

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2023

1. JOHDANTO

Talenom Oyj noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020 kokonaisuudessaan.

Hallinnointikoodi on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen internetsivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Hallinnointikoodin lisäksi Talenom Oyj:n päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, arvopaperimarkkinalainsäädäntöä ja muita julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia säännöksiä, Talenom Oyj:n yhtiöjärjestystä sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja määräyksiä. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on nähtävillä myös yhtiön internetsivuilla osoitteessa investors.talenom.com/fi.

2. HALLINNOINTIA KOSKEVAT KUVAUKSET

Osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaisesti Talenom Oyj:n hallinnon ja toiminnan ylin vastuu on Talenom Oyj:n toimitusjohtajalla, joita ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Ylintä päätösvaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Yhtiötä johtavat hallitus ja toimitusjohtaja. Toiminnan johtamisessa toimitusjohtaja avustaa johtoryhmää.

YHTIÖKOKOUS

Ylintä päätäntävaltaa Talenomissa käyttävät yhtiön osakkeenomistajat yhtiökokouksessa, jossa he voivat käyttää puhevaltaa, esittää kysymyksiä ja äänestää. Yhtiökokouksen koolle kutumisesta päättää hallitus. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määräämänä päivänä kuuden kuukauden kuluessa

tilikauden päättymisestä. Osakkeenomistajat voivat esittää varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimia asioita, minkä osalta yhtiö noudattaa hallinnointikoodin suosittamaa menettelyä.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa päätetään yhtiöjärjestyksen mukaisesti tilinpäätöksen vahvistamisesta, vahvistetun taseen osoittaman tuloksen käyttämisestä, vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle, hallituksen jäsenten lukumäärästä sekä hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien palkkioista. Varsinainen yhtiökokous myös valitsee hallituksen jäsenet ja tilintarkastajat sekä käsittelee mahdolliset muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Kutsu yhtiökokoukseen julkaistaan yhtiön verkkosivuilla aikaisintaan kaksi kuukautta ja viimeistään 21 päivää ennen kokousta, kuitenkin aina vähintään yhdeksän päivää ennen osakeyhtiölaissa tarkoitettua yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Yhtiökokousasiakirjat pidetään nähtävillä yhtiön internetsivuilla osoitteessa investors.talenom.com/fi vähintään viiden vuoden ajan.

Hallinnointikoodin mukaisesti hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja ovat läsnä yhtiökokouksissa ja virtuaalisissa yhtiökokouksissa virtuaalisesti läsnä. Lisäksi varsinaisessa yhtiökokouksessa läsnä on myös tilintarkastaja ja virtuaalisissa varsinaisissa yhtiökokouksissa virtuaalisesti läsnä. Yhtiökokouksessa, jossa päätetään uusista hallituksen jäsenistä, on läsnä ja virtuaalisissa yhtiökokouksissa virtuaalisesti läsnä hallituksen jäseneksi ehdolla oleva henkilö.

VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS VUONNA 2023

Vuoden 2023 varsinainen yhtiökokous pidettiin 15.3.2023. Kokous pidettiin osakeyhtiölain 5 luvun 16 §:n 3 momentin mukaisena etäkokouksena.

Kokoukseen oli mahdollista osallistua myös ennakkoon äänestyksen kautta. Vuonna 2023 ei pidetty ylimääräisiä yhtiökokouksia.

HALLITUS

Talenomin hallitukseen voi yhtiöjärjestyksen mukaan kuulua neljästä kahdeksaan varsinaista jäsentä. Jäsenistä ja heidän lukumäärästään päättää yhtiökokous. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan vuodeksi kerrallaan. Yhtiö perehdyttää uudet hallituksen jäsenet yhtiön toimintaan.

Talenomin hallitus vastaa yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksella on yleistoimivalta päättää kaikista Talenom Oyj:n hallintoon ja muihin asioihin liittyvistä kysymyksistä, jotka lain tai yhtiöjärjestyksen mukaan eivät kuulu yhtiökokoukselle tai toimitusjohtajalle. Hallitus kokoontuu niin usein kuin on tarpeellista sen velvollisuuksien hoitamiseksi. Hallitus on päätösvaltainen, kun läsnä on enemmän kuin puolet sen jäsenistä.

HALLITUKSEN KOKOONPANO JA TOIMINTA

Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet on määritelty kirjallisesti työjärjestyksessä. Työjärjestyksen mukaisesti hallitus päättää yhtiön strategiset linjaukset, vahvistaa yhtiön toimintasuunnitelman ja budjetin sekä valvoo osa-alueiden toteutumista. Lisäksi hallitus ohjaa ja valvoo yhtiön johtoa, nimittää toimitusjohtajan ja päättää toimitusjohtajalle maksettavasta palkkiosta ja toimitusjohtajasopimuksen muista ehdoista. Niin ikään hallitus pitää huolen siitä, että yhtiössä on määritelty sisäinen valvonta sekä riskienhallinta- ja tiedonantopolitiikka ja että yhtiö toimii määrittämällään tavalla. Lisäksi hallitus päättää strategisesti tai taloudellisesti merkittävistä investoinneista, yritys-

ostoista sekä vastuusitoumuksista, hyväksyy yhtiön rahoituspolitiikan sekä päättää yhtiön palkitsemis- ja kannustinjärjestelmästä.

Hallinnointikoodin mukaisesti hallituksen tehtävänä on arvioida jäsentensä riippumattomuus. Enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiöstä. Lisäksi vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan sisäisenä itsearviointina. Hallituksen jäsenillä tulee olla riittävä pätevyys ja toimialatuntemus sekä riittävästi aikaa hallitustyöskentelyyn. Hallituksen kokoonpanon tulee olla riittävän monimuotoinen. Jäsenillä tulee olla kokemusta ja osaamista, jotka täydentävät toisiaan. Monimuotoisen hallituskokoonpanon osalta yhtiön tavoitteena on, että hallituksen jäsenten ikä- ja sukupuolijakauma sekä koulutustausta otetaan huomioon hallituskokoonpanon valmistelussa. Tavoitteena on ollut molempien sukupuolien edustus hallituksessa, ja hallitus katsoo tavoitteen täyttyneen. Hallitus jatkaa monimuotoisuusperiaatteiden ja -tavoitteiden arviointia.

HALLITUS VUONNA 2023

Vuoden 2023 varsinaisessa yhtiökokouksessa hallitukseen valittiin uudelleen Harri Tahkola (puheenjohtaja), Olli Hyyppä, Mikko Siuruainen, Sampsa Laine, Johannes Karjula ja Elina Tourunen. Uutena jäsenenä valittiin Erik Tahkola. Yhtiökokous päätti, että hallituksen jäsenten lukumäärä on seitsemän. Hallituksen toimikausi päättyy ensimmäisen valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus kokoontui vuoden 2023 aikana 24 kertaa.

HALLITUKSEN JÄSENTEN TIEDOT

Nimi	Koulutus ja syntymävuosi	Päätoimi	Riippumaton yhtiöstä	Riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista	Osallistuminen hallituksen kokouksiin vuonna 2023
Harri Tahkola (hallituksen puheenjohtaja)	KTM, s. 1972	yrittäjä, sijoittaja, hallitusammattilainen	Ei	Ei	24/24
Olli Hyyppä (hallituksen jäsen)	DI, s. 1969	Senior Vice President & Chief Information Officer, NXP Semiconductors	Kyllä	Kyllä	24/24
Mikko Siuruainen (hallituksen jäsen)	Tradenomi, MBA, s. 1975	yrittäjä, sijoittaja, hallitusammattilainen	Kyllä	Kyllä	24/24
Elina Tourunen (hallituksen jäsen)	KTM, CFA, s. 1980	sijoitusjohtaja, eQ Varainhoito Oy	Kyllä	Kyllä	24/24
Johannes Karjula (hallituksen jäsen)	KTM, s. 1988	toimitusjohtaja ja perustaja, Trustmary Group Oy	Kyllä	Kyllä	24/24
Sampsä Laine (hallituksen jäsen)	KTM, s. 1969	yrittäjä, sijoittaja ja hallitusammattilainen	Kyllä	Kyllä	24/24
Erik Tahkola (hallituksen jäsen)	Kauppatieteiden ylioppilas, s. 1995	toimitusjohtaja, Omago Oy	Ei	Kyllä	19/24

Talenom Oyj:n hallitus 31.12.2023

HARRI TAHKOLA, KTM, S. 1972

Suomen kansalainen

Hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2017 lähtien ja hallituksen jäsen vuodesta 1998 lähtien.

Keskeinen työkokemus

Harri Tahkola työskenteli Talenomin palveluksessa useissa eri tehtävissä vuosina 1994–2016, viimeksi Talenomin toimitusjohtajana vuosina 2003–2016.

Keskeiset luottamustehtävät

Harri Tahkola on toiminut hallituksen puheenjohtajana Hacap Oy:ssä vuodesta 2016, Ducap Oy:ssä vuodesta 2011, Omago Oy:ssä vuodesta 2017, Pitomaalaus Oy vuodesta 2020, Matkaparkki.com Oy:ssä vuodesta 2020, Tukket Oy:ssä vuodesta 2010, Padel Ylivies-

ka Oy, Padel Nivala Oy, Padel Kemi Oy, Padel li Oy, Padel Haapajärvi Oy:ssä vuodesta 2022 lähtien sekä hallituksen jäsenenä Alfa Finance Oy:ssä vuodesta 2014, Toivo Group Oy:ssä vuodesta 2021, A-Perustus Oy:ssä vuodesta 2022, Virta Kasvusijoitus Oy:ssä vuodesta 2021, Clara Nordic Oy:ssä vuodesta 2021 ja Citinvest Oy:ssä vuodesta 2010 lähtien.

Riippumattomuus

Harri Tahkola ei ole riippumaton yhtiöstä kokonaisarvioon (yli 10 vuotta hallituksessa) perustuen. Hänen ei katsota olevan riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista hänen omistaessaan enemmän kuin 10 % yhtiön kaikista osakkeista.

OLLI HYYPPÄ, DI, S. 1969

Suomen kansalainen

Yhtiön hallituksen jäsen vuodesta 2015 lähtien.

Keskeinen työkokemus

Olli Hyyppä on toiminut Senior Vice President & Chief Information Officer -tehtävässä NXP Semiconductors -yhtiössä vuodesta 2013 lähtien vastaten globaalista tietohallinnosta. Hän on lisäksi toiminut Vice President & Chief Information Officer -tehtävässä ST Ericsson -yhtiössä vuosina 2009–2013, eri IT-asiantuntija- ja johtotehtävissä Elektrobit Oy:ssä vuosina 1996–2009

MIKKO SIURUAINEN, TRADENOMI, MBA, S. 1975

Suomen kansalainen

Yhtiön hallituksen jäsen vuodesta 2016 lähtien sekä vuosina 2004–2015.

Keskeinen työkokemus

Mikko Siuruainen on toiminut yrittäjäosakkaana ja hallituksen puheenjohtajana Virta Growth Partners Oy:ssä vuodesta 2019 sekä hallituksen puheenjohtajana muun muassa Virta Kasvusijoitus Oy:ssä. Lisäksi hän on toiminut toimitusjohtajana Alfa Finance Oy:ssä vuodesta 2014 ja Citinvest Oy:ssä vuodesta 2010 lähtien. Siuruainen on toiminut Talenom Oy:n palveluksessa monissa eri tehtävissä vuosina 2000–2016 muun muassa yritysneuvojana, neuvontapäällikkönä, yksikönjohtajana, yhtiön Oulun toimiston johtajana

ELINA TOURUNEN, KTM, CFA, S. 1980

Suomen kansalainen

Yhtiön hallituksen jäsen vuodesta 2021 lähtien.

Keskeinen työkokemus

Elina Tourunen on toiminut sijoitustoiminnasta vastaavana johtajana eQ Varainhoito Oy:n Private Equity -tiimissä vuodesta 2020 lähtien. Vuosina 2015–2020 hän työskenteli Euroopan Investointirahaston EIF:n palveluksessa Luxemburgissa, jossa hän toimi senior salkunhoitajana private equity -tiimissä. Aiemmin hän on toiminut yritysrahoitusjohtajana Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Eterassa ja sitä ennen managerina EY:n transaktiitiimissä.

ja suunnittelijana Rautaruukki Oyj:ssä vuosina 1992–1996.

Keskeiset luottamustehtävät

Olli Hyyppä on toiminut Hyyppä Consulting Oy hallituksen puheenjohtajana 2018 alkaen.

Riippumattomuus

Olli Hyyppä on riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

sekä varatoimitusjohtajana 2006–2016. Hän on lisäksi aiemmin toiminut Fortum Oyj:llä taloussuunnittelijana vuosina 1999–2000.

Keskeiset luottamustehtävät

Mikko Siuruainen on toiminut hallituksen jäsenenä Suuntakivi Oy:ssä vuodesta 2016 alkaen, Virta Growth Partners Oy:ssä vuodesta 2019 alkaen, Clara Nordic Oy:n hallituksen puheenjohtajana vuodesta 2021 alkaen, sekä Virta Kasvusijoitus Oy:ssä vuodesta 2021 alkaen ja Virta Kasvusijoitus II Oy:ssä vuodesta 2023 alkaen.

Riippumattomuus

Mikko Siuruainen on riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Keskeiset luottamustehtävät

Elina Tourunen on toiminut hallituksen jäsenenä Tornator Oyj:ssä vuosina 2012–2015 ja Futurice Oy:ssä vuosina 2012–2014. Hän on lisäksi toiminut useassa hallituksessa äänettömänä tarkkailijana, ml. Hydroline Oy ja Staffpoint Oy.

Riippumattomuus

Elina Tourunen on riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

SAMPSA LAINE, KTM, S. 1969

Suomen kansalainen

Yhtiön hallituksen jäsen vuodesta 2020 lähtien.

Keskeinen työkokemus

Samps Laine on toiminut toimitusjohtajana Manna&Co konsernissa huhtikuusta 2022 syyskuuhun 2023. Laine vastasi digitaalisten palvelujen kehittämisestä Nordean yritysasiakkaille kesästä 2017 tammikuuhun 2020 ja toimi Nordea Suomen pankkitoiminnan varatoimitusjohtaja ja pk-yri- tysiiketoiminnasta vastaavana johtajana 2014–2017. Danske Bankissa hän toimi instituutio- ja pankkiasiakkuuksien globaalina vetäjänä vuosina 2012–2013 ja Markets-toimintojen Suomen maajohtajana

JOHANNES KARJULA, KTM, S. 1988

Suomen kansalainen

Yhtiön hallituksen jäsen vuodesta 2017 lähtien.

Keskeinen työkokemus

Johannes Karjula on toiminut yrittäjänä vuodesta 2010 sekä toimitusjohtajana perustamassaan Trustmary Group Oy:ssä vuodesta 2016 alkaen.

Keskeiset luottamustehtävät

Johannes Karjula on toiminut hallituksen puheenjohtajana Eeroplan Oy:ssä vuodesta 2016 ja hallituksen puheenjohtajana 2018-2022 sekä hallituksen jäsenenä vuodesta 2023 alkaen Satokausi Media

ERIK TAHKOLA, KAUPPATIETEIDEN YLIOPPILAS, S. 1995

Suomen kansalainen

Yhtiön hallituksen jäsen vuodesta 2023 lähtien.

Keskeinen työkokemus

Erik Tahkola on toiminut Ducap Oy:n toimitusjohtajana vuodesta 2019 alkaen sekä Omago Oy:n toimitusjohtajana kevästä 2022 alkaen. Erik Tahkola on toiminut Talenomin palveluksessa vuosien 2011–2020 aikana useissa eri tehtävissä muun muassa myyntilaskutuksen ja palkanlaskennan yksiköissä.

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtaja vastaa Talenomin juoksevasta hallinnosta osakeyhtiölain sekä hallituksen antamien ohjeiden, määräysten ja valtuutusten mukaisesti ja varmistaa, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja että yhtiön varainhoito on järjestetty luotettavalla tavalla.

2007–2011. Sivutoimisena yrittäjänä hän on toiminut vuodesta 2003 saakka.

Keskeiset luottamustehtävät

Samps Laine on toiminut hallituksen puheenjohtajana Fundu Platform Oy:ssä vuodesta 2020 ja hallituksen jäsenenä Privanet Group Oy:ssä vuodesta 2020. Samps Laine on ollut Growroad Oy:n perustaja ja hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2013.

Riippumattomuus

Samps Laine on riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Oy:ssä. Lisäksi hän on toiminut hallituksen jäsenenä Trustmary Group Oy:ssä 2016-2020, Sesonkia Oy:ssä vuodesta 2015 alkaen, Molarum Salaojat Oy:ssä vuodesta 2015 alkaen, hallituksen jäsenenä vuodesta 2017 alkaen ja hallituksen puheenjohtajana 2022 alkaen Markkinointitoimisto WDS Oy:ssä sekä hallituksen jäsenenä Trustmary Finland Oy:ssä vuodesta 2017 alkaen. Aiemmin hän on toiminut hallituksen jäsenenä LeadFlow Oy:ssä vuosina 2014–2016.

Riippumattomuus

Johannes Karjula on riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Keskeiset luottamustehtävät

Erik Tahkola on toiminut Suomen Padelkeskus Oy:n hallituksen jäsenenä vuodesta 2020 alkaen sekä Ducap Oy:n hallituksen jäsenenä 2019 alkaen. Lisäksi hän on hallituksen jäsenenä kuudessa eri urheiluliiketoimintaa harjoittavassa yhtiössä.

Riippumattomuus

Erik Tahkolan ei katsota olevan riippumaton yhtiöstä, koska hän on ollut viimeisen kolmen vuoden aikana työsuhteessa yhtiöön. Erik Tahkolan katsotaan olevan riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista.

Toimitusjohtaja raportoi hallitukselle. Toimitusjohtaja myös ohjaa ja valvoo Talenomin ja sen liiketoimintojen toimintaa, vastaa päivittäisestä operatiivisesta johtamisesta ja strategian toteutuksesta sekä valmistelee hallituksen käsittelyyn menevät asiat ja vastaa niiden täytäntöönpanosta.

TOIMITUSJOHTAJA 2023

Yhtiön toimitusjohtajana toimii KTM Otto-Pekka Huhtala (s. 1980). Huhtala on toiminut toimitusjohtajana vuodesta 2019. Huhtala on työskennellyt Talenomissa eri tehtävissä vuodesta 2002. Ennen toimitusjohtajuuttaan hän toimi pitkään yhtiössä johtoryhmän jäsenenä ja tiloimistopalveluiden johtajana vastaten tiloimistoliiketoiminnan palvelutuotannosta sekä kirjanpidon tuotantolinjan kehityksestä. Hän on valmistunut Vaasan yliopistosta kauppatieteiden maisteriksi pääaineenaan tuotantotalous.

JOHTORYHMÄ 2023

Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa muun muassa strategian, toimintaperiaatteiden ja yhtiön yhteisten asioiden valmistelussa. Johtoryhmän puheenjohtajana toimii Talenomin toimitusjohtaja.

Vuonna 2023 yhtiön johtoryhmään kuuluivat

- toimitusjohtaja Otto-Pekka Huhtala (KTM, s. 1980), yhtiön palveluksessa vuodesta 2002 ja johtoryhmässä vuodesta 2003, toimitusjohtajana vuodesta 2019

- varatoimitusjohtaja Antti Aho (KTM, KLT, s. 1979), yhtiön palveluksessa vuodesta 2003 ja johtoryhmässä vuodesta 2017
- markkinointijohtaja Tuomas Iivanainen (Diplomi-insinööri, s.1970), yhtiön palveluksessa vuodesta 2016 ja johtoryhmässä 2019–2023
- henkilöstöjohtaja Juho Ahosola (tradenomi, hallintotieteiden maisteri, finanssioikeus), s. 1988), yhtiön palveluksessa vuodesta 2013 ja johtoryhmässä vuodesta 2019
- talousjohtaja Matti Eilonen (tradenomi, s. 1976), yhtiön palveluksessa vuodesta 2002 ja johtoryhmässä vuodesta 2022
- kaupallinen johtaja Olli Lätti (Diplomi-insinööri, s. 1979), yhtiön palveluksessa vuodesta 2020 ja johtoryhmässä vuodesta 2022 sekä
- palveluliiketoiminnasta vastaava johtaja Marika Aho (Talouhallinnon merkonomi, s. 1976), yhtiön palveluksessa 2004–2015 sekä uudelleen 2019 alkaen ja johtoryhmässä vuodesta 2023

Kaikki johtoryhmän jäsenet ovat Suomen kansalaisia.

HALLITUKSEN JÄSENTEN SUORAT JA VÄLILLISET OSAKEOMISTUKSET 31.12.2023

Nimi	Osakkeet, kpl, 31.12.2023	Osuus osakekannasta, 31.12.2023
Harri Tahkola (hallituksen puheenjohtaja)	7 905 863	17,34 %
Olli Hyyppä (hallituksen jäsen)	60 000	0,13 %
Mikko Siuruainen (hallituksen jäsen)	604 716	1,33 %
Elina Tourunen (hallituksen jäsen)	125	0,00 %
Johannes Karjula (hallituksen jäsen)	2 812	0,01 %
Samps Laine (hallituksen jäsen)	12 000	0,03 %
Erik Tahkola (hallituksen jäsen)	51 000	0,11 %

Hallitus voi perustaa valiokuntia, mikäli Talenomin toiminnan laajuus tai hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen tätä edellyttää. Hallitus ei perustanut valiokuntia vuonna 2023.

TOIMITUSJOHTAJAN JA JOHTORYHMÄN SUORAT JA VÄLILLISET OSAKEOMISTUKSET 31.12.2023

Nimi	Osakkeet, kpl, 31.12.2023	Optio- ja osakepalkkiojärjestelmän nojalla ansaittavissa olevat osakkeet (enintään), kpl	Osuus osakekannasta, 31.12.2023	Osakepalkkiojärjestelmän ja optio-ohjelmien nojalla ansaittavissa olevien osakkeiden osuus osakekannasta
Otto-Pekka Huhtala	387 160	180 000	0,85 %	0,39 %
Antti Aho	139 107	132 000	0,31 %	0,29 %
Juho Ahosola	20 614	116 000	0,05 %	0,25 %
Matti Eilonen	98 992	66 000	0,22 %	0,14 %
Olli Lätti	0	58 000	0,00 %	0,13 %
Marika Aho	3 600	55 000	0,01 %	0,12 %

3. SISÄINEN VALVONTA JA TARKASTUS SEKÄ RISKIENHALLINTA

RISKIENHALLINTA

Riskienhallinta on Talenomissa osa yhtiön sisäistä valvontaa ja tarkastusprosessia. Yhtiössä on hallituksen hyväksymä riskienhallintapolitiikka, joka tukee strategisten ja liiketoiminnallisten tavoitteiden saavuttamista, ja joka turvaa toiminnan jatkuvuuden kaikissa olosuhteissa. Kyky kantaa riskejä ja hallita niitä tehokkaasti ovat liiketoiminnan menestyksen ja omistaja-arvon luomisen kannalta keskeisessä asemassa.

Hallituksen hyväksymän riskienhallintapolitiikan mukaisesti riskeihin varautuminen ja niiden tunnistaminen ovat jatkuvaa ja järjestelmällistä toimintaa, josta vastuu on liiketoimintajohtolla. Johto vastaa riittävien toimenpiteiden määrittämisestä, toteuttamisesta sekä toimenpiteiden toteutumisen seurannasta osana normaalia toiminnan ohjausta.

Riskienhallintaa hallinnoi Chief Compliance Officer, joka raportoi konsernin toimitusjohtajalle. Yhtiön hallitukselle esitetään vähintään kerran vuodessa jatkuvasta riskeihin varautumisesta erillään oleva kartoitus riskeistä ja epävarmuustekijöistä, jonka myötä hallitus määrittelee riskeihin varautumiseen ohjaavat toimenpiteet. Yhtiö esittää tilinpäätöksen yhteydessä kulloinkin tunnistamansa keskeisimmät riskit.

SISÄINEN VALVONTA JA TARKASTUS

Yhdessä riskienhallinnan kanssa sisäisellä valvonnalla seurataan yhtiössä sitä, että yhtiö toimii tehokkaasti, sen julkaisema tieto on ajantasaista ja luotettavaa ja että voimassa olevia säännöksiä noudatetaan. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa Talenom toiminnan tehokkuus ja kannattavuus, tiedon luotettavuus sekä yhteensopivuus sovellettavien säädösten ja toimintaperiaatteiden kanssa. Sisäinen valvonta pyrkii parantamaan hallituksen ohjaustehtävän toteutumista. Vastuu valvonnan järjestämisestä kuuluu hallitukselle ja toimitusjohtajalle.

Hallituksella on päävastuu yhtiön taloudellisen aseman ja varainhoidon valvonnasta. Johtoryhmä ja hallitus seuraavat kuukausittain Talenom taloudellista tilannetta ja kehitystä, ja tiedot julkistetaan Talenom tiedonantopolitiikan mukaisesti. Hallitukselle kuukausittain toimitettava raportti on keskeinen osa yhtiön taloudellista valvontaa. Kuukausiraportti on verrattain laaja, millä varmistetaan hallituksen jatkuva tiedon saanti yhtiön toiminnan, taloudellisen aseman ja strategisten tavoitteiden edistymisen osalta. Raportointi tukee toimintojen kontrollien kehittämistä, seuraa kontrollien riittävyttä ja tehokkuutta.

Taloudellisen valvonnan lähtökohtana on, että mahdolliset poikkeavuudet kyetään havaitsemaan riittävän ajoissa. Lisäksi taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että Talenom toiminta on tuloksellista ja että päätöksenteko perustuu oikeaan ja luotettavaan tietoon ja riittävään liiketoimintariskien tunnistamiseen. Sisäisen valvonnan avulla varmistetaan myös, että taloudellinen raportointi noudattaa yleisesti hyväksytyjä tilinpäätöksen laadintaperiaatteita sekä voimassa olevia lakeja ja määräyksiä. Hallituksen vastuulla on varmistaa, että laskentatoimen ja taloushallinnon sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Lisäksi hallitus vastaa taloudellisen raportointiprosessin valvonnasta.

Yhtiö soveltaa tilinpäätösstandardeja yhteisin kirjausperiaattein ja raportointistandardein konsernin taloushallintoyksikössä. Taloushallintoyksiköstä vastaa talousjohtaja, yhdessä group financial controllerin ja laskentapäällikön kanssa. Näin ollen myös talousjohtaja, group financial controller ja laskentapäällikö ovat osaltaan valvontavastuussa lainsäädännön ja konsernin ohjeiden noudattamisesta. Talousjohtaja raportoi mahdollisista havainnoista toimitusjohtajalle ja hallitukselle.

Yhtiö ei ole katsonut tarpeelliseksi perustaa tarkastusvaliokuntaa. Ottaen huomioon toiminnan laajuuden yhtiö ei myöskään ole katsonut tarpeelliseksi järjestää

erillistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota. Vastuu tarkastusvaliokunnalle ja sisäiselle tarkastukselle kuuluvista tehtävistä kuuluu yhtiön hallitukselle, ja hallitus arvioi näiden tarpeellisuutta vuosittain. Hallitus määrittää vuosittain tilintarkastussuunnittelun yhteydessä erityiset painopistealueet, joihin tarkastusta on kulloinkin tarkoituksenmukaista kohdistaa.

4. MUUT TIEDOT

SISÄPIIRI

Sisäpiiriä koskevissa asioissa Talenom noudattaa sovellettavan lainsäädännön lisäksi Nasdaq Helsinki Oy:n antamaa sisäpiiriohjetta sekä Talenom hallituksen vahvistamaa omaa sisäpiiriohjettaan. Talenom julkistaa mahdollisimman pian sillä olevan Talenomia suoraan koskevan sisäpiiritiedon yhtiön tiedonantopolitiikan mukaisesti. Jos yhtiö kuitenkin päättää lykätä sisäpiiritiedon julkistamista, se perustaa kyseessä olevaa sisäpiiritietoa koskevan hankekohtaisen sisäpiiriluetellon. Yhtiö noudattaa markkinoiden väärinkäyttöasetuksen mukaista lykkäysmenettelyä sisäpiiritiedon lykkäämisessä. Sisäpiirilueteloon merkitään viipymättä sellaiset henkilöt, joilla on pääsy Talenomia koskevaan sisäpiiritietoon.

Yhtiön ilmoitusvelvollisiin johtohenkilöihin kuuluvat johtoryhmän ja hallituksen jäsenet. Ilmoitusvelvollisten henkilöiden sekä heidän Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen mukaiseen lähipiiriinsä kuuluvat tahot ovat velvollisia ilmoittamaan yhtiölle ja Finanssivalvonnalle kaikki mainittujen henkilöiden omaan lukuunsa tehdyt yhtiön osakkeisiin tai vieraan pääoman ehtoihin rahoitusvälineisiin tai niihin liittyviin johdannaisiin tai muihin rahoitusvälineisiin liittyvät liiketoimet viipymättä ja viimeistään kolme työpäivää liiketoimen toteuttamisen jälkeen.

Yhtiön liikkeeseen laskemien rahoitusvälineiden, kuten yhtiön osakkeen lisäksi ilmoitusvelvollisuus voi koskea esimerkiksi vakuutuskuoressa tehtyjä liiketoimia tai liiketoimia rahastotuotteilla, kun yhtiön rahoitusvälineen painoarvo korituotteessa on yli 20 %. Hankintojen ja

luovutusten lisäksi ilmoitettavat liiketoimet voivat olla esimerkiksi panttauksia, lahjoituksia tai perintösaantoja.

Ilmoitusvelvollisuus syntyy sen jälkeen, kun liiketoimien kokonaismäärä on saavuttanut 5 000 euron raja-arvon kalenterivuoden aikana. Ilmoitusvelvollisuuden täyttäminen on aina ilmoitusvelvollisen itsensä vastuulla ja myös silloin, kun hänen rahoitusvälineidensä hoito on annettu toisen henkilön, esimerkiksi salkunhoitajan, tehtäväksi.

Yhtiö julkistaa vastaanottamansa liiketoimi-ilmoitukset pörssitiedotteella viipymättä ja viimeistään kahden työpäivän kuluessa siitä, kun on vastaanottanut ilmoituksen.

Talenom noudattaa suljetun ikkunan periaatetta ennen tulosjulkistuksiaan. Suljetun ikkunan aikana Talenomissa johtotehtävissä toimivat henkilöt (hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja tai näiden sijaiset sekä johtoryhmän jäsenet) tai taloudelliseen raportoinnin valmisteluun osallistuvat henkilöt tai edellä mainittujen määräysvallassa tai edunvalvonnassa olevat henkilöt tai arvopaperimarkkinalain 2 luvun 4 §:ssä tarkoitetut määräysvalta-yhteisöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön liikkeelle laskemilla rahoitusvälineillä 30 vuorokautteen ennen yhtiön liiketoimintakatsauksen, osavuositarkastuksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista. Yhtiö suosittelee, että myös edellä mainittujen suljetun ikkunan piirissä olevien tahojen lähipiiri noudattaisi suljettua ikkunaa vastaavaa kaupankäyntirajoitusta. Lisäksi yhtiön suosittelee, että johtohenkilöt tekevät yhtiön liikkeeseen laskemiin arvopapereihin ja muihin rahoitusvälineisiin pitkäaikaisia sijoituksia.

LÄHIPIIRI

Talenom noudattaa voimassa olevia määräyksiä sekä listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 suosituksia lähipiiritoimien seurannasta ja arvioinnista.

Talenomin lähipiiriohjeen tarkoituksena on varmistaa riittävällä tavalla lähipiiritoimen markkinaehtoisuus sekä edullisuus yhtiön liiketoiminnalle sellaisissa liiketoimissa, joissa on mukana yhtiön lähipiiriin kuuluvia tahoja. Yhtiö arvioi ja seuraa, että tehtävät lähipiiriliikeytoimet ovat kokonaisuutena yhtiön edun mukaisia ja että mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioon otetuiksi yhtiön päätöksenteossa. Lähipiiritoimia koskeva valmistelu, päätöksenteko sekä yksittäisten liiketoimien arviointi ja hyväksyntä on järjestettävä esteellisyysäännökset ja asianmukainen päätöksentekotaho huomioon ottaen. Talenomin hallitus päättää merkittävistä lähipiiritoimista, eli lähipiirin kanssa tehtävistä sellaisista sopimuksista tai muista oikeustoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Lähipiiriohjeiden periaatteita noudatetaan koko konsernissa ja kaikkia konserniyhtiöitä koskevassa päätöksenteossa. Talenomin lähipiiriin kuuluvat sen tytäryhtiöt, yhtiön johdon avainhenkilöt sisältäen hallituksen, toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän, sekä heidän perheenjäsenensä. Lähipiiriin kuuluvat myös sellaiset yritykset, joihin edellä mainituilla henkilöillä on yksin tai yhdessä oman lähipiirinsä kanssa määräysvalta.

Talenom pitää ajantasaista lähipiirilueteloa yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävistä lähipiiritoimista, niiden osapuolista ja keskeisistä ehdoista. Luetteloon merkittävät tiedot kerätään yhtiön lähipiiriin kuuluvilta henkilöiltä itseltään vuosittain. Yhtiö raportoi lähipiiritoimista säännöllisesti vuosittain tilinpäätöksessään. Yhtiö esittää lain edellyttämiä tietoja toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksen liitetiedoissa. Lisäksi yhtiö julkistaa tarvittaessa lähipiiritoimet markkinoiden väärinkäyttöasetuksen, arvopaperimarkkinalain ja pörssin sääntöjen mukaan.

SIJOITTAJAVIESTINTÄ JA TIEDOTTAMINEN

Talenomin viestinnän tavoitteena on varmistaa, että kaikilla markkinaosapuolilla on samanaikaisesti ja viivytyksettä käytössään olennaiset ja riittävät tiedot Talenomin rahoitusvälineiden, kuten sen osakkeen, hinnan määrittämiseksi. Yhtiön tavoitteena on tuottaa jatkuvasti johdonmukaista, luotettavaa, riittävää ja ajantasaista tietoa markkinoille sen varmistamiseksi, että pääomamarkkinaosapuolilla olisi mahdollisimman avoin ja selkeä kuva yhtiöstä, jonka perusteella yhtiön taloudellista tilannetta ja rahoitusvälineiden hintoja voidaan arvioida. Yhtiön antamat tiedot julkistetaan pääomamarkkinoille ja muille keskeisille sidosryhmille samanaikaisesti.

Talenom noudattaa viestinnässään arvopaperimarkkinalain ja osakeyhtiölain yhtäläisen informaation saatavuuden tasapuolisuuden periaatetta sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä. Talenomin viestintä perustuu tosiasioihin: viestinnässä annetaan totuudenmukainen kuva yhtiön toiminnasta, toimintaympäristöstä, strategiasta, tavoitteista ja taloudellisesta suorituskyvystä. Viestinnän yleisinä periaatteina ovat läpinäkyvyys, avoimuus, rehellisyys, tasapuolisuus ja aktiivisuus. Talenom viestii johdonmukaisesti sekä myönteisistä että kielteisistä asioista samanaikaisesti kaikille sidosryhmilleen.

Talenom julkaisee pörssitiedotteet Nasdaq Helsingin kautta keskeisille tiedotusvälineille suomeksi ja englanniksi ja tarvittaessa muilla kielillä. Kaikki tiedotteet julkaistaan samanaikaisesti myös yhtiön verkkosivuilla. Tiedotteiden lisäksi Talenomin sijoittajasivut investors.talenom.com/fi ovat tärkein yhtiön toimintaa ja taloutta koskevien tietojen viestintäkanava ajantasaisen tiedon välittämisessä kaikille sidosryhmille.

TILINTARKASTUS

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous valitsee yhden varsinaisen tilintarkastajan, jonka tulee olla Keskukskaupakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy vaalia seuraavan varsi-

naisen yhtiökokouksen päättyessä.

Tilintarkastuksen tehtävänä on todentaa, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilikaudella. Yhtiön tilintarkastaja antaa yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen yhtiön vuositilinpäätöksen yhteydessä. Tilikauden aikana suoritetusta tarkastuksesta raportoidaan hallitukselle. Tilintarkastaja ja hallitus tapaavat vähintään kerran vuodessa.

TILINTARKASTUS VUONNA 2023

Vuoden 2023 varsinainen yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n, päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Juho Rautio. Konsernin maksamat palkkiot tilintarkastajille vuonna 2023 olivat tilintarkastuksen osalta 203 400 euroa, todistusten ja lausuntojen osalta 17 100 euroa sekä muiden palveluiden osalta 71 914 euroa.