

**Kaikkea tekemistämme
ohjaavat arvomme:**

**Intohimo, innovaatiot
ja luottamus.**

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

04

Johdanto	138
Hallinnointijärjestelmä	139
Ohjausjärjestelmä.....	147

Johdanto

Lamor Corporation Oyj:n (”Lamor”) selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu voimassa olevan sääntelyn mukaisesti, ja se julkaistaan erillisenä hallituksen toimintakertomuksesta. Lamorin hallituksen tarkastusvaliokunta on käsitellyt tämän selvityksen.

Lamorin hallinto- ja ohjausjärjestelmään vaikuttava sääntely

Lamorin hallinto- ja ohjausjärjestelmään liittyy sekä ulkoista sääntelyä että sisäisiä poilitiikkoja ja menettelytapoja, joista keskeisimmät ovat:

Ulkoinen sääntely

Lamor noudattaa soveltuvaa EU:n ja Suomen julkisiin osakeyhtiöihin sovellettavaa lainsäädäntöä sekä Arvopaperimarkkinayhdistyksen vuonna 2020 julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (”Hallinnointikoodi”), joka on saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi. Lamor noudattaa hallinnointikoodia sellaisena kuin se on voimassa Nasdaq Helsinki Oy:n (”Nasdaq Helsinki”) First North Growth Market Premier-segmentissä. Lamorin taloudelliset raportit, mukaan lukien konsernitilinpäätös, laaditaan noudattaen EU:n hyväksymiä kansainvälisiä tilinpäätössäännöksiä (IFRS) ja näiden tulkintaohjeita (IFRIC) sekä Finanssivalvonnan antamia määräyksiä ja Nasdaq Helsingin sääntöjä.

Lisäksi Lamor noudattaa Nasdaq Helsingin First North Growth Market -sääntöjä ja sääntöjä osakkeiden liikkeenlaskijoille niiltä osin kuin ne soveltuvat Premier-segmenttiin, Nasdaq Helsingin sisäpiiriohjetta sekä Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen ja Finanssivalvonnan ohjeita ja määräyksiä. Vuodesta 2022 alkaen Lamor on käyttänyt Global Reporting Initiativen General Disclosures 2021 -ohjeistoa kestävä kehityksen raportoinnin viitekehystenä.

Vuosina 2021 ja 2022 toteutettujen korjaavien toimenpiteiden ansiosta Lamor ei enää 28.4.2022 pidetyn varsinaisen yhtiökokouksen päätösten sekä hallituksen järjestäytymiskokouksen jälkeen ole poikennut Hallinnointikoodin suosituksesta 10, joka koskee hallituksen jäsenten riippumattomuutta, vaan noudattaa Hallinnointikoodia kokonaisuudessaan. Asiaa ja toteutettuja korjaavia toimenpiteitä on kuvattu tarkemmin kohdassa Hallituksen kokoonpano 31.12.2022 sivulla 143.

Sisäinen sääntely

Lamorin hallinto- ja ohjausjärjestelmän toimintaa määrittäviä keskeisimpiä sisäisiä sääntöjä, politiikkoja ja ohjeita ovat:

- Yhtiöjärjestys
- Toimintaperiaatteet (Code of Conduct)
- Hallinto- ja ohjausjärjestelmää koskevat politiikat ja ohjeistukset
- Hallituksen ja sen valiokuntien työjärjestykset

Hallinnointijärjestelmä

Lamorin hallinnointirakenne

Osakeyhtiölain mukaisesti vastuu Lamorin johdosta ja hallinnosta on jaettu yhtiökokouksen ja hallituksen kesken. Lamorin toimielimiä ovat yhtiökokous, vuonna 2022 yhtiön pysyväksi toimielimeksi perustettu osakkeenomistajien nimitystoimikunta, yhtiön hallitus ja sen valiokunnat sekä toimitusjohtaja. Lisäksi Lamorin johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön liiketoiminnan johtamisessa.

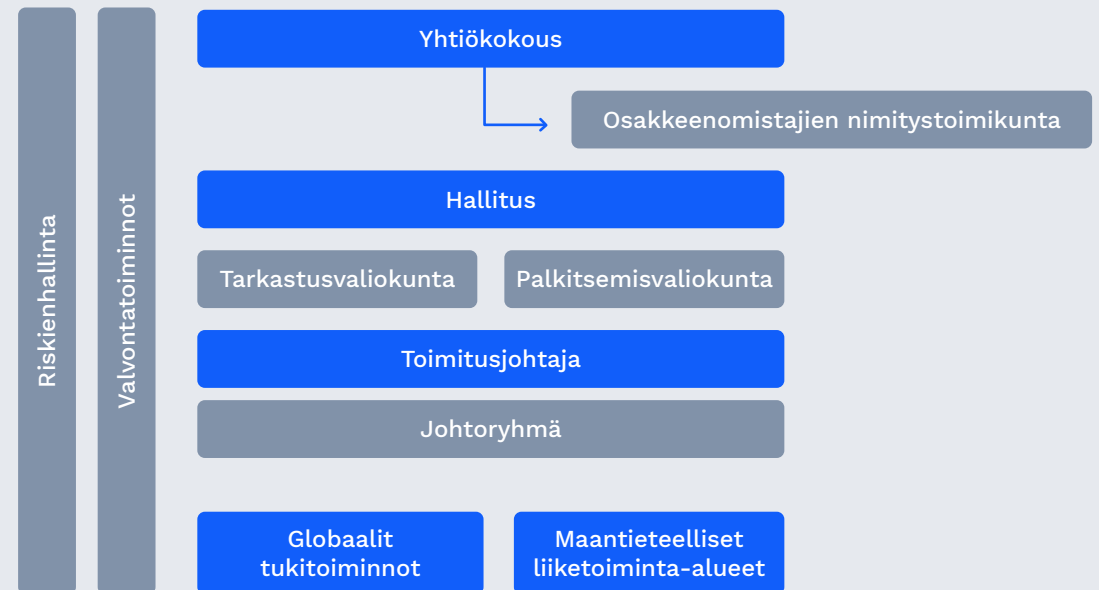
Osakkeenomistajilla on lopullinen päätöksentekovalta varsinaisessa yhtiökokouksessa, jossa muiden osakeyhtiölain määrittämien päätösten lisäksi nimitetään vuosittain hallituksen jäsenet sekä Lamorin tilintarkastaja. Vuonna 2022 perustettu osakkeenomistajien nimitystoimikunta tekee ensimmäisen kerran ehdotuksen hallituksen kokoonpanosta ja palkitsemisesta Lamorin vuoden 2023 varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Lamorin hallitus päättää yhtiön toimitusjohtajan nimityksestä sekä toimitusjohtajan toimitusuhde ehtoista ja palkitsemisen kokonaisuudesta Lamorin vuoden 2022 palkitsemisraportissa tarkemmin kuvatulla tavalla. Lisäksi hallitus päättää toimitusjohtajan esityksestä yhtiön johtoryhmän kokoonpanosta ja palkitsemisesta.

Hallitus ohjaa ja valvoo toimitusjohtajan ja johtoryhmän johtamista sekä Lamor-konsernin jaettujen toimintojen että eri liiketoiminta-alueiden osalta määriteltyjen strategisten, taloudellisten, omistaja-arvon kehitystä ja liiketoiminnan vastuullisuutta koskevien tavoitteiden toteutumisen varmistamiseksi.



Lamorin hallinnointirakennetta kehitettiin vuonna 2022 jatkona yhtiön listautumisprosessin yhteydessä toteutetuille toimenpiteille sekä vastaamaan yhtiön päivitettyä strategiaa.



Yhtiökokous

Yhtiökokous on Lamorin ylin päättävä elin. Kaikki yhtiön osakkeenomistajat voivat yhtiökokouksessa osallistua yhtiön ohjaukseen ja valvontaan sekä käyttää ääni-, puhe- ja kyselyoikeuttaan. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määräämänä päivänä, kuitenkin kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Yhtiökokous päättää osakeyhtiölain ja yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan sille kuuluvista asioista. Päätökset tehdään pääsääntöisesti yksinkertaisella äänten enemmistöllä.

Hallituksen puheenjohtajan, hallituksen jäsenten sekä toimitusjohtajan edellytetään olevan läsnä yhtiökokouksessa. Lisäksi tilintarkastaja on läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen jäseneksi ehdolla olevan henkilön edellytetään olevan läsnä valinnasta päättävässä yhtiökokouksessa. Jos yllä mainitut läsnäolot eivät toteudu yhden tai useamman yksittäisen henkilön kohdalla, Lamor ilmoittaa poissaolosta yhtiökokoukselle. Lamorin muut johtoryhmän jäsenet voivat osallistua yhtiökokoukseen mahdollisuuksien mukaan.

Yhtiökokoukseen osallistuminen edellyttää, että osakkeenomistaja on merkitty Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään Lamorin osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä. Jos hallitus niin päättää, osakkeenomistajan on saadaksen osallistua yhtiökokoukseen ilmoittauduttava yhtiölle ennen kokouskutsussa mainitun ilmoittautumisajan päättymistä. Ilmoittautumisaika voidaan määrätä päättyväksi aikaisintaan kymmenen (10) päivää ennen kokousta.

Osakkeenomistajalla on osakeyhtiölain mukaan oikeus saada yhtiökokoukselle kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi, jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouksut-suun. Päivämäärä, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia, ilmoitetaan yhtiön verkkosivuilla viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä.

Lamorin yhtiöjärjestyksen mukaisesti kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan osakkeenomistajille aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään viikkoa (1) ennen osakeyhtiölaissa tarkoitettua yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Kutsu toimitetaan julkaisemalla se yhtiön verkkosivuilla tai toimittamalla kutsu sähköpostitse tai muulla tavoin kirjallisesti osakkeenomistajan yhtiölle ilmoittamaan osoitteeseen. Lisäksi Lamor julkaisee kokouskutsun yhtiötiedotteena hallituksen päätettyä yhtiökokouksen koollekutsumisesta.

Yhtiökokouksen esityslista, päätöksentekoesitykset ja kokousaineisto ovat kokouksen koolle kutsumisesta lukien saatavilla yhtiön verkkosivuilla. Yhtiökokousasia-kirjat pidetään verkkosivuilla vähintään viiden (5) vuoden ajan yhtiökokouksesta. Yhtiökokouksen pöytäkirja julkaistaan yhtiön verkkosivuilla kahden (2) viikon kuluessa yhtiökokouksesta.

Yhtiökokous 2022

Lamorin varsinainen yhtiökokous järjestettiin Porvoossa 28.4.2022 väliaikaisesti Covid-19 pandemian rajoittamiseksi säädetyn lain puitteissa poikkeusjärjestelyin siten, että terveyden ja turvallisuuden varmistamiseksi yhtiökokous järjestettiin ilman osakkeenomistajien ja heidän asiamiestensä läsnäoloa kokouspaikalla. Osakkeenomistajat osallistuivat yhtiökokoukseen ja käyttivät siihen liittyviä oikeuksiaan äänestämällä ennakkoon (henkilökohtaisesti tai asiamiehen välityksellä), ja heillä oli mahdollisuus esittää vastaehdotuksia ja kysymyksiä ennakkoon ennaltamääritellyin tavoin. Ennakoäänestykseen osallistui henkilökohtaisesti tai asiamiehen välityksellä yhteensä 14 osakkeenomistajaa, jotka edustivat 70,26 % yhtiön äänistä.

Lamorin varsinainen yhtiökokous 2022 valitsi viisi jäsentä Lamorin hallitukseen: Mika Ståhlberg uutena hallituksen jäsenenä sekä Nina Ehrnrooth, Fred Larsen, Kaisa Lipponen ja Timo Rantanen jatkamaan hallituksen jäseninä Lamorin varsinaisen yhtiökokouksen 2023 päättymiseen asti. Hallituksen valintaa ja palkitsemista koskevan ehdotuksen yhtiökokoukselle tekivät yhtiön osakkeenomistajat, jotka yhdessä omistivat yli 45 % yhtiön osakkeista ja äänistä. Lisäksi Lamorin yhtiökokous 2022 hyväksyi hallituksen ehdotusten mukaisesti hallituksen valtuuttamisen päättämään omien osakkeiden hankkimisesta, osakeannista ja erityisten oikeuksien antamisesta, hyväksyi neuvoa-antavassa äänestyksessä yhtiön palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportin vuodelta 2021 sekä päätti pysyvän osakkeenomistajien nimitystoimikunnan perustamisesta. Lisätietoa Lamorin yhtiökokouksesta 2022 on saatavilla Lamorin verkkosivuilla.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta on varsinaisen yhtiökokouksen 2022 päätöksellä perustettu Lamorin pysyvä toimielin. Nimitystoimikunnan tehtävänä on vuosittain valmistella ja esitellä varsinaiselle yhtiökokoukselle ja tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle ehdotukset hallituksen jäsenten palkitsemisesta, lukumäärästä ja jäsenistä. Lisäksi nimitystoimikunnan tehtävänä on muun muassa etsiä hallituksen jäsenten mahdollisia seuraajaehdokkaita.

Nimitystoimikunta koostuu lähtökohtaisesti neljästä (4) jäsenestä, joista Lamorin osakasluetteloon merkityt kolme (3) suurinta osakkeenomistajaa ovat kukin oikeutettuja nimeämään yhden jäsenen. Lamorin hallituksen puheenjohtaja kutsuu ensimmäisen nimitystoimikunnan kokouksen koolle vuosittaisen nimitysprosessin jälkeen ja toimii nimitystoimikunnan neljäntenä jäsenenä. Suurimman osakkeenomistajan nimittämä henkilö toimii Nimitystoimikunnan puheenjohtajana, ellei nimitystoimikunta toisin päättä, ja vastaa jatkossa nimitystoimikunnan koollekutsumisesta.

Nimitystoimikunnan työjärjestys on kokonaisuudessaan saatavilla Lamorin verkkosivuilla.

Nimitystoimikunnan kokoonpano 2022

Lamorin kolme suurinta osakkeenomistajaa nimittivät 1.9.2022 osakkeenomistuksen mukaisesti edustajansa nimitystoimikuntaan seuraavasti:

Osakkeenomistaja	Omistusosuus 1.9.2022	Edustaja	Asema	Jäsenyys alkaen	Läsnäolo kokouksissa 2022
Larsen Family Corporation Oy	34,55 %	Fred Larsen, hallituksen puheenjohtaja	Puheenjohtaja	2022	1/1
Mandatum Henkivakuutus-osakeyhtiö	7,88 %	Jukka Järvelä, Director, Head of Listed Equities	Jäsen	2022	1/1
Suomen Teollisuus-sijoitus Oy	7,05 %	Juuso Puolanne, Investment Director	Jäsen	2022	1/1

Lisäksi nimitystoimikuntaan kuuluu Lamorin hallituksen puheenjohtaja Mika Ståhlberg (läsnäolo kokouksissa 2022: 1/1).

Nimitystoimikunnan ehdotukset vuoden 2023 varsinaiselle yhtiökokoukselle

Nimitystoimikunta antoi 11.1.2023 Lamorin hallitukselle ehdotuksensa 4.4.2023 pidettävälle varsinaiselle yhtiökokoukselle 2023.

Lamorin hallitus sisällyttää nimitystoimikunnan ehdotukset varsinaisen yhtiökokouksen 2023 yhtiökoukutsuun.

Hallituksen jäsenet

Nimitystoimikunta ehdottaa, että hallituksen jäsenten lukumääräksi vahvistetaan viisi (5) jäsentä, ja että hallitukseen valitaan uudelleen nykyiset jäsenet Nina Ehrnrooth, Fred Larsen, Kaisa Lipponen, Timo Rantanen ja Mika Ståhlberg.

Hallituksen toimikausi alkaa varsinaisen yhtiökokouksen 2023 päättyttyä ja jatkuu seuraavan yhtiökokouksen päättymiseen saakka. Kaikki ehdokkaat ovat antaneet suostumuksensa tehtäviin.

Hallituksen jäsenten valintamenettelyn osalta osakkeenomistajien nimitystoimikunta suosittaa, että osakkeenomistajat ottavat yhtiökokouksessa kantaa ehdotukseen yhtenä kokonaisuutena, jolloin hallituksen yksittäisten jäsen ehdokkaiden pätevyiden lisäksi myös ehdotettavalla hallituksella kokonaisuutena on yhtiön kannalta tarkoituksenmukainen osaaminen ja kokemus ja jolloin hallituksen kokoonpano täyttää Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaiset vaatimukset.

Lisätietoja nimitystoimikunnan ehdottamista henkilöistä sekä heidän riippumattomuudestaan yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista on annettu yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.sijoittajat.lamor.com.

Hallituksen palkitseminen

Nimitystoimikunta ehdottaa, että hallituksen jäsenille maksetaan tulevalla 2023 toimikaudella palkkioita seuraavasti (vuoden 2022 palkkiot suluissa):

Vuosipalkkiot

Hallituksen jäsenille maksetaan seuraavat kiinteämääräiset vuosipalkkiot:

- Hallituksen puheenjohtajalle 50 000 (50 000) euroa
- Hallituksen mahdolliselle varapuheenjohtajalle 45 000 (45 000) euroa
- Hallituksen jäsenelle 20 000 (20 000) euroa

Valiokuntapalkkiot

Yllä mainittujen hallituksen kiinteämääräisten vuosipalkkioiden lisäksi valiokuntatyöstä maksetaan kiinteämääräiset vuosipalkkiot seuraavasti:

Tarkastusvaliokunta

- Puheenjohtajalle 10 000 (10 000) euroa
- Jäsenelle 5 000 (5 000) euroa

Palkitsemisvaliokunta

- Puheenjohtajalle 5 000 (5 000) euroa
- Jäsenelle 2 500 (2 500) euroa

Mikäli tarkastus- tai palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja toimii hallituksen puheenjohtajana tai varapuheenjohtajana, valiokuntatyöhön liittyvää erillistä palkkiota ei makseta.

Kokouspalkkiot:

Yllä mainittujen kiinteiden vuosipalkkioiden lisäksi osallistumisesta hallituksen kokouksiin maksetaan kokouspalkkioita maksetaan seuraavasti:

- 1 000 (1 000/750/0) euroa hallituksen puheenjohtajalle ja jäsenille kuhunkin hallituksen kokoukseen osallistumisesta
- Valiokuntakokouksista ei makseta erillistä kokouspalkkiota

Matkakustannukset korvataan yhtiön matkustusohjesäännön ja Verohallinnon verovapaiden matkakustannusten korvauserusteiden mukaisesti.

Mika Ståhlberg ei osallistunut hallituksen jäsenten palkkioihin liittyvään päätöksentekoon.

Hallitus

Hallitus huolehtii Lamorin hallinnosta ja yhtiön toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen vastuut ja velvollisuudet on määritelty ensisijaisesti Lamorin yhtiöjärjestyksessä ja osakeyhtiölaissa. Lamorin hallituksen toimintatavat ja säännöt on kuvattu hallituksen hyväksymässä työjärjestyksessä.

Lamorin yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä, ja hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus on päätösvaltainen, kun paikalla on enemmän kuin puolet sen jäsenistä. Päätösvaltaisuutta laskettaessa ei oteta huomioon esteellisiä jäseniä.

Lamorin hallituksella on kaksi pysyvää valiokuntaa: tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta. Valiokuntien tehtävänä on avustaa hallitusta valmistelemalla hallitukselle kuuluvia tehtäviä. Hallitus valitsee valiokuntien puheenjohtajat ja jäsenet keskuudestaan järjestäytymiskokouksessaan vuosittain ja valvoo niiden työskentelyä toimikauden aikana.

Hallituksen tehtävät ja työskentely vuonna 2022

Laissa ja Lamorin yhtiöjärjestyksessä mainittujen tehtävien lisäksi Lamorin hallituksen tehtäviin kuuluu:

Strategia ja taloudelliset tavoitteet

- päättää Lamorin strategiasta sekä yhtiön strategisista ja taloudellisista tavoitteista
- määrittää Lamorin osinkopolitiikka

Toiminnan ohjaaminen sekä lain- ja määräystenmukaisuus

- ohjaa ja valvoo Lamorin johtamista ja toimintaa
- vahvistaa hallituksen ja sen valiokuntien työjärjestykset

Riskienhallinta

- hyväksyy Lamorin riskienhallinnan periaatteet sekä tietyt riskienhallinnan politiikat ja käytännöt ja valvoo niiden toteuttamista

Investoinnit

- päättää merkittävistä investoinneista, yritysostoista ja -myynneistä

Taloudellinen raportointi ja vastuullisuusraportointi

- valvoo Lamorin taloudellista raportointia sekä hyväksyy Lamorin osa- ja puolivuosisikatsaukset, vuosikertomukset ja tilinpäätökset
- hyväksyy Lamorin vastuullisuutta koskevat periaatteet sekä valvoo yhtiön vastuullisuusraportointia

Johdon palkitseminen

- päättää toimitusjohtajan ja johtoryhmän palkitsemisesta, kannustinjärjestelmistä ja palkitsemisen suorituskykymittareista Lamorin palkitsemispolitiikan mukaisesti

Muut hallituksen päätettävät asiat

- päättää muista Lamorin toimintaa koskevista merkittävistä seikoista

Hallituksen työskentely keskittyi vuonna 2022 erityisesti Lamorin strategian päivityksestä sekä ajanjakson 2023–2025 strategisista ja taloudellisista tavoitteista päättämiseen sekä investointeihin ja päätöksiin, jotka koskivat yhtiön johtamismallia, henkilöresursseja ja Lamor-konsernin rakennetta strategisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisen varmistamiseksi.

Lisäksi keskeisenä osana hallituksen työskentelyä oli hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän kehittäminen jatkona yhtiön listautumisprosessin yhteydessä toteutetuille toimenpiteille. Vuonna 2022 hallitus mm. päätti perustaa palkitsemisvaliokunnan, jonka yhtenä keskeisenä tehtävänä oli valmistella hallituksen päätös perustaa pitkän aikavälin osakeperusteisen palkitsemisen ohjelmat Lamorin toimitusjohtajalle ja muille avainhenkilöille. Vuonna 2022 hallitus myös päätti vastuullisuusraportoinnin aiempaa syvemmästä integroimisesta osaksi Lamorin johtamis- ja raportointijärjestelmiä, päästölaskennan ulkoisesta varmentamisesta sekä GRI-raportointistandardien käyttämisestä vastuullisuusraportoinnin viitekehystenä, mukaan lukien Lamorin vastuullisuuden painopistealueista päättäminen yhtiön vastuullisuusraportoinnissa.

Lamorin hallitus ja sen valiokunnat kokoontuivat suunnitelmiansa mukaisesti, jonka lisäksi ylimääräisiä kokouksia pidettiin tarvittaessa. Vuonna 2022 hallituksen kokouksia oli yhteensä neljätoista (14). Hallitus sai kokouksensa yhteydessä ajantasaista tietoa Lamorin toiminnasta, taloudesta ja riskeistä. Toimitusjohtaja ja talousjohtaja osallistuivat hallituksen kokouksiin, ellei kokouksessa käsitelty heitä koskevaa asiaa. Kaikista hallituksen kokouksista pidettiin pöytäkirjaa.

Hallituksen kokoonpanossa huomioitavat tekijät

Hallituksen monimuotoisuus

Sopivia hallituksen jäseniä identifioitaessa tavoitteena on ensisijaisesti arvioida hallituksen kollektiivista pätevyyttä, jotta hallitus voi hoitaa tehtävänsä parhaalla mahdollisella tavalla. Lamorin toiveena on, että yhtiön hallituksen jäsenillä on monipuolista ammatillista osaamista, asiantuntemusta ja kokemusta liiketoiminnan eri osa-alueilta, liiketoiminnan laajuus ja kehitysvaiheen tarpeet huomioon ottaen.

Monimuotoisten näkökulmien turvaamiseksi ammatillisen osaamisen ohella huomioidaan myös muut näkökohdat, kuten hallituksen ikä- ja sukupuolijakauma. Tällä hetkellä kaksi (2) viidestä (5) hallituksen jäsenestä on naisia, ja tavoitteena on säilyttää eri sukupuolten vastaava suhdeluku. Valmistellessaan yhtiökokoukselle ehdotusta hallituksen kokoonpanosta nimitystoimikunnan tulee ottaa Lamorin hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet huomioon, ja tarvittaessa ehdottaa niihin muutoksia.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Vuonna 2021 Lamor raportoi poikkeavansa hallinnointikoodin suosituksesta 10, jonka mukaisesti enemmistön hallituksen jäsenistä tulisi olla riippumattomia yhtiöstä, ja ainakin kahden (2) tästä enemmistöstä tulisi olla riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Yhtiön listautumisen yhteydessä tehtyjen korjaavien toimenpiteiden sekä vuoden 2022 yhtiökokouksen hallituksen kokoonpanoa koskevan päätöksen ansiosta yhtiö ei enää 28.4.2022 alkaen ole poikennut hallinnointikoodin hallituksen jäsenten riippumattomuutta koskevista suosituksista.

Tiedot kunkin hallituksen jäsenen riippumattomuudesta on esitetty hallituksen kokoonpanon yhteydessä tämän raportin sivulla 144.

Hallituksen valiokunnat

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta valmistelee muun muassa taloudelliseen raportointiin, riskienhallintaan, lähipiiritoimien seurantaan ja arviointiin, tilintarkastajiin, sisäiseen tarkastukseen sekä lakien ja määräysten noudattamiseen liittyviä asioita. Hallitus on vahvistanut tarkastusvaliokunnan pääasialliset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan sekä jäsenet nimittää Lamorin hallitus. Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kaksi (2) hallituksen jäsentä, joiden toimikausi on yksi (1) vuosi, ja valiokunnan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Valiokunnan jäsenten enemmistön on oltava Lamorista riippumattomia, ja vähintään yhden (1) valiokunnan jäsenen on oltava riippumaton Lamorin merkittävistä osakkeenomistajista. Valiokunnan jäseneksi ei voida valita henkilöä, joka osallistuu Lamorin tai sen kanssa samaan konserniin kuuluvan yhtiön päivittäiseen johtamiseen esimerkiksi toimitusjohtajana.

Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue ja tilintarkastusta koskevat pakolliset tehtävät. Vähintään yhdellä (1) valiokunnan jäsenellä on oltava asiantuntemusta laskentatoimesta tai tilintarkastuksesta.

Hallituksen järjestäytymiskokouksen yhteydessä 28.4.2022 tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana valittiin jatkamaan Timo Rantanen, ja valiokunnan jäseniksi valittiin jatkamaan Kaisa Lipponen ja uutena jäsenenä Mika Ståhlberg toimikaudelle, joka päättyy vuoden 2023 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunnan tehtäviin kuuluu palkitsemisasioiden valmistelu hallitukselle liittyen toimitusjohtajan ja muiden Lamorin avainhenkilöiden nimittämiseen ja palkitsemiseen, sekä yleiset Lamorin palkitsemisperusteet ja kannustinohjelmat. Hallitus on vahvistanut palkitsemisvaliokunnan pääasialliset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä.

Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajan sekä jäsenet nimittää Lamorin hallitus. Palkitsemisvaliokuntaan kuuluu vähintään kaksi (2) hallituksen jäsentä, joiden toimikausi on yksi (1) vuosi, ja valiokunnan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Valiokunnan jäsenten enemmistön on oltava Lamorista riippumattomia. Valiokunnan jäseneksi ei voida ottaa henkilöä, joka osallistuu Lamorin tai sen kanssa samaan konserniin kuuluvan yhtiön päivittäiseen johtamiseen esimerkiksi toimitusjohtajana.

Palkitsemisvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue.

Lamorin hallitus on järjestäytymiskokouksensa 28.4.2022 yhteydessä perustanut palkitsemisvaliokunnan ja valinnut sen puheenjohtajaksi Timo Rantasen sekä jäseniksi Nina Ehrnroothin ja Kaisa Lipposen toimikaudelle, joka päättyy vuoden 2023 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Hallituksen kokoonpano 31.12.2022



Mika Ståhlberg

Hallituksen puheenjohtaja
2022 alkaen
Tarkastusvaliokunnan jäsen 2022
alkaen

Syntynyt: 1969
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: OTK, asianajaja

**Päätoimi ja keskeiset
luottamustehtävät:**
Yritysjärjestelyliiketoiminnasta
vastaava osakas, Asianajotoimisto
Krogerus

Riippumattomuus: Riippumaton
yhtiöstä ja merkittävistä
osakkeenomistajista

Kokousosallistuminen 2022:
11/11 hallituksen kokousta
4/4 tarkastusvaliokunnan kokousta

Osakeomistus 31.12.2022*:
11 500



Fred Larsen

Hallituksen varapuheenjohtaja
2022 alkaen
Hallituksen jäsen
2008 alkaen

Syntynyt: 1968
Kansalaisuus: Suomi ja Tanska
Koulutus: Ylioppilas

**Päätoimi ja keskeiset
luottamustehtävät:**
Hallituksen puheenjohtaja,
Larsen Family Corporation Oy
Hallituksen puheenjohtaja, Fastighets
Ab Krämaretorget

Riippumattomuus: Riippuvainen
yhtiöstä ja merkittävistä
osakkeenomistajista

Kokousosallistuminen 2022:
14/14 hallituksen kokousta

Osakeomistus 31.12.2022*:
10 895 650



Nina Ehrnrooth

Hallituksen jäsen 2022 alkaen
Palkitsemisvaliokunnan jäsen
2022 alkaen
Tarkastusvaliokunnan jäsen
2021–2022

Syntynyt: 1962
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: KTM

**Päätoimi ja keskeiset
luottamustehtävät:**
Toimitusjohtaja, Partioaitta Oy

Riippumattomuus: Riippumaton
yhtiöstä ja merkittävistä
osakkeenomistajista

Kokousosallistuminen 2022:
14/14 hallituksen kokousta
3/3 palkitsemisvaliokunnan kokousta
2/2 tarkastusvaliokunnan kokousta

Osakeomistus 31.12.2022:
23 000



Kaisa Lipponen

Hallituksen jäsen 2022 alkaen
Tarkastusvaliokunnan jäsen
2021 alkaen
Palkitsemisvaliokunnan jäsen
2022 alkaen

Syntynyt: 1980
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: FM

**Päätoimi ja keskeiset
luottamustehtävät:**
SVP, Communications &
Sustainability, Paulig Ab
Hallituksen jäsen, Third Rock Finland
Oy

Riippumattomuus: Riippumaton
yhtiöstä ja merkittävistä
osakkeenomistajista

Kokousosallistuminen 2022:
14/14 hallituksen kokousta
6/6 tarkastusvaliokunnan kokousta
3/3 palkitsemisvaliokunnan kokousta

Osakeomistus 31.12.2022:
3 500



Timo Rantanen

Hallituksen jäsen 2020 alkaen
Tarkastusvaliokunnan
puheenjohtaja 2021 alkaen
Palkitsemisvaliokunnan
puheenjohtaja 2022 alkaen

Syntynyt: 1961
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: KTM

**Päätoimi ja keskeiset
luottamustehtävät:**
Toimitusjohtaja, Capital Dynamics
Oy; Hallituksen puheenjohtaja,
Genera-konsernin yhtiöt

Riippumattomuus: Riippumaton
yhtiöstä ja merkittävistä
osakkeenomistajista

Kokousosallistuminen 2022:
14/14 hallituksen kokousta
6/6 tarkastusvaliokunnan kokousta
3/3 palkitsemisvaliokunnan
kokousta

Osakeomistus 31.12.2022*:
631 850

Lisäksi OTM Esa Ikäheimonen toimi hallituksen puheenjohtajana ajalla 11.-28.4.2022. Ikäheimonen osallistui tällä ajanjaksolla 3/3 hallituksen kokoukseen.

**) Sisältäen sekä suoran omistuksen että välillisen omistuksen määräysvalta-yhteisön kautta*

Toimitusjohtaja ja konsernin johtoryhmä

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtäviä ohjaa pääasiassa osakeyhtiölaki. Toimitusjohtaja on vastuussa Lamorin liiketoiminnan johtamisesta, ohjaamisesta ja valvonnasta. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa Lamorin juoksevasta hallinnosta hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa myös siitä, että Lamorin kirjanpitoikäntö on soveltuvan lainsäädännön mukaista ja että yhtiön varainhoito on järjestetty luotettavalla tavalla.

Toimitusjohtajan on annettava hallitukselle ja sen jäsenille tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi.

Hallitus valitsee ja erottaa toimitusjohtajan ja päättää toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdoista.

Lamorin toimitusjohtajana on toiminut koko tilikauden 2022 ajan Mika Pirneskoski. Yhtiöllä ei ole ollut toimitusjohtajan sijaista.

Konsernin johtoryhmä

Lamor-konsernin johtoryhmän tehtävänä on tukea Lamorin toimitusjohtajaa toiminnan suunnittelussa ja operatiivisessa johtamisessa. Lisäksi johtoryhmän tehtävänä on valmistella mahdollisia investointeja, yrityskauppoja ja kehityshankkeita.

Johtoryhmän jäsenillä on laaja toimivalta omilla vastuualueillaan, ja heidän tehtävänä on kehittää Lamorin toimintaa hallituksen ja toimitusjohtajan asetamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmän asemaa ei ole säännelty laissa eikä yhtiön yhtiöjärjestyksessä, mutta sillä on keskeinen asema yhtiön johtamisessa.

Vuoden 2022 aikana Lamor täydensi johtoryhmäänsä kahdessa eri yhteydessä edistääkseen yhtiön kasvustrategian toteuttamista. Toukokuussa 2022 johtoryhmää täydennettiin uudella operatiivisella johtajalla. Marraskuun 2022 alussa Lamor jakoi liiketoimintansa kolmeen liiketoiminta-alueeseen, jotka ovat Eurooppa ja Asia, Etelä- ja Pohjois-Amerikka sekä Lähi-itä ja Afrikka. Näille alueille nimitettiin vastaavat johtajat, joista tuli myös Lamorin johtoryhmän jäseniä. Muutoksen tavoitteena oli tuoda päätöksenteko lähemmäs loppuasialkasta.

Vuonna 2022 johtoryhmä keskittyi erityisesti strategian päivittämiseen, uuden operatiivisen toimintamallin käyttöönottoon ja jalkauttamiseen, entistä vahvempien yhtenäisten toimintatapojen luomiseen sekä liiketoiminnan kasvun ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamiseen. Johtoryhmä kokoontui säännöllisesti vuoden aikana.



Lamorin tavoitteena on liiketoiminnan voimakas kasvattaminen ja entistä vahvempien yhtenäisten toimintamallien luominen. Vuonna 2022 täydennetyssä johtoryhmässämme on edustettuna vahva liiketoiminta- ja markkina-alueosaaminen.

Johtoryhmän kokoonpano 31.12.2022



Mika Pirneskoski
Toimitusjohtaja

Syntynyt: 1978
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: KTM

Keskeinen muu työkokemus: ennen nykyistä tehtävää useita johtotehtäviä Lamor-konsernissa

Osakeomistus 31.12.2022:
446 400



Timo Koponen
Talousjohtaja

Syntynyt: 1969
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: KTM

Keskeinen muu työkokemus: useita tehtäviä Wärtsilä Oyj:ssä sekä ulkopuolisen neuvonantajana Bain & Companyssa ja Trailmaker Oy:ssä

Osakeomistus 31.12.2022:
115 450



Johan Grön
Operatiivinen johtaja

Syntynyt: 1966
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: TKT

Keskeinen muu työkokemus: useita aiempia johtotehtäviä Gasumilla, Outotecilla, Kemiralla, Xylem Inc.:ssa, Stora Ensolla ja Valmetilla.

Osakeomistus 31.12.2022:
0



Johanna Grönroos
Kehitysjohtaja

Syntynyt: 1977
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: KTM

Keskeinen muu työkokemus: toiminut aiemmin partnerina Ernst & Young Oy:ssä sekä asiantuntijana Keskon konsernihallinnossa

Osakeomistus 31.12.2022:
57 500



Santiago Gonzalez
Johtaja, Pohjois- ja Etelä-Amerikka

Syntynyt: 1962
Kansalaisuus: Kolumbia ja Espanja
Koulutus: insinööri (tuotantotalous)

Keskeinen muu työkokemus: Ennen siirtymistään Lamorille toiminut johtajana Corena Ecuadorissa, joka on osa Lamor Groupia

Osakeomistus 31.12.2022:
722 627



Magnus Miemois
Johtaja, Eurooppa ja Aasia

Syntynyt: 1970
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: DI

Keskeinen muu työkokemus: aiempia johtotehtäviä Lamor-konsernissa, ennen siirtymistä Lamorille toiminut useissa tehtävissä Wärtsilä Oyj:ssä

Osakeomistus 31.12.2022:
63 438



Pentti Korjonen
Johtaja, Lähi-itä ja Afrikka

Syntynyt: 1963
Kansalaisuus: Suomi
Koulutus: MKT

Keskeinen muu työkokemus: toiminut aiemmin johtotehtävissä Metso Outotecilla, Outotecilla ja Nokia Networksilla

Osakeomistus 31.12.2022:
0

Lisäksi HR-johtaja Mervi Oikonen on toiminut yhtiön johtoryhmän jäsenenä 31.10.2022 saakka sekä 1.11.2022 alkaen osana yhtiön laajennettua johtoryhmää.

Ohjausjärjestelmä

Vaatimustenmukaisuus ja toimintaperiaatteet (Code of Conduct)

Lamorin eettiset toimintaohjeet ja periaatteet luovat pohjan päivittäiselle liiketoiminnalle. Ohjeet määrittelevät Lamorin sitoutumisen vastuullisuuteen, kestäväan kehitykseen ja vaatimustenmukaisuuteen kaikessa toiminnassa. Kaikkien Lamorin työntekijöiden tulee sitoutua toimintaohjeiden noudattamiseen. Niillä varmistetaan yhtenäinen päätöksenteko päivittäisessä työskentelyssä sekä se, että Lamor on vastuullinen ja luotettava kumppani. Lamorin toimintaperiaatteissa on koottu yhteen vaatimustenmukaisuuden, lahjomattomuuden, korruption vastaisen toiminnan, turvallisuuden ja tietojen julkistamisen kannalta tärkeät ohjeet.

Kaikille Lamorin työntekijöille järjestetään vuosittain toimintaperiaatekoulutus. Toimintaperiaatekoulutus kuuluu pakollisena osana uusien työntekijöiden perehdytysprosessiin.

Jokaisen Lamorin työntekijän vastuulla on ilmoittaa viipymättä lain tai Lamorin vaatimuksenmukaisuuden tai toimintaperiaatteiden (Code of Conduct) rikkomisesta suoralle esihenkilölleen tai, jos ilmoitus halutaan tehdä nimettömänä, se voidaan tehdä yhtiön Whistleblowing-kanavan kautta väärinkäytösten tunnistamiseksi. Kaikki ilmoitetut rikkomukset käsitellään luottamuksellisesti lain sallimissa rajoissa. Vuonna 2022 Lamorissa ei tehty ilmoituksia epäilyistä väärinkäytöksistä.

INFO

Lamorin ohjausjärjestelmän keskeisenä tehtävänä on tukea yhtiön toiminnan vaatimustenmukaisuutta ja läpinäkyvyyttä. Yhtiön toimintaperiaatteet, sisäinen valvontaympäristö ja riskienhallinta tukevat ja turvaavat Lamorin taloudellisten ja strategisten tavoitteiden toteuttamista sekä estävät tapahtumia, joilla voisi olla negatiivinen vaikutus toteumaan.



Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta pyrkii varmistamaan, että yhtiön toiminta on voimassa olevien lakien ja määräysten sekä yhtiön toimintaperiaatteiden (Code of Conduct) ja muun ohjeistuksen mukaista ja että sen taloudellinen ja toiminnallinen raportointi on luotettavaa. Lisäksi se pyrkii turvaamaan yhtiön omaisuuden ja varmistamaan toiminnan kokonaistehokkuuden strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Sisäisen valvonnan toimintamallit ovat linjassa riskienhallintaprosessin kanssa. Riskienhallinnan tavoitteena on tukea strategiaa ja tavoitteiden saavuttamista ennakoimalla mahdolliset liiketoiminnan uhat ja mahdollisuudet ja vastaamalla niihin. Taloudelliseen raportointiin liittyvä sisäinen valvonta ja riskienhallinta pyrkivät riittävään varmuuteen taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta

sekä siitä, että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien lakien ja määräysten, tilinpäätösperiaatteiden (IFRS) ja muiden asetettujen vaatimusten mukaisesti.

Sisäisen valvonnan osa-alueet ovat valvontaympäristö, riskien arviointi, valvontatoiminnot, viestintä sekä seuranta.

Lamorin toiminnoista ei ole aiheutunut vuonna 2022 raportoitavia vaatimuksenmukaisuuden vastaisia merkittäviä tapauksia tai rikkomuksia, eikä yhtiölle määrätty sakkoihin tai muita sanktioita.

Valvontaympäristö

Päävastuu taloudellisen raportoinnin sisäisestä valvonnasta on hallituksella. Hallituksen kirjallisesti vahvistamassa työjärjestyksessä eritellään hallituksen vastuut ja määritellään hallituksen ja sen valiokuntien sisäinen työnjako. Hallituksen nimittämän tarkastusvaliokunnan tehtävä on varmistaa, että taloudellista raportointia, riskienhallintaa ja sisäistä valvontaa varten määriteltyjä periaatteita noudatetaan, ja mahdollistaa asianmukainen tilintarkastus. Toimitusjohtaja vastaa tehokkaan valvontaympäristön järjestämisestä ja taloudelliseen raportointiin liittyvästä sisäisen valvonnan jatkuvasta toiminnasta. Taloudellisten riskien hallintaa koordinoi yhtiön talousjohtaja. Riskeistä ja niihin liittyvistä muutoksista raportoidaan tarvittaessa yhtiön hallitukselle.

Sisäisellä valvonnalla pyritään varmistamaan, että yhtiö noudattaa sovellettavia lakeja, määräyksiä, eettisiä ohjeita ja muita suosituksia sekä taloudellisen ja operatiivisen raportoinnin luotettavuutta. Sen tarkoituksena on suojata yrityksen ja sen liiketoimintayksiköiden resursseja väärinkäytöltä, varmistaa liiketoimien asianmukaisuus, tukea IT-järjestelmien hallintaa ja varmistaa taloudellisen raportoinnin luotettavuus. Lisäksi sisäisellä valvonnalla pyritään turvaamaan yhtiön varat ja varmistamaan toiminnan yleinen vaikuttavuus ja tehokkuus strategisten, operatiivisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Lamorin taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintamallin tavoitteena on antaa riittävä varmuus taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta ja siitä, että tilinpäätös on laadittu sovellettavien lakien ja asetusten, hyväksytyjen kirjanpitoperiaatteiden (IFRS-standardit konsernitasolla, paikallinen tilinpäätösnormisto kussakin maassa) ja muiden sovellettavien vaatimusten mukaisesti.

Tärkeimpiä taloudellista raportointia ohjaavia työkaluja ovat toimintaperiaatteet (Code of Conduct), hyväksymispolitiikka, tiedonantopolitiikka, laskentaperiaatteet sekä muut kirjanpito- ja raportointisäännöt.

Riskien arviointi

Riskienhallinta kattaa kaikki organisaation osa-alueet ja huomioi niin strategiset, taloudelliset kuin operatiivisetkin riskit mukaan lukien projektikohtaiset riskienhallintaprosessit. Tavoitteena on tunnistaa ja arvioida systemaattisesti merkittävimmät uhkatekijät konsernin, toimintojen ja prosessien tasolla.

Riskienhallinta tukee Lamorin strategisten tavoitteiden ja liiketoimintatavoitteiden saavuttamista. Se varmistaa toimintojen jatkuvuuden myös muuttuvissa olosuhteissa. Pääasialliset riskit ja mahdollisuudet tunnistetaan ja niitä arvioidaan suhteessa liiketoiminnan tavoitteisiin, ja ne ovat tärkeä osa sekä pitkän että lyhyen aikavälin liiketoimintasuunnittelua. Lamorin riskejä ja liiketoiminnan epävarmuustekijöitä on kuvattu taloudellisen katsauksen osana julkaistussa hallituksen toimintakertomuksessa.

Valvontatoiminnot

Toimitusjohtaja vastaa sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Talouteen liittyvä sisäinen valvonta sekä liiketoiminnan ja hallinnon valvonta on integroitu osaksi yhtiön liiketoimintaprosesseja. Yhtiö on määritellyt ja dokumentoinut tilinpäätöksen raportointiprosessiin liittyvät merkittävät sisäiset valvontatoimet osaksi liiketoimintaprosesseja. Keskeisiä sisäisiä valvontatoimia ovat hyväksymismekanismit, käyttöoikeudet, tehtävien eriyttäminen, valtuutukset, täsmäytykset sekä taloudellisen raportoinnin seuraaminen.

Talousorganisaatio varmistaa, että osavuosi- ja puolivuosisiraportointi sekä tilinpäätös vastaavat yrityksen periaatteita ja ohjeita ja että kaikki taloudellinen raportointi laaditaan aikataulun mukaisesti. Johto seuraa tavoitteiden saavuttamista kuukausittaisen johdon raportoinnin avulla.

Yhtiöllä ei ole erillistä sisäisen tarkastuksen tehtävää, ja sisäisen tarkastuksen vastuut on jaettu yhtiön sisällä eri toimielinten ja toimintojen kesken. Hallitus voi käyttää ulkopuolisia asiantuntijoita valvontaympäristön tai valvontatoimintojen erilliseen arviointiin.

Viestintä

Lamorin tavoitteena on varmistaa yhtiön sisäisen ja ulkoisen viestinnän avoimuus, läpinäkyvyys, oikeellisuus ja oikea-aikaisuus. Tiedonantopolitiikassa määritellään, miten ja koska tietoa on annettava, kuka sitä antaa sekä annettavan tiedon tarkkuus ja kattavuus, jotta tiedottamisvelvoitteet täyttyvät. Voimassa olevat toimintaperiaatteet, tiedonantopolitiikka ja sisäpiiri-ohje ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla.

Seuranta

Hallitus, tarkastusvaliokunta ja toimitusjohtaja valvovat taloudellista raportointia koskevan valvonnan tehokkuutta. Valvonta kattaa kuukausittaisen taloudellisten raporttien seurannan, rullaavien ennusteiden ja suunnitelmien läpikäynnin ja tilintarkastajien raportit.

Toimitusjohtaja, konsernin johtoryhmä ja tytär- ja osakkuusyhtiöiden johto vastaavat vaatimustenmukaisuudesta ja tehokkaan valvontaympäristön ylläpidosta. Tähän kuuluvat taloudellisten kuukausiraporttien seuranta, rullaavien ennusteiden ja suunnitelmien läpikäynti sekä ulkoisen tarkastuksen suositusten huomiointi.



Sisäinen valvonta on olennaisen tärkeää yhtiön toimintakyvyn varmistamisessa, kriittinen osa riskienhallintaa, ja se mahdollistaa yrityksen arvon luomisen ja ylläpitämisen.

Tilintarkastaja ja tilintarkastajan palkkiot

Lamorilla on yhtiöjärjestyksen mukaan yksi (1) tilintarkastaja, jonka on oltava Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi alkaa siitä yhtiökokouksesta, jossa tilintarkastaja on valittu, ja päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan ja päättää tilintarkastajan palkkiosta.

28.4.2022 pidetty varsinaisen yhtiökokous valitsi uudelleen yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n toimikaudeksi, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana jatkaa KHT Juha Hilmola.

Yhtiökokous päätti, että tilintarkastajalle maksetaan palkkio yhtiön hyväksymän kohtuullisen laskun mukaan.

Tilintarkastuspalkkiot

Tuhatta euroa	2022	2021
Tilintarkastuspalvelut	302	255
Muut tarkastuspalvelut	3	249
Veropalvelut	5	3
Muut palvelut	28	382
Tilintarkastuspalkkiot yhteensä	338	889

Sisäpiiri

Lamor ylläpitää tarvittaessa hanke- ja tapahtumakohdaisia sisäpiiriluetteloita. Lamorin määrittelemiä johtohenkilöitä koskee 30 kalenteripäivän suljettu ajanjakso ennen osavuosikatsausten, puolivuositarkastuksen, tilinpäätöstiedotteen ja tilinpäätöksen julkistusta. Suljettu ajanjakso päättyy julkistamista seuraavan päivän päättyessä. Suljettu ikkuna koskee myös henkilöitä, jotka osallistuvat kyseisten raporttien valmisteluun.

Liiketoimistaan ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi on määritelty yhtiön hallitus, toimitusjohtaja sekä muut johtoryhmän jäsenet. Yhtiön kehitysjohtaja vastaa sisäpiiriasioista, niiden kouluttamisesta, hanke- ja tapahtumakohtaisten rekistereiden laatisemisesta ja ylläpitämisestä sekä valvonnasta.

Toimitusjohtaja, talousjohtaja ja kehitysjohtaja, kaksi (2) yhdessä, voivat päättää sisäpiiritiedon julkistamisen lykkäämisestä silloin, kun Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (MAR) mukaiset ehdot täyttyvät. Samalla perustetaan hanke- tai tapahtumakohtainen sisäpiiriluettelo. Kulloinkin laadittaviin hanke- tai tapahtumakohtaisiin sisäpiiriluetteluihin kuuluvat ne henkilöt, jotka saavat tiettyä hanketta tai tapahtumaa koskevaa sisäpiiritietoa.

Eturistiriidat

Yhtiön päätöksentekoprosessit, hallituksen ja sen valiokuntien työjärjestykset sekä yhtiön palkitsemispolitiikka sisältävät menettelytavat eturistiriitojen ennaltaehkäisemiseksi sekä mahdollisten tunnistettujen eturistiriitojen vaikutusten vähentämiseksi.

Lähipiiriliiketoimet

Konsernin lähipiiri koostuu Lamorin merkittävistä osakkeenomistajista, hallituksesta, toimitusjohtajasta sekä yhtiön muusta johtoryhmästä ja heidän perheenjäsenistään, sekä heidän kontrolloimistaan yhteisöistä ja osakkuus- ja yhteisyrityksistä. Lisäksi konsernin lähipiiriin luetaan osakkuus- ja yhteisyritykset, joissa konserni on omistajana.

Yhtiön talousorganisaatio seuraa lähipiiriliiketoimia osana yhtiön normaaleja raportointi- ja valvontakäytäntöjä. Tarkastusvaliokunnan on erikseen käsiteltävä lähipiiriliiketoimi, joka ei kuulu yhtiön tavanomaiseen toimialaan tai joka ei ole markkinaehtoinen. Lisäksi hallituksen on hyväksyttävä tällainen lähipiiriliiketoimi.

Lamorin vuonna 2022 toteutuneet lähipiiritoimet on esitetty taloudellisen katsauksen osana julkaisua tilinpäätöstä. Lisäksi yhtiön palkitsemisraportin yhteydessä raportoidaan vuosittain mahdolliset yhtiön hallituksen jäsenten tai heidän lähipiiriyhtiöidensä muut kuin hallitustyöstä saamat palkkiot. Vuonna 2022 toteutuneet lähipiiriliiketoimet on tehty tavomaisiin kaupallisiin ehdoin ottaen huomioon Lamorin toimialalla yleisesti noudatetut ja hyväksytyt toimintatavat sekä yhtiön edun.



LAMOR

www.lamor.com