



# Pihlajalinna

## Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2022



## SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

## HALLITUS

## JOHTORYHMÄ

## I JOHDANTO

Pihlajalinna Oyj:n (Yhtiö) hallinto- ja ohjausjärjestelmä perustuu voimassa olevaan lainsäädäntöön, Yhtiön yhtiöjärjestykseen ja Nasdaq Helsinki Oy:ssä listattuja yhtiöitä koskeviin sääntöihin ja määräyksiin. Yhtiö noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020. Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi on saatavilla arvopaperimarkkinayhdistyksen ylläpitäältä verkkosivulta [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

Pihlajalinna ei ole vuonna 2022 poikennut hallinnointikoodin suosituksista.

Tämä selvitys on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä selvityksenä ja julkaistaan Yhtiön internet-sivuilla <http://investors.pihlajalinna.fi/corporate-governance>.

Pihlajalinna Oyj:n tarkastusvaliokunta on hyväksynyt tämän hallinto- ja ohjausjärjestelmää koskevan selvityksen 15.2.2023 ja hallitus 16.2.2023.

## II HALLINNOINTIA KOSKEVAT KUVAUKSET

### Yhtiökokous

Yhtiökokous on Pihlajalinnan ylin päättävä elin. Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Varsinainen yhtiökokous päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan sille kuuluvista asioista, kuten tilinpäätöksen vahvistamisesta, taseen osoittaman voiton käyttämisestä ja hallituksen jäsenten sekä tilintarkastajan valitsemisesta ja heidän palkkioistaan. Varsinainen yhtiökokous päättää myös vastuuvapauden myöntämisestä hallitukselle ja toimitusjohtajalle.

Hallitus kutsuu yhtiökokouksen koolle ja päättää sen pitämisaikasta ja -ajasta.

Yhtiöjärjestyksen mukaan kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen kokousta, kuitenkin viimeistään yhdeksän (9) päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Kutsu on toimitettava osakkeenomistajille heidän Yhtiön osakeluetteloon merkittyihin osoitteisiinsa postitettuihin kirjeillä tai ilmoituksella, joka julkaistaan yhtiön

internet-sivuilla tai ainakin yhdessä hallituksen määräämässä valtakunnallisessa päivälehdessä. Lisäksi yhtiökokouskutsu julkaistaan pörssitiedotteena. Yhtiökokouksen esityslista, päätösesitykset ja kokousaineisto ovat saatavilla Yhtiön verkkosivustolla viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta.

Osakkeenomistajalla on oikeus saada osakeyhtiölain mukaan yhtiökokoukselle kuuluva asia yhtiökokouksen esityslistalle, mikäli hän pyytää tätä kirjallisesti Yhtiön hallitukselta Yhtiön verkkosivuilla ilmoitettuun päivään mennessä. Päivämäärä ilmoitetaan Yhtiön internet-sivuilla viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä.

Yhtiön hallituksen puheenjohtaja, jäsenet sekä toimitusjohtaja ja tilintarkastaja ovat läsnä yhtiökokouksessa. Lisäksi hallituksen jäseneksi ehdolla oleva henkilö on läsnä valinnasta päättävässä yhtiökokouksessa. Mikäli yhden tai useamman hallituksen jäsenen läsnäolo yhtiökokouksessa ei toteudu, Yhtiö ilmoittaa poissaolosta yhtiökokoukselle kokouksen alkaessa.

Yhtiökokouksen päätökset julkistetaan kokouksen jälkeen pörssitiedotteella. Yhtiökokouksen pöytäkirja julkaistaan yhtiön internet-sivuilla kahden viikon kuluessa yhtiökokouksesta. Yhtiökokousasiakirjat pidetään yhtiön internet-sivuilla vähintään viiden vuoden ajan yhtiökokouksesta.

Pihlajalinnan yhtiöjärjestys on nähtävillä yhtiön kotisivuilla osoitteessa <http://investors.pihlajalinna.fi/corporate-governance/articles-of-association>. Yhtiöjärjestyksen muuttaminen edellyttää yhtiökokouksen päätöstä.

Pihlajalinna Oyj:n vuoden 2022 varsinainen yhtiökokous pidettiin 13.4.2022. Yhtiökokoukseen osallistui 66 osakkeenomistajaa henkilökohtaisesti tai asiamiehen edustamana. Kokouksessa oli edustettuna noin 58 prosenttia yhtiön osakkeista ja äänistä.

### Hallitus

#### Hallituksen kokoonpano ja valintamenettely

Hallitus valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa. Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous valitsee hallitukseen vähintään neljä (4) ja enintään kymmenen (10) jäsentä.

Yhtiökokous valitsee hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valiaia ensiksi seuraavan

varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Mikäli hallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja eroavat tai muutoin estyvät toimimasta puheenjohtajana kesken toimikauden, hallitus voi valita keskuudestaan uuden puheenjohtajan jäljellä olevalle toimikaudelle.

### Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaan ja palkitsemiseen liittyvät ehdotukset yhtiökokoukselle.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta koostuu neljästä osakkeenomistajien nimeämästä jäsenestä. Lisäksi Yhtiön hallituksen puheenjohtaja osallistuu nimitystoimikunnan työhön asiantuntijana. Osakkeenomistajia edustavien jäsenten nimeämisoikeus on vuosittain niillä neljällä osakkeenomistajalla, joiden osuus Yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä on Euroclear Finland Oy:n pitämän yhtiön osakseluettelon perusteella suurin syyskuun 1. päivänä, kuitenkin siten, että mikäli osakkeenomistaja, joka on hajauttanut omistustaan esimerkiksi useisiin rahastoihin ja jolla on arvopaperimarkkinain mukainen velvollisuus ottaa nämä omistukset huomioon ilmoittaessaan omistusosuutensa muutoksista, esittää viimeistään elokuun 31. päivänä Yhtiön hallituksen puheenjohtajalle asiaa koskevan kirjallisen pyynnön. Tällaisen osakkeenomistajan useisiin rahastoihin tai rekistereihin merkityt omistukset lasketaan yhteen nimeämisoikeuden ratkaisevaa ääniosuutta laskettaessa. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi suurimmalle omistajalle, jolla ei muutoin olisi nimeämisoikeutta.

Hallituksen puheenjohtajan tehtävänä on pyytää kunkin vuoden syyskuun 1. päivänä neljää osakeomistuksen perusteella suurinta osakkeenomistajaa nimeämään kukin yhden jäsenen osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan. Toimikunta valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Toimikunnan jäsenten toimikausi päättyy vuosittain uuden toimikunnan tultua nimetyksi.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestys on saatavilla yhtiön internet-sivuilla osoitteessa <http://investors.pihlajalinna.fi/corporate-governance/general-meeting/shareholders-nomination-board>.

Pihlajalinna Oyj:n neljä suurinta rekisteröityä osakkeenomistajaa (Euroclear Finland Oy:n pitämä yhtiön osakseluettelo 1.9.2022) ovat nimittäneet osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan seuraavat edustajat:



## SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

## HALLITUS

## JOHTORYHMÄ

- Juha Koponen, pääjohtaja, nimeäjä LähiTapiola Keskinäinen Vakuutusyhtiö ja LähiTapiola Keskinäinen Henkivakuutusyhtiö
- Mikko Wirén, toimitusjohtaja, nimeäjä MWW Yhtiö Oy
- Tomi Yli-Kyyny, toimitusjohtaja, nimeäjä Keskinäinen Vakuutusyhtiö Fennia
- Carl Pettersson, toimitusjohtaja, nimeäjä Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta on valinnut puheenjohtajakseen Juha Koposen.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui 8 kertaa. Osallistumisprosentti oli 100 %. Nimitystoimikunta toimitti 8.3.2023 Pihlajalinnan hallitukselle ehdotuksensa esitettäväksi varsinaisessa yhtiökoukussa. Ehdotukset on julkaistu pörsstitiedotteella.

## Hallituksen jäsenten pätevyys ja riippumattomuus sekä hallituksen monimuotoisuus

Hallituksella tulee olla sen työn kannalta riittävä ja monipuolinen osaaminen sekä kokemus. Hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa otetaan huomioon Yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja Yhtiön kehitysvaihe. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon on mahdollistettava hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen.

Yhtiön liiketoiminnan monipuolista tukemista ja kehittämistä varten Yhtiön hallituksen kokoonpanon tulee olla riittävän monimuotoinen. Hallituksessa on oltava molempia sukupuolia. Yhtiön tavoitteena on, että hallituksessa on vähintään kaksi naista ja vähintään kaksi miestä. Hallituskokoonpanolta tavoitellaan kokonaisuutena arvioiden riittävän laaja-alaista pätevyyttä, osaamista ja kokemusta. Hallituksen riittävä monimuotoisuus, kuten ikä- ja sukupuolijakauma sekä koulutuksellinen ja ammatillinen tausta, otetaan huomioon hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa.

Hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia Yhtiöstä. Vähintään kahden Yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia myös Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Hallituksen jäsenten on annettava hallitukselle riittävät tiedot hänen pätevyytensä ja riippumattomuutensa arvioimiseksi sekä ilmoitettava tiedoissa tapahtuvista muutoksista. Hallituksen jäsenet eivät edusta

Yhtiössä heitä jäseneksi ehdottaneita tai muutoin heidän etupiiriinsä kuuluvia tahoja.

Hallituksen tehtävät ja vastuut määräytyvät osakeyhtiölain, yhtiöjärjestyksen ja hallituksen työjärjestyksen pohjalta. Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan, ja uudistaa työjärjestystään tarpeen mukaan.

Hallituksessa käsiteltäviin ja päätettäviin asioihin kuuluvat kaikki Yhtiön liiketoiminnan kannalta laajakantoiset asiat. Työjärjestyksen mukaan hallitus muun muassa

- käsittelee ja päättää Yhtiön pitkän aikavälin strategiasuunnitelman ja tavoitteet
- hyväksyy Yhtiön liiketoimintasuunnitelman, budjetin ja rahoitusuunnitelman sekä seuraa näiden toteutumista
- arvioi vaihtoehtoisten tunnuslukujen käyttämistä ja esittämistä
- vahvistaa Yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet
- käy läpi Yhtiön toimintaan liittyvät keskeiset riskit ja niiden hallinnan sekä valvoo Yhtiön hallintoprosessin riittävyyttä, asianmukaisuutta ja tehokkuutta
- käsittelee ja hyväksyy yrityskaupat ja -järjestelyt sekä muut erityisen merkittävät päätökset
- valitsee ja vapauttaa toimitusjohtajan sekä toimitusjohtajan sijaisen ja päättää näiden toimitusuhteen ehdoista
- vahvistaa toimitusjohtajan esityksestä konsernin johtoryhmän jäsenet, liiketoimintajohtajat ja muut toimitusjohtajan suorat alaiset
- hyväksyy toimitusjohtajan ja muun johdon kannustinjärjestelmät sekä Yhtiön noudattamat palkitsemisen periaatteet
- hyväksyy Yhtiön hallinointi- ja ohjausjärjestelmää koskevan selvityksen, palkitsemisraportin sekä muista kuin taloudellisista tiedoista annettavan selvityksen
- vahvistaa Yhtiön sisäpiiriohjeen ja lähipiiriohjeen sekä määrittelee sisäpiiri- ja lähipiiriliiiketoimien seurantaa ja arviointia koskevat periaatteet ja valvoo niiden noudattamista
- päättää Yhtiön tiedonantopolitiikasta ja valvoo sen noudattamista.

Hallituksen jäsenille annetaan riittävät tiedot konsernin toiminnasta, toimintaympäristöstä ja taloudellisesta asemasta, ja uusi hallituksen jäsen perehdytetään Yhtiön toimintaan hallituskauten alkaessa. Hallitus saa säännönmukaisesti tiedokseen konsernin johtoryhmässä käsitellyt asiat, tulosraportit, tilintarkastajan kertomukset sekä kuulee

säännöllisesti vähintään vuosittain tilintarkastajan näkemyksen Yhtiön taloudellisesta tilanteesta ja sen kehityksestä.

Hallitus kokoontuu säännöllisesti. Hallituksen kokousten ajankohdat vahvistetaan ennakoon koko toimikaudeksi. Lisäksi hallitus kokoontuu tarvittaessa ylimääräisiin kokouksiin, jotka voidaan järjestää puhelinkokouksina. Kokouksista vähintään yksi on strategiakokous ja vähintään yhden kokouksen yhteydessä hallitus tapaa tilintarkastajan. Vuosikelloon merkittyjen kokousten yhteydessä hallitus käy sisäisen keskustelun ilman johdon läsnäoloa.

Vuonna 2022 hallituskokoonpanoa koskeva ehdotus valmisteltiin suurimpien osakkeenomistajien toimesta. Hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmisteluun osallistuvivat LähiTapiola-ryhmä, MWW Yhtiö Oy (Mikko Wirén), Keskinäinen Vakuutusyhtiö Fennia ja Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo. Hallituskokoonpanon valmisteluun osallistuneet osakkeenomistajat edustivat yhteensä noin 48 prosenttia Yhtiön osakkeista.

Hallituksen kokoonpanoa koskevat periaatteet toteutuivat vuonna 2022 valitussa hallituksessa. Hallituksessa toimi kolme naisjäsentä ja kolme miesjäsentä (neljä naisjäsentä 12.6.2022 saakka). Hallituksen jäsenet edustavat monipuolista kokemusta johto- tai hallitustehtävistä. Kaikilla vuonna 2022 hallituksen jäseniksi valituilla on korkeakoulututkinto, ja yksi heistä on väitellyt tohtoriksi. Hallituksen jäsenillä on monipuolisesti sekä toimialaosamista että taloudellista ja liiketoiminnallista osaamista. Hallituksen jäsenten ikäjakauma on 47–69 vuotta.

## Hallituksen jäsenet tilikaudella 2022

Hallituksen jäsenet varsinaiseen yhtiökokoukseen 13.4.2022 saakka olivat Mikko Wirén (puheenjohtaja), Leena Niemistö (varapuheenjohtaja), Hannu Juvonen, Mika Manninen, Kati Sulin ja Seija Turunen.

Vuoden 2022 varsinaisessa yhtiökokouksessa päätettiin, että Yhtiön hallitukseen kuuluu kerrallaan seitsemän jäsentä. Yhtiön hallitukseen valittiin seuraavat henkilöt: Mikko Wirén, Heli Iisakka, Hannu Juvonen, Mika Manninen, Leena Niemistö, Kati Sulin ja Seija Turunen. Yhtiökokous valitsi Pihlajalinna Oyj:n hallituksen puheenjohtajaksi Mikko Wirénin ja varapuheenjohtajaksi Leena Niemistön.

Kevään 2022 yhtiökokouksessa hallituksen jäseneksi valittu Kati Sulin erosi yhtiön hallituksesta 12.6.2022.

## SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

## HALLITUS

## JOHTORYHMÄ

Tilikaudella 2022 Yhtiön hallitus kokoontui 19 kertaa. Keskimääräinen osallistuminen kokouksiin kuluneella tilikaudella oli 99 %.

## Hallituksen jäsenet

**HELI IISAKKA** (13.4.2022 alkaen)

hallituksen jäsen vuodesta 2022  
kauppatieteiden maisteri  
Suomen kansalainen, s. 1968  
riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista  
päätoimet: Colliers Finland Oy, talousjohtaja

**HANNU JUVONEN**

hallituksen jäsen vuodesta 2019  
lääketieteen lisensiaatti, erikoislääkäri MBA  
Suomen kansalainen, s. 1955  
riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista  
päätoimet: ammatinharjoittaja, liikkeenjohdon konsultti

**MIKA MANNINEN**

hallituksen jäsen vuodesta 2019  
kauppatieteiden maisteri  
Suomen kansalainen, s. 1975  
riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista  
päätoimet: Fennia-konsernin talousjohtaja

**LEENA NIEMISTÖ**

hallituksen jäsen vuodesta 2014  
hallituksen varapuheenjohtaja vuoteen 2018  
saakka ja uudelleen vuodesta 2019 alkaen  
lääketieteen tohtori ja fysiatrian erikoislääkäri  
Suomen kansalainen, s. 1963  
riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista  
päätoimet: hallitusammattilainen

**SEIJA TURUNEN**

hallituksen jäsen vuodesta 2016  
kauppatieteiden maisteri  
Suomen kansalainen, s. 1953

riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista  
päätoimet: hallitusammattilainen

**MIKKO WIRÉN**

hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2016  
lääketieteen lisensiaatti,  
Suomen kansalainen, s. 1972  
ei-riippumaton yhtiöstä, ei-riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista  
päätoimet: Pihlajalinna Oyj:n hallituksen puheenjohtaja

Lisätietoja hallituksen jäsenistä Yhtiön sijoittajasivuilla osoitteessa  
<http://investors.pihlajalinna.fi>.

Tiedot hallituksen jäsenille maksetuista palkkioista on esitetty erillisessä toimielinten palkitsemisraportissa.

**Hallituksen valiokunnat**

Hallitus voi asettaa määräämiään tehtäviä varten valiokuntia, johtoryhmiä ja muita pysyviä tai määräaikaisia elimiä. Hallitus vahvistaa Yhtiön valiokuntien ja johtoryhmän työjärjestyksen ja muiden asettamiensa toimielinten toimintaohjeet ja toimintavaluudet. Hallituksella on tarkastusvaliokunta sekä henkilöstövaliokunta, joiden jäsenet se nimittää keskuudestaan. Valiokunnilla on hallituksen hyväksymät kirjalliset työjärjestykset.

**Tarkastusvaliokunta**

Pihlajalinna Oyj:n hallitus on perustanut keskuudestaan tarkastusvaliokunnan, jonka tehtävänä on seurata Yhtiön tilinpäätösraportoinnin prosessia sekä Yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on lisäksi käsitellä Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä, seurata tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteistä tarkastusta sekä arvioida lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuutta ja erityisesti oheispalvelujen tarjoamista Yhtiölle. Tarkastusvaliokunnalla on oltava valiokunnan tehtävälleen edellyttämä asiantuntemus ja kokemus ja vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti lasentatoimen tai tilintarkastuksen alalta.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluu kolmesta viiteen jäsentä, jotka hallitus valitsee keskuudestaan. Tarkastusvaliokunnan jäsenten enemmistön

on oltava riippumattomia Yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus on vahvistanut tarkastusvaliokunnalle kirjallisen työjärjestyksen, jonka mukaan tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu muun muassa

- yhtiön taloudellisen tilanteen ja rahoitustilanteen seuranta
- poikkeuksellisten tai merkittävien liiketoimien vaikutusten arviointi
- yhtiön tilinpäätösraportoinnin prosessin seuranta
- yhtiön taloudellisen raportointiprosessin ja yrityskaupaprosessin valvonta
- yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien, suunnitelmien ja raporttien käsittely sekä tehokkuuden seuranta
- yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä antaman selvityksen käsittely mukaan lukien siihen sisältyvä kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnanjärjestelmien pääpiirteistä
- tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta
- lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden ja oheispalvelujen tarjoamisen arviointi
- tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu
- yhteydenpito tilintarkastajaan ja tilintarkastajan tarkastusvaliokunnalle laatimien raporttien läpikäynti
- lakien ja määräysten noudattamisen arviointi.

Tarkastusvaliokunta raportoi hallitukselle säännöllisesti yhteenvedon valiokunnan käsittelemistä asioista.

Valiokuntatyöskentelystä maksetaan yhtiökokouksen määrittelemä palkkio.

Hallitus valitsi 13.4.2022 tarkastusvaliokunnan jäseniksi Seija Turusen (puheenjohtaja), Heli Iisakan, Hannu Juvosen ja Mika Mannisen.

Tilikauden 2022 aikana tarkastusvaliokunta kokoontui kuusi kertaa. Valiokunnan jäsenten osallistuminen kokouksiin oli 100 %.

**Henkilöstövaliokunta**

Pihlajalinna Oyj:n hallitus on perustanut keskuudestaan henkilöstövaliokunnan, jonka tehtävänä hallitusta avustavana elimenä valmistella

toimitusjohtajan ja yhtiön muun johdon palkitsemis- ja nimitysasioita sekä yhtiön noudattamia palkitsemisen periaatteita sekä organisaation kehittämistä ja kouluttamista.

Henkilöstövaliokuntaan kuuluu kolmesta viiteen jäsentä, jotka hallitus valitsee keskuudestaan. Henkilöstövaliokunnan jäsenten enemmistön on oltava Yhtiöstä riippumattomia. Toimitusjohtaja tai Yhtiön muun johtoon kuuluva henkilö ei saa olla henkilöstövaliokunnan jäsen.

Hallitus on 13.4.2022 vahvistanut henkilöstövaliokunnalle kirjallisen työjärjestyksen, jonka mukaan henkilöstövaliokunnan tehtäviin kuuluu muun muassa

- toimitusjohtajan ja muun johdon palkkauksen ja muiden taloudellisten etuuksien valmistelu
- Yhtiön palkitsemisjärjestelmiä koskevien asioiden valmistelu
- toimitusjohtajan ja muun johdon palkitsemisen arviointi sekä huolehtiminen palkitsemisjärjestelmien tarkoituksen mukaisuudesta
- palkka- ja palkkioselvitykseen liittyviin kysymyksiin vastaaminen yhtiökokouksessa
- toimitusjohtajan ja muun johdon nimitysasioiden valmistelu sekä heidän seuraajiansa kartoittaminen
- muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu.

Valiokuntatyöskentelystä maksetaan yhtiökokouksen määrittelemä palkkio.

Hallitus valitsi 13.4.2022 henkilöstövaliokunnan jäseniksi Mikko Wirénin (puheenjohtaja), Leena Niemistön ja Kati Sulinin. Hallituksesta 12.6.2022 eronneen Kati Sulinin tilalle henkilöstövaliokunnan jäseneksi valittiin Hannu Juvonen.

Tilikauden 2022 aikana henkilöstövaliokunta kokoontui 11 kertaa. Valiokunnan jäsenten osallistuminen kokouksiin oli 100 %.

Hallituksen ja valiokuntien jäsenten osallistuminen kokouksiin 2022:

Nimi	Asema	Hallituksen kokoukset	Tarkastus valiokunnan kokoukset	Henkilöstövaliokunnan kokoukset
Mikko Wirén	Puheenjohtaja	19 / 19	6 / 6 (1)	11 / 11
Leena Niemistö	Varapuheenjohtaja	19 / 19	-	11 / 11
Heli Iisakka (13.4.2022 alkaen)	Jäsen	13 / 13 <sup>(2)</sup>	5 / 5(2)	-
Hannu Juvonen	Jäsen	19 / 19	6 / 6	8 / 8 <sup>(3)</sup>
Mika Manninen	Jäsen	18 / 19	6 / 6	-
Seija Turunen	Jäsen	19 / 19	6 / 6	-
Kati Sulin (12.6.2022 saakka)	Jäsen	8 / 8	-	3 / 3

1) Mikko Wirén ei ole tarkastusvaliokunnan jäsen  
 2) Heli Iisakka aloitti yhtiön hallituksessa 13.4.2022 ja on osallistunut kaikkiin mahdollisiin kokouksiin tämän jälkeen  
 3) Hannu Juvonen on toiminut henkilöstövaliokunnan jäsenenä 13.6.2022 alkaen

Pihlajalinna Oyj:n hallituksen jäsenten suorat ja epäsuorat osakeomistukset 31.12.2022

	Osakkeita, kpl
Mikko Wirén, yhteensä	2 314 010
MWW Yhtiö Oy	2 309 010
Mikko Wirén	5 000
Leena Niemistö	706 110
Seija Turunen	2 635
Hannu Juvonen	1 757
Mika Manninen	1 757
Heli Iisakka	949

## Toimitusjohtaja

Yhtiön hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää tämän toimitusuhteen ehtoista. Toimitusjohtajan tehtävä on johtaa Yhtiön operatiivista hallintoa ja konsernin liiketoimintaa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa Yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. Toimitusjohtajan tukena johtamisessa toimii johtoryhmä.

Pihlajalinna Oyj:n toimitusjohtajana tilikaudella 2022 toimi Joni Aaltonen. Pihlajalinna Oyj:llä ei ole toimitusjohtajan sijaista.

## Konsernin johtoryhmä

Pihlajalinna-konsernin johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa konsernin operatiivisen liiketoiminnan johtamisessa. Johtoryhmä valmistelelee ja ohjaa konsernin prosessien ja liiketoiminnan kehitystä sekä konsernin yhteisiä toimintoja ja edistää tiedonkulkua sekä yhteistyötä organisaation eri osien välillä. Se valmistelelee konsernin strategista suunnittelua ja budjetoitua, valvoo suunnitelmien toteutumista ja raportointia sekä valmistelelee yrityskauppoja ja muita merkittäviä investointeja. Lisäksi johtoryhmä seuraa ja arvioi liiketoimintojen kannattavuutta sekä sisäisten valvonta- ja raportointijärjestelmien toimivuutta. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti toimitusjohtajan kutsusta. Johtoryhmä suorittaa vuosittain toimintansa ja työskentelytapojensa arvioinnin.

Pihlajalinna vahvisti vuoden 2022 aikana johtoryhmän rakennetta vastaamaan yhtiön strategian mukaista kehitystä ja kasvua. Yhtiö luopui operatiivisen johtajan tehtävästä ja nimitti kaksi uutta liiketoimintajohtajaa.

Konsernin johtoryhmä (31.12.2022):

### Joni Aaltonen

s. 1970, tradenomi  
yhtiön palveluksessa vuodesta 2008  
toimitusjohtaja (CEO)



### Tarja Rantala

s. 1972, kauppatieteiden maisteri  
yhtiön palveluksessa vuodesta 2014  
talous- ja rahoitusjohtaja (CFO)



**Marko Savolainen**

s. 1967, oikeustieteen kandidaatti, varatuomari  
yhtiön palveluksessa vuodesta 2017  
lakiasiainjohtaja (CLO)

**Antti-Jussi Aro**

s. 1983, diplomi-insinööri  
yhtiön palveluksessa vuodesta 2021  
tietohallintojohtaja (CIO)

**Sari Riihijärvi**

s. 1977, lääketieteen tohtori, erikoislääkäri  
yhtiön palveluksessa vuodesta 2021  
lääketieteellinen johtaja (CMO)

**Sari Nevanlinna** (1.3.2022 alkaen)

s. 1981, kauppatieteiden maisteri, yhteiskuntatieteiden maisteri  
Yhtiön palveluksessa vuodesta 2022  
Kaupallinen johtaja (CCO)

**Eetu Salunen** (1.8.2022 alkaen)

s. 1969, lääketieteen lisensiaatti, yleislääketieteen erikoislääkäri, filosofian maisteri, executive MBA  
Yhtiön palveluksessa vuodesta 2022  
Liiketoimintajohtaja, julkiset palvelut

**Timo Harju** (1.11.2022 alkaen)

s. 1976, kauppatieteiden maisteri  
Yhtiön palveluksessa vuodesta 2022 alkaen  
Liiketoimintajohtaja, lääkärikeskus- ja sairaalapalvelut

**Kati Raassina** (1.11.2022 alkaen)

s. 1979, kauppatieteiden maisteri  
Yhtiön palveluksessa vuodesta 2022 alkaen  
Henkilöstöjohtaja (Chief People and Culture Officer)



Vuoden 2022 aikana johtoryhmään ovat lisäksi kuuluneet operatiivinen johtaja Teija Kulmala (31.3.2022 saakka), henkilöstöjohtaja Elina Heliö (31.3.2022 saakka) ja Juha-Pekka Halttunen, jonka johtoryhmän jäsenyys päättyi johtoryhmän rakenteen uudistamisen yhteydessä 31.10.2022.

Johtoryhmä on kokoontunut säännöllisesti viikoittain.

Pihlajalinna-konsernin toimitusjohtajan ja muun johtoryhmän jäsenten suorat ja epäsuorat osakeomistukset (31.12.2022) on esitetty seuraavassa taulukossa.

	Osakkeita, kpl
Joni Aaltonen, toimitusjohtaja	43 464
Tarja Rantala	17 142
Marko Savolainen	10 694
Antti-Jussi Aro	4 001
Riihijärvi Sari	4 004
Nevanlinna Sari (johtoryhmässä 1.3.2022 alkaen)	4 001
Salunen Eetu (johtoryhmässä 1.8.2022 alkaen)	5 088
Harju Timo (johtoryhmässä 1.11.2022 alkaen)	4 500
Raassina Kati (johtoryhmässä 1.11.2022 alkaen)	4 002





### III KUVAUKSET SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN-HALLINNAN MEKANISMEISTA

#### Sisäinen valvonta

Konsernin sisäisen valvonnan järjestelmien tarkoituksena on varmistaa, että Yhtiön toiminta on voimassa olevien lakien ja määräysten sekä Yhtiön liiketoimintaperiaatteiden mukaista. Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että Yhtiön julkistamat taloudelliset raportit on laadittu Yhtiön soveltamien laskentaperiaatteiden mukaisesti ja että ne antavat olennaisesti oikeat tiedot konsernin taloudellisesta tilasta sekä varmistaa, että taloudellinen raportointi on täsmällistä ja luotettavaa.

Konsernin taloudellista kehitystä seurataan koko konsernin kattavien raportointijärjestelmien avulla. Järjestelmät kattavat taloudelliset toteutumatiiedot, hallituksen hyväksymän budjetin, kuukausittaiset taloudelliset ennusteet sekä operatiiviset mittarit. Konsernin johtoryhmä analysoi tulosta ja poikkeamia, vastaa budjetoinnista ja ennusteista yhdessä toimitusjohtajan kanssa, seuraa toteutettujen yritysrajestelyjen integraatiota ja kehitystä sekä muita investointeja. Business controller -toiminto ja talousjohto analysoivat ja tuottavat talousraportit sekä laativat erilliselityksiä johdon, tarkastusvaliokunnan ja hallituksen käyttöön. Konsernin rahoitus on keskitetty.

Konsernin talousjohto ohjeistaa tilinpäätöksen ja välitilinpäätösten laadinnan sekä vastaa yhdessä konserniviestinnän ja lakiasianjohtajan kanssa yhtiön säännöllisestä tiedonantovelvoitteesta.

Pihlajalinnan talous- ja henkilöstöjohto on määritellyt ja dokumentoinut talous-, raportointi- ja henkilöstöhallinnon prosesseihin liittyvät kontrollitavoitteet ja kontrollipisteet (prosessikohtaiset kontrollikatalogit). Kontrollitavoitteiden ja kontrollipisteiden tarkoituksenmukaisuus ja vaikuttavuus arvioidaan vähintään vuosittain yhdessä tilintarkastajien kanssa. Sisäisen valvonnan havainnot analysoidaan ja ne johtavat toimintaohjeiden, käytäntöjen ja mahdollisesti myös kontrollipisteiden päivittämiseen.

Kontrollitoimenpiteet koostuvat prosessien automaattisista ja manuaalisista täsmäytyksistä, kontroleista, analyttisistä tarkastuksista ja ohjeista, joiden avulla pyritään varmistamaan taloudellisen raportoinnin oikeellisuus. Keskeisiä kontrollimekanismeja ovat lisäksi tieto- ja raportointijärjestelmien käyttöoikeuksien hallinta, toimivaltuuksien sekä järjestelmämuutosten hallittu toteutus. Talousjohto käsittelee ja raportoi hallitukselle säännöllisesti poikkeukselliset ja arvionvaraiset erät sekä analysoi ennusteiden muutosten taustalla olevat syyt.

Toimitusjohtaja ja tytäryhtiöiden toimitusjohtajat vastaavat vastuualueidensa kirjanpidon ja hallinnon lainmukaisuudesta sekä konsernin toimintaohjeiden noudattamisesta. Konsernin lakiosasto huolehtii vastuualueelleen kuuluvien toimintaohjeiden antamisesta. Tilintarkastajat tarkastavat vuosittain emoyhtiön ja tytäryhtiöiden kirjanpidon ja hallinnon. Tilintarkastuksen suorittaa auktorisoitu tilintarkastusyhteisö kaikissa konserniyhtiöissä. Emoyhtiön tilintarkastajalla on vastuu tilintarkastusten painopistealueiden koordinoinnista, tarkastushavaintojen analysoinnista konsernitiilinpäätöksen näkökulmasta sekä yhteydenpidosta konsernin talousjohtoon ja toimitusjohtajaan. Tilintarkastuksen yksityiskohtaisesta tuloksesta raportoidaan vuosittain konsernijohtolle, tarkastusvaliokunnalle sekä hallitukselle.

Tarkastusvaliokunta valvoo, että kirjanpito, taloushallinto, rahoitus, sisäinen tarkastus ja tilintarkastus on järjestetty asianmukaisesti. Hallitus käsittelee ja hyväksyy puolivuosi- ja osavuosisikatsaukset sekä tilinpäätöstiedotteet.

#### Sisäinen tarkastus

Pihlajalinnan sisäisen tarkastuksen tarkoituksena on arvioida yhtiön sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan sekä johtamis- ja hallintoprosessin tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta. Sisäisen tarkastuksen avulla tuetaan organisaation kehittämistä ja tehostetaan hallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden hoitamista.

Sisäinen tarkastus auttaa organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa arvioimalla ja tutkimalla sen toimintoja sekä valvomalla yhtiön ohjeistuksen noudattamista. Tätä varten sisäinen tarkastus tuottaa analyysejä, arvioita, suosituksia ja tietoa yhtiön hallituksen ja ylimmän johdon käyttöön. Arvioinneista raportoidaan niiden valmistuttua toimitusjohtajalle, talousjohtajalle ja arviointikohteen johdolle sekä säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Sisäinen tarkastustoiminta perustuu kansainvälisiin standardeihin (IIA). Sisäinen tarkastus on muusta organisaatiosta riippumaton toiminto. Tarkastuksen lähtökohta on ensisijaisesti liikkeenjohdollinen, ja työtä koordinoidaan yhteistyössä tilintarkastuksen kanssa. Vuotuinen tarkastussuunnitelma ja tarkastuskertomus esitellään tarkastusvaliokunnalle. Sisäinen tarkastus suorittaa hallituksen ja Pihlajalinnan johtoryhmän pyynnöstä tarkastuksia myös muista, erikseen sovittavista asioista.

Pihlajalinnan sisäistä tarkastustoimintaa jatkettiin vuonna 2022 PwC:n kanssa aiemmin organisoidun yhteistyön mukaisesti. PwC arvioi Pohjola Sairaalan hankinnan integraatiosuunnitelmaa, toteutusta ja lasku-

tusprosessien oikeellisuutta sekä käyttövaltuushallinnan ja tietosuojan nykytilaa. Seurantarastuksen kohteena oli tietoturva ja tekninen uhka-analyysi.

#### Riskienhallinta

Pihlajalinna pyrkii riskienhallinnassaan mahdollisimman järjestelmälliseen toimintaan osana normaaleja liiketoimintaprosesseja. Konserni panostaa lisäksi työturvallisuus- ja työterveysriskien hallintaan sekä laatuajärjestelmiin, kuten ISO9001. Pihlajalinnan riskienhallintapolitiikassa kuvataan riskienhallinnan tavoitteet, periaatteet ja toimintatavat sekä vastuut.

Sisäinen riskiraportointi sisältyy säännölliseen liiketoiminnan raportointiin sekä liiketoiminnan suunnitteluun ja päätöksentekoon. Sidosryhmille keskeisistä riskeistä ja niiden hallinnasta raportoidaan säännöllisesti ja tarvittaessa tapauskohtaisesti.

Vuonna 2022 Pihlajalinna tarkasteli ja edelleen täsmensi aiemmin kehitettyä ja käyttöön otettua riskienhallinnan kokonaisvaltaista (Enterprise Risk Management) prosessia, jossa riskit luokitellaan vuonna 2021 vahvistetun strategian mukaisiin teemoihin, jotka ovat kannattava kasvu, laatu ja vaikuttavuus, asiakas- ja henkilöstökokemus sekä digitaalinen Pihlajalinna. Teemojen sisällä tarkastellaan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Lisäksi kokonaisvaltainen riskienhallinnan prosessi sisältää vastuullisuusriskien tarkastelun, jotka raportoidaan osana tämän hallituksen toimintakertomuksen osiota Selvityksistä muista kuin taloudellisista tiedoista.

Kannattavan kasvun alle on kiteytetty sellaisia strategisia ja liiketoiminnallisia riskejä, joilla tarkoitetaan epävarmuutta liittyen konsernin lyhyen ja pitkän aikavälin strategian toteuttamiseen tai operatiiviseen kyvykkyyteen. Tällaisia voivat olla esimerkiksi yhteiskunnalliset rakenteelliset muutokset, jotka voisivat vaikuttaa Pihlajalinnaan yksityisenä sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottajana. Lisäksi teeman alla käsitellään kannattavuuteen, yrityskauppoihin, rahoitukseen sekä muuhun taloudelliseen toimintaan liittyviä riskejä, kuten sopimuskuoppauksia.

Laatu ja vaikuttavuus -teeman alle on koottu kokonaisvaltaiseen potilasturvallisuuteen, toiminnan laatuun ja turvallisuuteen sekä toiminnan häiriöttömään jatkuvuuteen liittyvät riskit mukaan lukien ennakkoimattomat ja yllättävät tietoturvariskit.

Pihlajalinna on tunnistanut asiakas- ja henkilöstötyytyväisyys -teeman alle erityisesti henkilöstön saatavuuteen ja pitoon liittyvät riskit sekä

## SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

## HALLITUS

## JOHTORYHMÄ

työkykyyn ja sairauspoissaoloihin liittyvät riskit. Lisäksi yhtiön arvoihin, etiikkaan ja yhtenäisiin toimintatapoihin liittyvät riskit on huomioitu tämän teeman alla.

Digitalisaation hyödyntäminen ja monikanavaisen asioinnin voimakkaaseen kasvuun liittyvät riskit on nostettu teemaan Digitaalinen Pihlajalinna. Lisäksi esimerkiksi tietoturvan tai -suojaan liittyvät riskit, joiden vaarantuminen voivat aiheuttaa menetyksiä, vahingonkorvausvaatimuksia ja maineen vaarantumisen.

Pihlajalinnan riskienhallinnan tavoitteena on edistää konsernin strategisten ja operatiivisten tavoitteiden saavuttamista, omistaja-arvoa, konsernin liiketoiminnan tuloksellisuutta ja vastuullisten toimintatapojen toteutumista. Riskienhallinnan avulla pyritään varmistamaan, että yhtiön liiketoimintaan vaikuttavat riskit tunnetaan, niitä arvioidaan ja seurataan sekä huolehditaan käytännön toimenpiteet ja jatkuva valvonta riskien ennakoimiseksi ja mitigoimiseksi.

Vastuu riskienhallinnasta on konserni- ja liiketoimintajohdolla raportointivastuiden mukaisesti. Lisäksi riskienhallinnan asiantuntijat ohjaavat ja kehittävät konsernin riskienhallintaa. Konsernin johtoryhmä käsittelee konsernin liiketoiminnan kannalta keskeisempiä riskejä säännöllisesti. Myös jokaisen Pihlajalinna työkentelevän pitää tuntea ja hallita oman vastuualueensa riskit. Sisäisen tarkastuksen toiminto arvioi yhtiön riskienhallinnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta osana vuotuista tarkastussuunnitelmaansa.

## IV MUUT ANNETAVAT TIEDOT

### Sisäpiirihallinto ja -periaatteet

Pihlajalinna Oyj noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta siinä muodossa kuin se kulloinkin on voimassa Pihlajalinnaa koskevin ja Pihlajalinnan sisäpiiriohjeessa mainituin täsmennyksin. Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta täsmentävä Pihlajalinnan sisäpiiriohje hyväksytään hallituksessa vuosittain.

Yhtiön sisäpiiritietoa sekä johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä liiketoimia Yhtiön rahoitusvälineillä hallinnoidaan sovellettavan lainsäädännön ja Yhtiön sisäpiiriohjeen mukaisesti. Yhtiössä perustetaan tarvittaessa hankkeita sisäpiiriluetteloita, joihin merkitään kaikki ne henkilöt, joille Yhtiö antaa yksilöityä hanketta koskevaa sisäpiirintietoa.

Sisäpiiriluettelot eivät ole julkisia. Yhtiön sisäpiiriluetteloita ylläpidetään Euroclear Finland Oy:n SIRE-palvelussa.

Sisäpiiriluetteloiden lisäksi Yhtiö laatii ja ylläpitää luetteloita ilmoitusvelvollisista johtotehtävissä toimivista henkilöistä ja näiden lähipiiriin kulloinkin kuuluvista henkilöistä (luonnollinen tai oikeushenkilö), joilla on velvollisuus ilmoittaa Yhtiölle ja Finanssivalvonnalle Yhtiön rahoitusvälineitä koskevat liiketoimet kolmen arkipäivän kuluessa liiketoimen toteuttamisesta. Yhtiö julkaisee sille ilmoitetut liiketoimet tiedotteella saman määräajan kuluessa. Johtotehtävissä toimivilla henkilöillä tarkoitetaan Pihlajalinna Oyj:n hallituksen ja johtoryhmän jäseniä.

Pihlajalinnan johtohenkilöt sekä Yhtiön määrittelemät muut kuin johtotehtävissä toimivat henkilöt eivät saa käydä kauppaa omaan lukuunsa tai kolmannen osapuolen lukuun Yhtiön arvopapereilla tai niihin liittyvillä johdannaisilla sekä muilla rahoitusvälineillä 30 päivän pituisen suljetun ajanjakson aikana ennen Yhtiön vuositilinpäätöksen, osavuosikatsauksen ja puolivuositarkastuksen julkaisemista (suljettu ikuna).

Pihlajalinna Oyj on julkaissut sisäpiiriperiaatteet (Lähipiiri- ja sisäpiiriperiaatteet) yhtiön internet-sivuilla.

### Lähipiirihallinto- ja lähipiiritoimia koskevat periaatteet

Pihlajalinna noudattaa lähipiiritoimiin liittyvää lainsäädäntöä ja huolehtii lainsäädännön ja pörssiyrityksille suunnatun hallinnointikoodin mukaisesti siitä, että lähipiiritoimien seurannalle, arvioinnille, päätöksenteolle ja tiedottamiselle asetettuja vaatimuksia noudatetaan. Pihlajalinnan lähipiiritoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet sisältyvät lähipiiriohje hyväksytään vuosittain Pihlajalinnan hallituksessa, joka seuraa ja arvioi lähipiiritoimia.

Pihlajalinna Oyj:n lähipiiriohjeen tarkoituksena on varmistaa liiketoimien riippumattomuus ja markkinaehtoisuus sellaisissa liiketoimissa, joissa on mukana Yhtiön lähipiiriin kuuluvia tahoja. Yhtiö arvioi ja seuraa, että tehtävät lähipiiriliiketoimet ovat kokonaisuutena Yhtiön edun mukaisia ja eturistiriitaksymykset huomioidaan lähipiiriliiketoimesta päätettäessä asianmukaisesti. Lähipiiriohjeiden periaatteita noudatetaan koko konsernissa ja kaikkia konserniyrityitä koskevassa päätöksenteossa.

Pihlajalinna Oyj:n lähipiiriin kuuluvat konsernin johtohenkilöt (Yhtiön hallituksen jäsenet, mahdolliset varajäsenet ja sihteeri, toimitusjohtaja, varatoimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet) sekä edellä mainittujen avio- tai avopuolisot ja muut samassa kotitaloudessa asuvat henkilöt. Lisäksi lähipiiriin katsotaan kuuluvaksi yhteisöt, joissa edellä mainittu lähipiiriläinen yksin tai yhdessä oman lähipiirinsä kanssa

käyttää huomattavaa vaikutusvaltaa tai määräysvaltaa. Lähipiiriin kuuluvat lisäksi Yhtiön tytäryhtiöt, osakkuusyrietykset ja yhteisyritykset sekä niiden toimitusjohtajat ja hallitusten jäsenet ja mahdolliset varajäsenet ja edellä mainittujen vaikutus- ja määräysvalta-yhteisöt. Lisäksi lähipiiriin kuuluvat Yhtiön osakkeenomistajat, jotka omistavat vähintään 10 prosenttia Yhtiön osakkeista tai kaikkien osakkeiden tuottamasta äänimäärästä.

Pihlajalinna Oyj pitää lähipiirirekisteriä Yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävistä merkittävistä liiketoimista, niiden osapuolista ja keskeisistä ehdoista. Rekisteriin merkittävät tiedot kerätään Yhtiön lähipiiriin kuuluvilta henkilöiltä vuosittain tehtävillä tarkastuskyselyillä. Yhtiön lähipiirirekisteri ei ole julkinen eikä siihen sisällytettyjä tietoja luovuteta kolmansille osapuolille mahdollisia tiedon saantiin oikeutettuja viranomaisahoja ja tilintarkastajaa lukuun ottamatta. Lähipiiriin kuuluvilla henkilöillä on velvollisuus ilmoittaa suunnitelluista tai tietoonsa tulleista lähipiiriliiketoimista Yhtiön lähipiirihallinnolle viipymättä liiketoimesta tiedon saatuaan. Lähipiiriliiketoimia koskevan seurannan tulokset raportoidaan säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Pihlajalinna voi tehdä lähipiirinsä kanssa liiketoimia, jotka ovat osa Pihlajalinnan tavanomaista liiketoimintaa ja jotka tehdään tavanomaisin kaupallisin ehdoin Pihlajalinnan sisäisen ohjeistuksen mukaista päätöksentekomenettelyä noudattaen. Lähipiiriliiketoimista, jotka eivät ole Pihlajalinnan tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin, päättää Pihlajalinnan hallitus esteellisyyssäännökset huomioiden.

Lähipiirin kanssa tehtävät liiketoimet käsitellään Pihlajalinnan hallituksen hyväksymän lähipiiriohjeistuksen mukaisesti. Pihlajalinnan johdon ja sen lähipiirin kanssa tehtävistä merkittävistä liiketoimista päätetään aina Yhtiön hallitus.

Pihlajalinna raportoi lähipiiritoimista säännöllisesti vuosittain tilinpäätöksessään. Osakkeenomistajan kannalta olennaiset lähipiiritoimet, jotka eivät ole tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei tehdä tavanomaisin kaupallisin ehdoin, julkistetaan arvopaperimarkkinalain ja Nasdaq Helsinki Oy:n pörssin sääntöjen mukaisesti.

Pihlajalinna Oyj on julkaissut lähipiiritoimia koskevat periaatteet (lähipiiri- ja sisäpiiriperiaatteet) yhtiön internet-sivuilla.





## Tilintarkastus

Yhtiöjärjestyksen mukaan Yhtiöllä on yksi (1) tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastusyhteisö päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT-tilintarkastaja.

Tilintarkastaja antaa vuosittain tilintarkastuskertomuksen Yhtiön varsinaiselle yhtiökokoukselle. Yhtiön hallitus saa tilinpäätöstä käsitellessään vastuulliselta tilintarkastajalta selostuksen tarkastuksen toteutumisesta ja havainnoista.

Pihlajalinna Oyj:n yhtiökokous 13.4.2022 päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti valita tilintarkastajaksi KPMG Oy Ab:n toimikaudeksi, joka päättyy vuoden 2023 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. KPMG Oy Ab:n nimeämänä Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana on toiminut KHT Lotta Nurminen.

Konserniyhtiöiden tilintarkastajana on tilikauden 2022 aikana toiminut KPMG Oy Ab. Tilintarkastajalle maksettiin palkkioita alla olevan taulukon mukaisesti (tuhatta euroa):

Tilintarkastajan palkkiot	2022	2021
Tilintarkastus, KPMG Oy Ab	343	288
Lausunnot, KPMG Oy Ab	20	10
Muut työt, KPMG Oy Ab	51	0
<b>Yhteensä</b>	<b>414</b>	<b>298</b>