

Hallinnointiperiaatteet

Koskisen Oyj



Koskisen
Tehdastie 2 | 16600, Järvelä
020 553 41 | info@koskisen.com
Y-tunnus 0148241-9 | [kotipaikka Kärkölä](#)

Sisällys

1	Yhtiön noudattamat säännökset ja Hallinnointikoodi	1
2	Konsernin rakenne.....	1
3	Hallinto.....	1
4	Yhtiökokous	2
5	Hallitus.....	4
6	Toimitusjohtaja.....	6
7	Johtoryhmä.....	6
8	Tilintarkastaja.....	6
9	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta.....	7
10	Sisäpiirihallinto.....	7



Koskisen
Tehdastie 2 | 16600, Järvelä
020 553 41 | info@koskisen.com
Y-tunnus 0148241-9 | [kotipaikka Kärkölä](#)

Hallinnointiperiaatteet

1 Yhtiön noudattamat säännökset ja Hallinnointikoodi

Koskisen Oyj (”**Yhtiö**” tai ”**Koskisen**”) on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka johtaelinten vastuut ja velvollisuudet määräytyvät Suomen lakien mukaisesti.

Yhtiön päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, Yhtiön yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n (”**Nasdaq Helsinki**”) sääntöjä ja ohjeita.

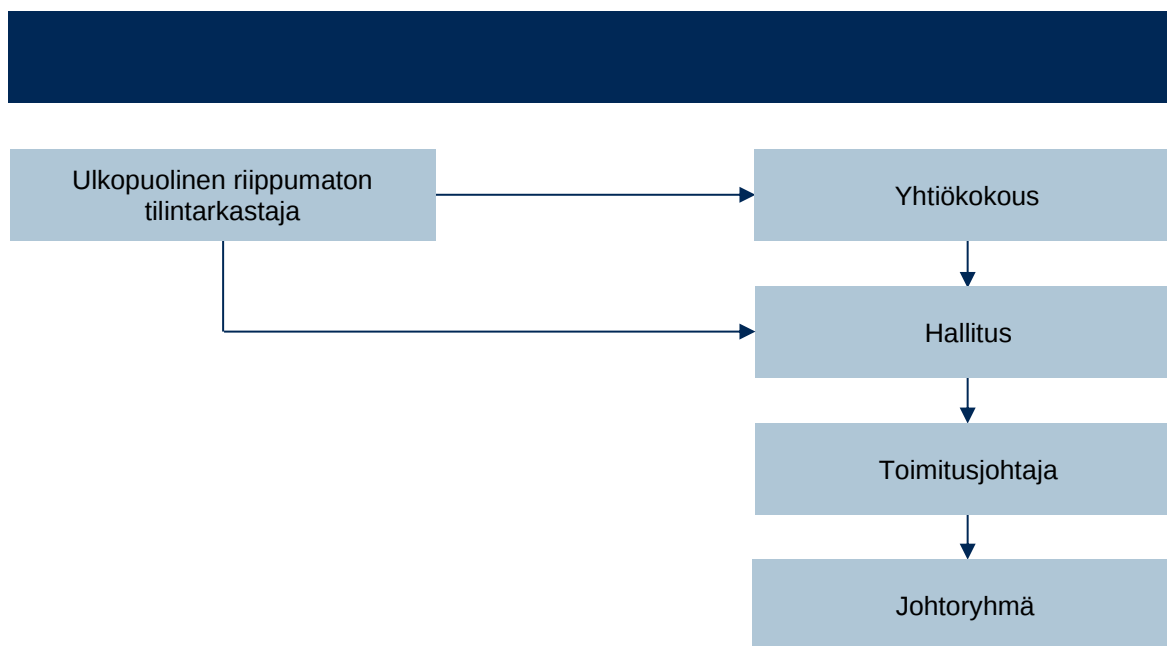
Yhtiö noudattaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (”**Hallinnointikoodi**”). Hallinnointikoodi on luettavissa kokonaisuudessaan osoitteessa www.cgfinland.fi.

2 Konsernin rakenne

Koskisen-konsernin emoyhtiö on Koskisen Oyj, jonka kotipaikka on Kärkölä. Konserniin kuuluvat tytäryhtiöt Kosava-Kiinteistöt Oy Suomessa, Koskisen Sp z.o.o Puolassa ja Koskiles OOO Venäjällä.

3 Hallinto

Seuraavassa kaaviossa esitetään Koskisen hallintorakenne:



4 Yhtiökokous

4.1 Yleistä

Yhtiön ylintä päätösvaltaa käyttävät Yhtiön osakkeenomistajat yhtiökokouksissa, joissa osakkeenomistajat voivat käyttää puheoikeuttaan, esittää kysymyksiä ja äänestää.

Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain kesäkuun loppuun mennessä, ja se käsittelee asioita, jotka on osakeyhtiölain mukaan varsinaisessa yhtiökokouksessa käsiteltävä ja jotka yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvat sen toimivaltaan, sekä sille tehtyjä esityksiä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään yleensä huhti-toukokuussa. Tarpeen vaatiessa kutsutaan koolle ylimääräinen yhtiökokous, jossa käsitellään tiettyä yhtiökokoukselle tehtyä esitystä.

Pääsääntöisesti yhtiökokous käsittelee asiat hallituksen laatiman esityslistan mukaisesti. Osakeyhtiölain mukaan osakkeenomistajalla on oikeus esittää hallitukselle kirjallinen pyyntö asian ottamisesta esityslistalle seuraavassa yhtiökokouksessa. Yhtiö ilmoittaa hyvissä ajoin internetsivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan tulee esittää vaatimuksensa varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimistaan asioista.

Mikäli osakkeenomistaja tai osakkeenomistajat, jotka omistavat vähintään 10 prosenttia kaikista osakkeista, taikka Yhtiön tilintarkastaja kirjallisesti vaatii tietyn asian käsittelyä yhtiökokouksessa, hallituksen on kutsuttava yhtiökokous koolle käsittelemään vaadittua asiaa.

4.2 Tehtävät

Merkittäviä yhtiökokouksen päätösvaltaan kuuluvia asioita ovat muun muassa:

- tilinpäätöksen vahvistaminen ja varojenjaosta päättäminen;
- päätökset hallituksen jäsenten lukumäärästä, valinnasta ja palkkioista;
- vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
- yhtiöjärjestyksen muutoksista päättäminen;
- osakeannit tai hallituksen valtuuttaminen päättämään osakeanneista; ja
- osakepääoman korottaminen tai alentaminen.

4.3 Kokouskutsu

Kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan osakkeenomistajille julkaisemalla kutsu Yhtiön internet-sivuilla tai yhdessä tai useammassa hallituksen nimeämässä laajalevikkisessä päivälehdessä aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta, mutta kuitenkin vähintään yhdeksän (9) päivää ennen osakeyhtiölain 5 luvun 6 a pykälässä tarkoitettua yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Kokouskutsussa mainitaan



: **Koskisen**
 : Tehdastie 2 | 16600, Järvelä
 : 020 553 41 | info@koskisen.com
 : Y-tunnus 0148241-9 | kotipaikka Kärkölä

kokouksessa käsiteltävät asiat sekä muut osakeyhtiölain ja Hallinnointikoodin vaatimat tiedot.

Kokouskutsu ja hallituksen ehdotukset yhtiökokoukselle julkistetaan myös pörssitiedotteella. Vastaavalla tavalla pörssitiedotteella julkistetaan vähintään 10 prosenttia Yhtiön osakkeiden tuottamasta äänimäärästä omistavien osakkeenomistajien ehdotus koskien hallituksen kokoonpanoa ja palkkioita sekä tilintarkastajan valintaa.

Yhtiökokouksen esityslista, päätösehdotukset ja osakeyhtiölain mukaiset kokousasiakirjat, mukaan lukien palkitsemisraportti ja palkitsemispolitiikka, mikäli sitä on määrä pidettävässä kokouksessa käsitellä, asetetaan osakkeenomistajien nähtäville Yhtiön internetsivuille vähintään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta.

4.4 Osallistuminen

Osakeyhtiölain mukaan osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen ja käyttää ääni- ja muita osakkeenomistajan oikeuksiaan, jos hänen omistuksensa on merkitty Euroclear Finland Oy:n ("**Euroclear**") ylläpitämään osakasluetteloon kahdeksan (8) arkipäivää ennen kokousta (yhtiökokouksen täsmäytyspäivä). Osakkeenomistajat voivat käyttää oikeuksiaan yhtiökokouksessa joko itse tai valtuuttamansa asiamiehen välityksellä. Osakkeenomistajalla voi olla useita asiamiehiä, jotka edustavat osakkeenomistajaa eri arvo-osuustilien osakkeiden osalta. Ilmoittautuessa yhtiökokoukseen osakkeenomistajan tulee ilmoittaa, minkä osakkeiden osalta kukin asiamies osakkeenomistajaa edustaa.

Hallintarekisteröityjen osakkeiden omistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen niiden osakkeiden nojalla, joiden perusteella hänellä olisi oikeus olla merkittynä Euroclearin ylläpitämään osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä. Osallistuminen edellyttää lisäksi, että osakkeenomistaja on näiden osakkeiden nojalla tilapäisesti merkitty Euroclearin ylläpitämään osakasluetteloon. Hallintarekisteriin merkittyjen osakkeiden osalta tämä katsotaan ilmoittautumiseksi yhtiökokoukseen.

Yhtiön hallitus voi päättää, että yhtiökokoukseen saa osallistua myös siten, että osakkeenomistaja käyttää täysimääräisesti päätösvaltaansa tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla kokouksen aikana.

Lisäksi Yhtiön hallitus voi päättää, että yhtiökokoukseen saa osallistua lisäksi postin taikka tietoliikenneyhteyden ja teknisen apuvälineen avulla ennen yhtiökokousta tai kokouksen aikana. Hallitus voi lisäksi päättää, että tällä tavalla voi käyttää vain osaa osakkeenomistajan oikeuksista ja että oikeutta voi käyttää vain hallituksen päättämällä tavalla.

4.5 Hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan osallistuminen kokouksiin

Toimitusjohtaja, hallituksen puheenjohtaja ja hallituksen jäsenet ovat lähtökohtaisesti läsnä yhtiökokouksissa. Lisäksi tilintarkastaja on läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen jäseneksi ehdolla oleva henkilö on läsnä valinnan suorittavassa yhtiökokouksessa. Mikäli läsnäolo ei toteudu yhden tai useamman yksittäisen henkilön kohdalla, Yhtiö ilmoittaa poissaolosta yhtiökokoukselle.



: **Koskisen**
 : Tehdastie 2 | 16600, Järvelä
 : 020 553 41 | info@koskisen.com
 : Y-tunnus 0148241-9 | kotipaikka Kärkölä

4.6 Päätöksenteko

Yhtiöllä on yksi osakelaji, ja jokainen osake oikeuttaa haltijansa yhteen ääneen yhtiökokouksessa. Osakkeenomistajat voivat äänestää eri tavoin eri osakkeilla, ellei yhtiöjärjestyksessä toisin määrätä. Osakkeenomistaja voi myös äänestää vain osalla osakkeistaan. Pääsääntöisesti yhtiökokouksen päätökset edellyttävät yksinkertaisen enemmistön yhtiökokouksessa annetuista äänistä. Vaalissa tulee valituksi eniten ääniä saanut henkilö. Yhtiökokous voi kuitenkin ennen vaalia päättää, että valituksi tulemiseen tarvitaan yli puolet annetuista äänistä. Osakeyhtiölaissa on lueteltu tilanteet, jolloin päätös vaatii kaksi kolmasosaa ($\frac{2}{3}$) annetuista äänistä ja yhtiökokouksessa edustetuista osakkeista.

Yhtiön yhtiöjärjestys ei sisällä lunastuslauseketta tai äänestysrajoituksia.

Yhtiökokouksen pöytäkirja äänestystuloksineen ja ne pöytäkirjan liitteet, jotka ovat osa yhtiökokouksen päätöstä, asetetaan Yhtiön internetsivuille kahden viikon kuluessa yhtiökokouksesta. Yhtiökokouksen tekemät päätökset julkaistaan myös pörssitiedotteella välittömästi yhtiökokouksen päätyttyä. Yhtiökokoukseen liittyvät asiakirjat ovat saatavilla Yhtiön internetsivuilla vähintään viiden vuoden ajan yhtiökokouksen jälkeen.

5 Hallitus

5.1 Tehtävät ja vastuu

Yhtiön hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät osakeyhtiölain sekä muun soveltuvan lainsäädännön perusteella. Yhtiön hallituksella on yleistuimivalta kaikissa niissä asioissa, joita ei lain tai Yhtiön yhtiöjärjestyksen nojalla ole määrätty muiden toimielinten päätettäväksi tai tehtäväksi. Yhtiön hallituksen yleisenä tehtävänä on huolehtia Yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen tulee toimia kaikissa tilanteissa Yhtiön edun mukaisesti.

Hallituksen tehtäviin kuuluvat muun muassa:

- toimintakertomusten, tilinpäätösten ja osavuositarkastusten laadinta;
- kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisen järjestämisen varmistaminen;
- yhtiökokoukselle tehtävien ehdotusten valmistelu ja yhtiökokousten koolle kutsuminen;
- strategisten suuntaviivojen ja riskien hallinnan periaatteiden hyväksyminen ja vahvistaminen;
- vuotuisten budjettien ja toimintasuunnitelmien vahvistaminen;
- toimitusjohtajan valinta ja hänen palvelussuhteensa ehdoista päättäminen;
- yhtiörakenteesta päättäminen;



: **Koskisen**
 : Tehdastie 2 | 16600, Järvelä
 : 020 553 41 | info@koskisen.com
 : Y-tunnus 0148241-9 | kotipaikka Kärkölä

- merkittävien liiketoimintapäätösten tekeminen, kuten yrityskaupat, merkittävät sopimukset, investoinnit ja rahoitusjärjestelyt; ja
- päättää muista lainsäädännön mukaan hallitukselle kuuluvista asioista.

Hallituksella on toimintaansa varten laadittu työjärjestys, joka määrittelee hallituksen ja sen puheenjohtajan tehtävät. Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti normaalisti 8–12 kertaa vuodessa ja pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia. Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan kerran vuodessa.

5.2 Jäsenet

Yhtiökokous valitsee Yhtiön hallitukseen yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään kolme (3) ja enintään yhdeksän (9) jäsentä. Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa sen yhtiökokouksen päättyessä, jossa hänet on valittu, ja päättyy hänen valintaansa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Yhtiökokous valitsee hallituksen puheenjohtajan. Mahdollisimman tehokas hallitustyöskentely edellyttää hallituksen jäseniltä toisiaan täydentävää osaamista ja pätevyyttä sekä riittävää monimuotoisuutta. Hallitus ottaa hallituskokoonpanoa koskevaa ehdotusta valmistellessaan huomioon ehdokkaiden koulutus- ja ammattitaustan, sukupuolen sekä kansainvälisen kokemuksen, jotta hallituksessa on edustettuna laajalti ja monimuotoisesti Koskisen toimintaa tukevaa osaamista ja koulutusta.

Puheenjohtaja

Yhtiökokous valitsee puheenjohtajan yhdeksi vuodeksi kerrallaan.

Hallituksen puheenjohtaja muun muassa:

- kutsuu koolle hallituksen kokoukset;
- hyväksyy toimitusjohtajan laatiman esityslistan hallituksen kokouksia varten;
- vastaa siitä, että jokaisesta hallituksen kokouksesta laaditaan pöytäkirja;
- pitää tarpeen mukaan yhteyttä sekä toimitusjohtajaan että hallituksen jäseniin kokousten välissä ja vastaa hallitustyön organisoinnista; ja
- vastaa siitä, että hallituksen työskentelyssä noudatetaan hallituksen työjärjestyksen määräyksiä.

Jos Yhtiön hallituksen kokouksessa äänestettävässä asiassa äänet menevät tasan, puheenjohtajan ääni ratkaisee.

5.3 Valiokunnat

Hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan, johon kuuluu 3–5 hallituksen jäsentä, mukaan lukien puheenjohtaja, jotka hallitus valitsee keskuudestaan varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen. Tarkastusvaliokunnan jäsenten toimikausi on yksi vuosi.



: **Koskisen**
 : Tehdastie 2 | 16600, Järvelä
 : 020 553 41 | info@koskisen.com
 : Y-tunnus 0148241-9 | kotipaikka Kärkölä

Enemmistön tarkastusvaliokunnan jäsenistä on oltava riippumattomia Yhtiöstä, ja vähintään yhden tarkastusvaliokunnan jäsenen on oltava riippumaton Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue ja tilintarkastusta koskevat pakolliset tehtävät. Vähintään yhdellä tarkastusvaliokunnan jäsenellä tulee olla asiantuntemusta laskentatoimen tai kirjanpidon taikka tarkastuksen alalta ja tarkastusvaliokunnan jäsenillä on kokonaisuutena katsoen oltava merkityksellistä osaamista Yhtiön liiketoiminnoista.

Yhtiön tai sen konserniyhtiön operatiiviseen johtamiseen osallistuvaa henkilöä, esimerkiksi toimitusjohtajaa, ei voida nimittää tarkastusvaliokunnan jäseneksi.

Hallitus on vahvistanut tarkastusvaliokunnalle kirjallisen työohjeen, joka sisältää tarkastusvaliokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet.

Yhtiön hallitus ei ole perustanut tarkastusvaliokunnan lisäksi muita valiokuntia.

6 Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa Yhtiön toimintaa Yhtiön hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti sekä pitää hallitus tietoisena Yhtiön liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehityksestä. Toimitusjohtaja saa ryhtyä Yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin lähtökohtaisesti vain hallituksen valtuuttamana. Hän vastaa lisäksi Yhtiön juoksevan hallinnon järjestämisestä ja valvoo, että Yhtiön varainhoito on järjestetty luotettavasti.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää toimitusjohtajalle voimassa olevan palkitsemispolitiikan mukaan maksettavasta palkasta sekä toimitusjohtajasopimuksen muista ehdoista. Toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdoista on sovittu kirjallisesti. Toimitusjohtaja valitaan tehtäväänsä toistaiseksi.

7 Johtoryhmä

Johtoryhmä tukee toimitusjohtajaa Yhtiön strategian toteuttamisessa ja johtaa kokonaisuutena Koskisen liiketoimintaa. Koskisen johtoryhmän jäsenillä on laajat valtuudet toimia omien vastuualueidensa puitteissa, ja heidän velvollisuutenaan on kehittää Koskisen liiketoimintaa Yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kuukausittain sekä tarpeen mukaan.

8 Tilintarkastaja

Yhtiön yhtiökokous valitsee tilintarkastajan hallituksen suosituksen perusteella. Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan Yhtiöllä tulee olla tilintarkastajana Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.



: **Koskisen**
 : Tehdastie 2 | 16600, Järvelä
 : 020 553 41 | info@koskisen.com
 : Y-tunnus 0148241-9 | kotipaikka Kärkölä

9 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Yhtiön hallitus on vahvistanut Koskisessa noudatettavat sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet, joilla pyritään varmistamaan, että Yhtiön tavoitteet liittyen esimerkiksi Yhtiön strategiaan, toimintaan, käytäntöihin ja erityisesti taloudelliseen raportointiin toteutuvat. Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteilla myös varmistetaan osaltaan lakien ja määräysten noudattaminen Yhtiössä. Yhtiön hallitus on myös määritellyt riskienhallinnan periaatteet. Riskienhallinnan tarkoituksena on taata kattava ja tarkoituksenmukainen riskien tunnistaminen, arviointi, hallinta sekä valvonta.

10 Sisäpiirihallinto

Koskisessa on voimassa Yhtiön hallituksen hyväksymä sisäpiiriohje, joka perustuu voimassa olevaan lainsäädäntöön, toimivaltaisten viranomaisten määräyksiin ja muuhun sääntelyyn sekä Nasdaq Helsingin sisäpiiriohjeeseen.

Koskisen sisäpiirivastaavana toimii talousjohtaja, joka vastaa myös sisäpiiriluetteloiden ylläpidosta. Sisäpiiriluetteloihin ja sisäpiirintiedon hallintaan liittyviä käytännön tehtäviä hoitaa sisäpiirivastaavan määrittelemä henkilö. Johdon ja lähipiirin liiketoimien julkistamisvelvollisuuden hoitamisesta vastuullisena henkilönä toimii vastuullisuus- ja viestintäjohtaja ja varahenkilönään hänen määräämänsä henkilö.