

2019-05-21

Hyväksytty hallituksen kokouksessa 3/19

Corporate Governance
eli Luja-yhtiöiden hallinnointitapa

Luja-yhtiöissä noudatetaan hyvää hallinnointitapaa eli Corporate Governancea tässä ohjeessa kirjatusti.

1. Yhtiökokous

Hallitus kutsuu osakeyhtiölain mukaisesti yhtiökokouksen koolle. Varsinainen yhtiökokous pidetään hallituksen kutsusta vuosittain maaliskuun loppuun mennessä. Kokouksessa käsitellään yhtiöjärjestyksen ja osakeyhtiölain edellyttämät lakisääteiset asiat ja hallituksen esityksen mukaiset muut asiat.

Jokaisella osakkeenomistajalla on oikeus osallistua yhtiökokoukseen. Kokouksessa on osakkeenomistajien lisäksi läsnä ainakin hallituksen puheenjohtaja ja kutsuttuina hallituksen muut jäsenet.

Yhtiökokouksessa johtaa puhetta kokouksen puheenjohtajaksi valittu henkilö, joka on Luja-yhtiöissä lähtökohtaisesti yhtiön hallituksen puheenjohtaja.

Yhtiökokouksen suorittamat henkilövalinnat, kuten hallituksen jäsenten ja tilintarkastajien valinnat valmistellaan osakkaiden kesken ennen yhtiökokousta. Hallituksen jäsenistä vähintään kahden tulee olla yhtiöstä riippumattomia henkilöitä.

2. Hallitus

Hallitus vastaa yhtiön toiminnasta. Hallituksen tehtävät ja vastuu määräytyvät pääosin osakeyhtiölain mukaan. Täyttääkseen tehtävänsä hallitus:

- Vahvistaa yhtiön arvot, toiminta-ajatuksen ja vision, joita seurataan vuosittain sekä tarvittaessa näitä täsmennetään ja muutetaan.
- Määrittelee suuntaviivat yritysten strategioille ja hyväksyy lopulliset strategiat toimitusjohtajien esitysten pohjalta.
- Seuraa vuosittain strategian toteutumista.
- Vahvistaa muut erityislainsäädäntöjen mukaan ylimmälle johdolle vahvistettavaksi kuuluvat raportit ja ohjeistukset, kuten yksityisyyden tietosuojaan liittyvät ohjeet ja raportit.
- Hyväksyy vuosittain budjetin ja toimintasuunnitelmien perusteet sekä yhtiökohtaiset liiketoimintasuunnitelmat. Hallitus saa tiedoksi halutessaan alue- ja/tai liiketoimintokohtaiset suunnitelmat.
- Valvoo, että yhtiön hallinto ja toiminta on asianmukaisesti järjestetty.
- Nimittää ja erottaa toimitusjohtajan sekä tarvittaessa hänen sijaisensa.
- Vahvistaa yhtiön organisaatiomallin sekä päättää toimitusjohtajan suorien alaisten valinnasta.
- Päättää yhtiön kannalta merkittävistä ja laajakantoisista sopimuksista ja inves-

2019-05-21

Hyväksytty hallituksen kokouksessa 3/19

toinneista sekä yritys- ja liiketoimintaostoista ja -myynneistä sekä fuusioista.

- Hyväksyy investoinnit, tonttiostot ja perustajaurakointikohteiden käynnistyspäätökset. Hallitus voi valtuuttaa toimitusjohtajan tai muun organisaation, erillisellä hallituksen hyväksymällä päätösvaltuutuksia koskevalla ohjeistuksella ja siinä sovituin rajoituksin päättämään tonttihankinnoista ja perustajaurakointikohteiden aloittamisesta hallituksen hyväksymän markkinointipääoman puitteissa sekä päättämään investoinneista investointibudjetin puitteissa.
- Hyväksyy yhtiössä käytettävät palkkio- ja palkitsemisjärjestelmät.
- Hyväksyy tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen.
- Seuraa operatiivisen toiminnan tehokkuutta ja yhtiön talouden kehittymistä.
- Vahvistaa sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman.
- Seuraa ja arvioi yhtiön taloudellisen raportoinnin ja tarkastuksen osalta erityisesti taloudellista raportointijärjestelmää, sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta.
- Tekee osingonjakoehdotuksen yhtiökokoukselle, jossa pyritään huomioimaan myös osakkaiden näkemykset.
- Antaa tiedon osakkeenomistajille osakkeiden siirtyessä yhtiön ulkopuolisille uusille omistajille yhtiöjärjestyksen mukaisesti.
- Valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja tarvittaessa varapuheenjohtajan. Valinnoissa huomioidaan osakkaiden näkemykset.
- Huolehtii siitä, että osakkeenomistajat saavat riittävän ja ajantasaisen tiedon yhtiön asioista.
- Edustaa yhtiötä, kuten osakeyhtiölaki edellyttää ja kirjoittaa sen toiminimen sekä antaa toiminimen kirjoitusoikeudet siten kuin yhtiöjärjestyksessä on määrätty.

Hallituksen jäsenet eivät voi olla hallituksen jäsenyyteen liittymättömässä muussa sopimus- tai konsultointisuhteessa yhtiöön.

Hallitus arvioi haluamassaan laajuudessa toimintaansa ja työskentelytapojaan. Arviointi tehdään itsearviointina, ellei muuhun katsota olevan tarvetta.

Hallitus kokoontuu vuosittain 5-10 kertaa ennalta sovittavan aikataulun mukaisesti.

3. Hallituksen puheenjohtaja

Hallituksen puheenjohtajan yleisenä tehtävänä on johtaa hallituksen työskentelyä ja hoitaa erikseen sovittuja tehtäviä.

Täyttääkseen osakeyhtiölain hallituksen toiminnalle asettamat vaatimukset ja toteuttaaakseen edellä mainittua tehtäväänsä hallituksen puheenjohtaja:

- Huolehtii siitä, että hallituksella on työjärjestys.

2019-05-21

Hyväksytty hallituksen kokouksessa 3/19

- Johtaa hallituksen työskentelyä siten, että sen tehtävät tulevat hoidetuiksi mahdollisimman tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti.
- Valvoo, että hallituksen kokousohjelmaan merkityt kokoukset kutsutaan koolle ja tarvittaessa kutsuu hallituksen ylimääräisiin kokouksiin.
- Hyväksyy kokouksen esityslistan, asioiden esittelijät sekä muut kokouksissa tarvittavat henkilöt.
- Valvoo, että kokouksista laadittava pöytäkirja vastaa kokouksen kulkua sekä allekirjoittaa pöytäkirjan yhdessä hallituksen jäsenten kanssa.
- Vastaa hallituksen toiminnan suunnittelusta ja arvioinnista.
- Toimii hallituksen valtuutuksella toimitusjohtajan lähimpänä esimiehenä ja laatii hänen kanssaan kirjallisen toimitusjohtajan toimisopimuksen, jonka hallitus hyväksyy.
- Pitää yhteyttä toimitusjohtajaan sekä seuraa yhtiön toimintaa, yritysilmapiiriä ja toimintaedellytyksiä sekä tehtävien suorittamista.
- Päättää yhdessä toimitusjohtajan kanssa hallituksen päätösten mukaisten toimitusjohtajan suorien alaisten tehtävistä, toimenkuvista ja työehdoista.
- Huolehtii siitä, että uudelle hallituksen jäsenelle annetaan yhtiöstä riittävät tiedot hallituksen jäsenen tehtävän hoitamista varten.
- Edustaa konsernia ja yhtiötä julkisuudessa.

4. Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävät ja vastuut on määrätty osakeyhtiölain 6. luku 17, 18 ja 19 §:ssä.

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito on luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtajan on annettava hallitukselle ja sen jäsenelle tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi.

Toimitusjohtajalla on oikeus edustaa yhtiötä sellaisessa asiassa, joka kuuluu hänen tehtäviinsä. Toimiin, jotka yhtiön toiminnan laajuuden ja laadun huomioon ottaen ovat epätavallisia tai laajakantoisia toimitusjohtaja saa ryhtyä vain, mikäli hallitus on hänet siihen valtuuttanut tai hallituksen päätöstä ei voida odottaa aiheuttamatta yhtiön toiminnalle olennaista haittaa.

Täyttääkseen osakeyhtiölain toimitusjohtajalle asettamat vaatimukset, hän

- Vastaa strategian valmistelusta, toteuttamisesta ja operatiivisesta toiminnasta, budjetin toteutumisesta, yhtiön tuloksesta sekä alaistensa toiminnasta hallituksen päätösten ja linjausten mukaisesti.
- Vastaa siitä, että hallitus saa riittävän tiedon yhtiön tilasta ja toimintaympäristöstä.
- Huolehtii yhtiön arvojen ja pitkän tähtäimen tavoitteiden mukaisen toiminnan to-

2019-05-21

Hyväksytty hallituksen kokouksessa 3/19

teutumisesta organisaatiossa.

- Huolehtii siitä, että yhtiössä laaditaan vuosittain strategian toteutussuunnitelma, budjetit ja muut tarvittavat toimintasuunnitelmat.
- Vastaa siitä, että kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty sekä vastaa raportoinnin järjestämisestä ja investointien suunnittelusta.
- Vastaa organisaation toimivuudesta ja kehittämisestä sekä resurssien riittävästä, laadusta ja mahdollisimman tehokkaasta käytöstä.
- Päättää budjetoiduista investoinneista hallituksen valtuuttamassa laajuudessa taikka muutoin hallituksen päättämän erillisen valtuutuksia koskevan ohjeen mukaisin rajauksin.
- Laatii jokaiseen hallituksen kokoukseen toimitusjohtajan katsauksen, joka sisältää vähintään yhtiön tulokatsauksen ja muut liiketoiminnan kannalta olennaiset asiat.

5. Johtoryhmä ja muut toimitusjohtajan nimeämät toimielimet

Operatiivisten asioiden suunnittelua ja valvontaa varten on toimitusjohtajan apuna johtoryhmä. Se avustaa toimitusjohtajaa päätösten valmistelussa ja päätöksenteossa. Toimitusjohtaja valitsee johtoryhmän jäsenet.

Henkilöstön yhteistoimintalain ja lain henkilöstön edustuksesta yritysten hallinnossa mukainen edustus yhtiön hallinnossa järjestetään erikseen sovitun YT- johtoryhmän kautta. Toimitusjohtaja nimeää tähän YT-johtoryhmään työnantajan edustajat ja henkilöstö valitsee omat edustajansa.

Toimitusjohtaja voi nimetä myös muista pysyviä työryhmiä ja toimikuntia.

6. Riskien hallinta ja tarkastustoiminta

Yhtiön johto laatii yhtiölle riskien hallinnan pelisäännöt ja toimintatavat. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön riskit arvioidaan riittävässä laajuudessa, ne huomioidaan kaikessa toiminnassa ja vakuutettavissa olevat riskit vakuutetaan riittävässä laajuudessa.

Yhtiön tilinpäätöksen, kirjanpidon ja hallinnon tarkastaa yhtiökokouksen valitsema hyväksytty tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastaja antaa tilintarkastuslaissa tai muualla lainsäädännössä edellytetyt tai erikseen sovittavat raportit sekä tilintarkastuskertomuksen yhtiökokoukselle.

Lisäksi hallituksella on käytettävissään Luja- yhtiöiden oma sisäinen tarkastus, joka järjestetään sisäisten ja/tai ulkopuolisten tarkastajien kautta. Sisäinen tarkastus raportoi toiminnallisesti Luja-yhtiöiden hallituksille ja toimii riippumattomasti Luja- yhtiöiden hallitusten alaisuudessa. Sisäisen tarkastuksen organisaatio tarkistetaan tarvittaessa vuosittain.

Sisäiselle ja ulkoiselle tarkastukselle vahvistetaan vuosittain suunnitelma, jossa tarkastukset jaetaan strategian, olennaisten toimintaprosessien sekä tuloksen oikeellisuuden tarkastuksiin.

2019-05-21

Hyväksytty hallituksen kokouksessa 3/19

7. Ohjeistot ja säännöt

Hallitus hyväksyy olennaisten sopimusten tekemisessä noudatettavat periaatteet. Samoin hallitus hyväksyy yhtiön eettiset säännöt sekä edustus-, matkustus-, ja hankinta- sekä muut yrityssäännöt ja -politiikat.

Toimitusjohtaja huolehtii siitä, että operatiivista toimintaa varten on olemassa sellaiset ohjeet ja periaatteet, jotka varmistavat toiminnan lakien, arvojen ja hyvän työnantaja-politiikan mukaisesti tasa-arvoisen ja yhdenvertaisen henkilöstön käsittelyn.