

TILINTARKASTAJAN JA KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAJAN VALITSEMINEN

Pihlajalinna Oy:n hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle tarkastusvaliokunnan suosituksen perusteella, että yhtiön tilintarkastajaksi ja kestävyysraportoinnin varmentajaksi tilikaudelle 2025 valitaan Ernst & Young Oy. Ernst & Young Oy on ilmoittanut yhtiölle, että päävastuullisena tilintarkastajana ja päävastuullisena kestävyysraportoinnin varmentajana toimii KHT, KRT Johanna Winqvist-Ilkka.

Pihlajalinna Oyj

Hallitus

SUOSITUS HALLITUKSELLE TILINTARKASTAJAN JA KESTÄVYYSRAPORTOINNIN VARMENTAJAN VALINNASTA

Pihlajalinna Oyj:n tarkastusvaliokunta on järjestänyt lakisääteisen tilintarkastuksen kilpailutuksen ja valmistellut suosituksensa EU:n tilintarkastusasetuksen N:o 537/2014 mukaisesti tilikauden 2025 osalta.

Tilintarkastusasetuksen mukaisesti tarkastusvaliokunta toimittaa suosituksen Pihlajalinna Oyj:n hallitukselle. Asetuksen mukaan tarkastusvaliokunnan suosituksessa on oltava tilintarkastustoimeksiannoksi kaksi vaihtoehtoa, joista toisen puoltamiselle on esitettävä oikeutetut perustelut.

Pihlajalinna määrittä valintakriteerit ehdokkaiden arvioinnille ja tiedotti niistä kaikille osallistujille. Kriteereitä olivat muun muassa tilintarkastustiimin ja päävastuullisen kokemus, laatu ja hinnoittelu, tilintarkastuksissa käytettävät menetelmät, IFRS:n ja muiden asiaankuuluvien säännösten tuntemus ja eri tietojärjestelmien osaaminen.

Tarkastusvaliokunta tapasi kaksi kärkiehdokasta ja arvioi niitä valintakriteerien perusteella. Huolellisen harkinnan jälkeen tarkastusvaliokunnan ensisijainen suositus tilintarkastusyhteisöksi tilikaudelle 2025 on Ernst & Young Oy ja toissijainen suositus on Deloitte Oy. Tarkastusvaliokunta puoltaa Ernst & Young Oy:tä etenkin tiimin ja päävastuullisen tilintarkastajan toimialakokemuksen, tilintarkastuksissa käytettävien menetelmien sekä kilpailukyisen hinnoittelun perusteella.

Valiokunta huomauttaa, että kolmannet osapuolet eivät ole vaikuttaneet sen suositukseen ja että siihen ei kohdistu EU:n tilintarkastusasetuksen 16 artiklan 6 kohdassa tarkoitettua sopimuslauseketta.

Tarkastusvaliokunta ehdottaa, että Ernst & Young Oy valitaan yhtiön tilintarkastajaksi tilikaudeksi 2025. Ernst & Young Oy on ilmoittanut yhtiölle, että päävastuullisena tilintarkastajana ja päävastuullisena kestävyysraportoinnin varmentajana toimii KHT, KRT Johanna Winqvist-Ilkka, jos yhtiökokous valitsee Ernst & Young Oy:n toimimaan yhtiön tilintarkastajana ja kestävyysraportoinnin varmentajana.

Pihlajalinna Oyj

Tarkastusvaliokunta