä tunnistaa ja arvioi segmentin riskit sekä määrittelee segmentin riskienhallintatoimenpiteet, joilla saavutetaan hyväksyttävä riski-taso. Segmentin johtoryhmä hyödyntää liiketoimintayksiköiden riskianalysejä sekä näistä konsolidoitua riskitietoa.

Segmenttiin kuuluvat liiketoimintayksiköt tunnistavat ja arvioivat kunkin yksikön liiketoimintariskit sekä määrittelevät tarvittavat riskienhallintatoimenpiteet. Yksikön riskitasot esitetään hyväksyttäväksi segmentin johtoryhmälle.

Ylemmän tason johto hyväksyy aina alemman tason riskienhallintatoimenpiteet sekä näiden toteuttamisen jälkeen saavutettavan riskitason.

Riskienhallintaprosessin avulla tunnistetaan ja arvioidaan riskejä systemaattisesti kussakin liiketoiminta-segmentissä ja niiden liiketoimintayksiköissä sekä konserni-tasolla. Lisäksi kullakin tasolla määritellään toimenpiteet, joiden toteuttamisen kautta saavutetaan hyväksyttävä riskitaso. Riskit konsolidoidaan liiketoimintayksiköistä segmenttitasolle ja segmenttitasolta konsernitason. Kullakin toimintatasolla laaditaan toimenpidesuunnitelmat riskien saattamiseksi hyväksyttävälle tasolle. Näiden toimen-piteiden toteuttaminen ja seuranta on linjajohdon tehtävä. Sisäinen tarkastus seuraa ja raportoi näiden toimenpide-suunnitelmien toteutumista.

Tilintarkastus

Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö (KHT). Tilintarkastajan valitsee varsinainen yhtiökokous. Yhtiön tilintarkastajaksi valittiin vuoden 2008 varsinaisessa yhtiökokouksessa tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab. Päävastuullisena tilintarkastajana on toiminut Solveig Törnroos-Huhtamäki, KHT. Yhtiön tytäryhtiöiden tilintarkastajina ovat toimineet KPMG-yhteisöä edustavat tilintarkastusyksiköt kussakin maassa.

Vuonna 2008 konsernin tilintarkastuskustannukset olivat 1 463 000 euroa. Lisäksi KPMG-yhteisöön kuuluvat tilintarkastusyksiköt ovat tarjonneet konserniin kuuluville yhtiöille muuta neuvontaa yhteensä 687 000 euron arvosta.