



## SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2019

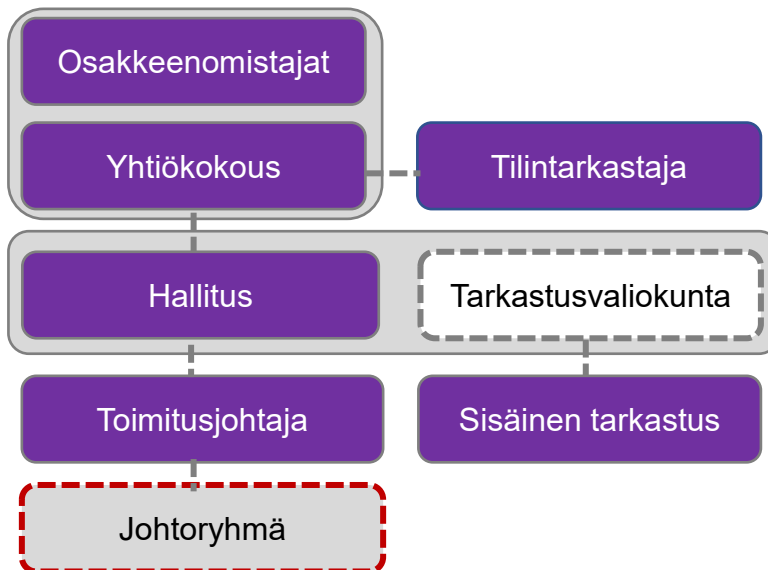
Eezy Oyj ("yhtiö" tai "EEZY") noudattaa hallinnoinnissaan Suomen osakeyhtiölakia (624/2006), pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Yhtiö noudatti lisäksi vuonna 2019 Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2015 ("hallinnointikoodi") lukuun ottamatta suositusta nro:t 3 (Läsnäolo yhtiökokouksessa), 17 (Palkitsemisvaliokunta) ja 18a (Nimitysvaliokunta). Varsinaisessa yhtiökokouksessa tulee hallituksen hyväksymän työjärjestyksen mukaan olla läsnä mahdollisuuksien mukaan hallitus kokonaisuudessaan sekä hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla oleva henkilö. Ylimääräisissä yhtiökokouksissa on asian luonteesta riippuen läsnä enemmistö hallituksen jäsenistä. Hallitus ei ole katsonut tarpeelliseksi perustaa palkitsemis- tai nimitysvaliokuntia, koska yhtiön toiminnan laajuus ja luonne sekä hallituksen toimintatavat huomioon ottaen hallitus kykenee käsittelemään asioita tehokkaasti ilman palkitsemis- ja nimitysvaliokuntia.

Yhtiö on siirtynyt noudattamaan 1.1.2020 lukien Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020, jonka mukaisesti tullaan laatimaan selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2020. Hallinnointikoodit ovat saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n verkkosivuilla <https://cgfinland.fi/>

Tämä selvitys on laadittu hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena. Selvitystä ei päivitetä tilikauden kuluessa, mutta sen sisältämien aihealueiden sekä muu tarpeellinen ja ajantasainen sijoittajainformaatio on esitelty yhtiön verkkosivuilla osoitteessa <https://www.eezy.fi/sijoittajat/>.

### EEZY:n hallintoelimet

Yhtiöjärjestyksen ja osakeyhtiölain mukaisesti EEZY:n hallintoelimet ovat: yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Yhtiön ylintä päätäntävaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Johtamisesta vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Hallituksen työtä tukee tarkastusvaliokunta. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön ja konsernin johtamisessa.



## Yhtiökokous

EEZY:n ylin päättävä elin on yhtiökokous. Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain kesäkuun loppuun mennessä, ja se käsittelee asioita, jotka yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvat sen toimivaltaan, sekä sille tehtyjä esityksiä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään yleensä maalis-huhtikuussa.

Tarpeen vaatiessa kutsutaan koolle ylimääräinen yhtiökokous. Hallituksella on myös velvollisuus kutsua yhtiökokous koolle, jos tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, joiden omistusosuus on yhteensä vähintään 10 % yhtiön osakkeista, vaativat sitä kirjallisesti tietyn asian käsittelemistä varten. Kokouskutsu on toimitettava kuuden kuukauden kuluessa vaatimuksen saapumisesta.

EEZY:n yhtiöjärjestyksen mukaan:

Yhtiökokouksessa on esitettävä:

- tilinpäätös, mikä käsittää konsernitilinpäätöksen;
- toimintakertomus;
- tilintarkastuskertomus

Yhtiökokous päättää:

- tilinpäätöksen vahvistamisesta;
- toimenpiteistä, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto antaa aihetta;
- vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
- hallituksen jäsenten lukumäärästä ja palkkiosta;
- tilintarkastajan palkkioista

Yhtiökokouksessa valitaan:

- hallituksen jäsenet;
- tilintarkastaja;

sekä:

- käsitellään mahdolliset muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan osakkeenomistajille julkaisemalla kutsu yhtiön internet-sivuilla aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta, mutta kuitenkin aina viimeistään yhdeksän (9) päivää ennen osakeyhtiölain mukaista täsmäytyspäivää. Kokouskutsu ja hallituksen ehdotukset yhtiökokoukselle julkistetaan myös yhtiötiedotteena. Yhtiökokouskutsut sekä yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat ja hallituksen tai muun toimivaltaisen elimen päätösehdotukset asetetaan yhtiön internetsivuille vähintään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta.

## Tilintarkastus

Riippumattoman ulkopuolisen tilintarkastuksen lakisääteisenä tehtävänä on varmistaa, että tilinpäätöksessä ja hallituksen toimintakertomuksessa annetaan oikeat ja riittävät tiedot EEZY:n tilikauden tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tilintarkastaja tarkastaa osana vuosittaista tilintarkastusta yhtiön kirjanpidon ja hallinnon. Lisäksi tilintarkastaja tarkastaa konsernitilinpäätöksen ja muut konserniyritysten keskinäiset suhteet. EEZY:n tilikausi on kalenterivuosi.

Tilintarkastaja antaa EEZY:n osakkeenomistajille lakisääteisen tilintarkastuskertomuksen yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastaja raportoi säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja osallistuu sen

kokouksiin.

Varsinainen yhtiökokous valitsee tilintarkastajan tarkastusvaliokunnan valmisteleman hallituksen ehdotuksen pohjalta. Yhtiökokous päättää lisäksi tilintarkastajalle suoritettavan palkkion määrän ja maksuperusteen. EEZY:llä on yhtiöjärjestyksen mukaan yksi (1) tilintarkastaja. Tilintarkastajan toimikausi käsittää valinnan tapahtuessa kulumassa olevan tilikauden, ja tehtävä päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön tilintarkastajana on Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö.

## Tilintarkastaja 2019

EEZY:n tilintarkastajana on toiminut yhtiökokouksen päätöksellä vuonna 2019 tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Esa Kailiala. Tilintarkastajan palkkiot tilikaudella olivat tilintarkastuksesta 167 tuhatta euroa, veroneuvonnasta 26 tuhatta euroa ja muista palveluista 212 tuhatta euroa, yhteensä 405 tuhatta euroa. Tilintarkastuspalkkioiden määrä laski vuodesta 2018, jolloin niitä korottivat mm. EEZY:n toimiminen Nasdaq Helsingin First North – markkinapaikalla sekä vuoden 2018 aikana toteutettujen yritysostojen suuri määrä ja koko.

## Hallitus

EEZY:n hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan tukemaan työtään. Hallitus voi päättää perustaa tarvittaessa nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan sekä muita pysyviä valiokuntia.

EEZY:n voimassa olevan yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kymmenen (10) jäsentä, jotka valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy hänen valintaansa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Hallituksen jäsenillä ei ole erityistä asettamisjärjestystä.

## Hallituksen toiminta

Hallituksen tehtävät ja toimintaperiaatteet perustuvat Suomen lainsäädäntöön, erityisesti osakeyhtiölakiin ja arvopaperimarkkinalakiin (2012/746) sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen. Hallituksen tehtävänä on edistää osakkeenomistajien ja yhtiön etua huolehtimalla muun muassa EEZY:n strategisista linjauksista sekä liiketoiminnan ja EEZY:n hallinnon ja toimintojen asianmukaisesta järjestämisestä: Hallitus käsittelee ja päättää kaikki yhtiön kannalta merkittävimmät yhtiön toimintaa koskevat asiat. Hallitus vastaa myös siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

EEZY:n yhtiöjärjestyksessä ei määritellä hallitukselle muita tehtäviä. Hallituksella on toimivalta kaikissa niissä asioissa, jotka eivät lain tai yhtiöjärjestyksen mukaan kuulu muille hallintoelimille.

Hallitus seuraa konsernin operatiivisen toiminnan kehitystä pääsääntöisesti toimitusjohtajan katsausten sekä kuukausiraporttien avulla. Hallituksen puheenjohtaja johtaa hallituksen työskentelyä siten, että hallituksen tehtävät tulevat hoidetuksi tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti.

Hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen, jossa määritellään tarkemmin sen tehtävät ja toiminta. Sen mukaan hallitus ohjaa ja valvoo toimivaa johtoa. Lisäksi hallitus mm.

- suuntaa yhtiön toimintaa niin, että se tuottaa pitkällä aikavälillä mahdollisimman suuren lisäarvon siihen sijoitetulle pääomalle ottaen samalla huomioon eri sidosryhmät;
- vahvistaa strategian ja vuosibudjetin sekä seuraa näiden toteutumista;
- hyväksyy yhtiön strategiset tavoitteet ja riskienhallinnan periaatteet;
- päättää konsernin hallinnointi- ja ohjausjärjestelmistä sekä varmistaa johtamisjärjestelmän toiminnan;
- nimittää ja erottaa toimitusjohtajan sekä toimitusjohtajan sijaisen ja päättää näiden toimitusuhteiden ehdot;
- nimittää toimitusjohtajan suoranaudessa alaisuudessa olevat johtajat toimitusjohtajan ehdotuksesta ja päättää johtoryhmän jäsenten palkkauksen periaatteet;
- hyväksyy toimitusjohtajan ja muun johdon kannustinjärjestelmät sekä yhtiön noudattamat palkitsemisen periaatteet;
- vahvistaa yhtiön mahdolliset markkinoiden väärinkäytösasetukseen liittyvät käytännöt ja yhtiön sisäpiiriohjeen, määrää sisäpiiriin kuuluvat pysyvät sisäpiiriläiset ja valvoo sisäpiiriohjeen sekä sisäpiiriä koskevien määräysten noudattamista;
- vahvistaa konsernin sisäisen valvonnan ja tarkastuksen toimintaperiaatteet sekä valvoo niiden noudattamista;
- päättää konsernin tiedonantopolitiikasta ja valvoo sen noudattamista sekä hyväksyy konsernin merkittävät tiedotteet;
- päättää konsernin laina- ja vakuusasioista, rahoituspolitiikasta, rahoitussopimuksista ja merkittävien omaisuuserien ostoista ja myynneistä;
- käsittelee ja hyväksyy osavuositarkastukset ja tilinpäätöksen;
- käsittelee ja hyväksyy kaikki yrityskaupat ja -järjestelyt sekä investoinnit, joiden kokonaisarvo ylittää 250.000 euroa sekä muut erityisen merkittävät päätökset;
- käsittelee kaikki sopimukset ja liiketaloudelliset tapahtumat yhtiön omistajien ja johtoryhmän sekä heidän lähipiirinsä ja määräysvalta-yhtiöiden kanssa;
- hyväksyy yhtiön rakenteelliset muutokset ja vahvistaa toimitusjohtajan ehdotuksesta yhtiön toiminnallisen rakenteen sekä organisaation;
- arvioi vuosittain omaa toimintaansa ja yhteistyötä johdon kanssa; ja
- käsittelee muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja ovat sopineet otettavaksi hallituksen käsittelyyn tai jotka muutoin kuuluvat hallituksen päätösvaltaan osakeyhtiölain, muiden lakien, yhtiöjärjestyksen tai muiden mahdollisten säännösten perusteella.

Hallitus arvioi kerran vuodessa omaa toimintaansa ja työskentelytapojaan itsearviointina. Hallituksen itsearviointi on toteutettu tammikuussa 2019.

Hallitus kokoontuu säännöllisesti ja lisäksi tarpeen mukaan. Vuosittain pidetään vähintään yksi hallituksen strategiakokous, jossa muun muassa vahvistetaan yhtiön pitkän aikavälin strategiset tavoitteet. Hallitus tapaa tilintarkastajan vähintään yhden kokouksen yhteydessä.

Yhtiön toimivasta johdosta hallituksen kokoukseen osallistuvat säännöllisesti toimitusjohtaja ja talousjohtaja, jotka eivät ole hallituksen jäseniä. Lisäksi kokouksiin osallistuu hallituksen kutsuma sihteeri.

Hallitus on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä. Hallitus pyrkii yksimielisiin päätöksiin, mutta tarvittaessa käsiteltävistä asioista äänestetään. Päätökset tehdään enemmistöpäätöksin. Äänten mennessä tasan päätökseksi tulee se mielipide, johon puheenjohtaja yhtyy.

## Hallituksen jäsenten riippumattomuus, pätevyys ja monimuotoisuus

Hallituksella tulee kokonaisuutena 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 valitaan henkilöitä, joilla on tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen.

Hallituksen kokoonpanon tulee olla riittävän monimuotoinen. Tämän mukaisesti hallituksen jäseniä valittaessa hallitukseen tulee valita jäseniksi molempia sukupuolia. Tarkoituksena on, että hallituksessa on kokonaisuutena arvioiden edustettuna riittävä asiantuntemus ja kokemus yhtiön strategian toteuttamiseksi.

Hallituksen kokoonpano jakaantui sukupuolten mukaan vuonna 2019 siten, että naisten osuus hallituspaikoista oli 29 %:a ja miesten osuus 71 %:a maaliskuun 2019 yhtiökokoukseen asti. Tämän jälkeen naisten osuus hallituspaikoista oli 25 %:a ja miesten osuus 75 %:a. Naisten osuus hallituspaikoista jäi hieman alle muiden suomalaisten pörssiyhtiöiden vastaavista luvuista vuonna 2019. (lähde: Keskuskauppakamarin selvitys naisten osuudesta pörssiyhtiöiden hallituksissa 2019).

Hallinnointikoodin mukaan hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja lisäksi vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman 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.

Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuuden suhteessa yhtiöön ja sen merkittäviin osakkeenomistajiin. Vuoden 2019 hallituksen jäsenten riippumattomuudesta jäljempänä kohdassa ”*Hallitus vuonna 2019*”.

## Hallitus vuonna 2019

Yhtiön hallituksessa oli ajalla 1.1.2019 – 28.3.2019 puheenjohtaja ja kuusi (6) varsinaista jäsentä. Hallituksen puheenjohtajana toimi Liisa Harjula. Varsinaisina jäseninä toimivat Tapio Pajuharju, Paul Savolainen, Mika Uotila, Virva Vesänen, Heimo Hakkarainen ja Joni Aaltonen.

Yhtiö valitsi uuden hallituksen 28.3.2019 pidetyssä yhtiökokouksessa. Hallitukseen valittiin kaksi (2) uutta jäsentä, jonka johdosta yhtiön hallituksessa oli ajalla 28.3.2019 – 22.8.2019 puheenjohtaja ja seitsemän (7) varsinaista jäsentä. Hallituksen puheenjohtajana toimi Liisa Harjula. Varsinaisina jäseninä toimivat Tapio Pajuharju, Paul Savolainen, Mika Uotila, Heimo Hakkarainen, Joni Aaltonen sekä uusina varsinaisina jäseninä valitut Kati Hagros ja Timur Kärki.

Yhtiö järjesti 22.8.2019 ylimääräisen yhtiökokouksen, jossa hallituksen kokoonpanoa muutettiin Smile Henkilöstöpalvelut Oyj:n yrityskaupan seurauksena. Yhtiön hallitukseen valittiin kolme (3) uutta varsinaista jäsentä: Timo Laine, Jarno Suominen ja Timo Mänty. Hallitukseen valittujen uusien jäsenten toimikausi alkoi 23.8.2019. Samassa yhteydessä hallituksen jäsenyys päättyi Heimo Hakkaraiselta, Joni Aaltoselta ja Timur Kärjeltä.

Hallituksessa toimi muutoksen jälkeen ajalla 23.8.2019 – 31.12.2019 puheenjohtaja ja seitsemän (7) jäsentä. Hallituksen puheenjohtajana toimi Tapio Pajuharju ja varsinaisina jäseninä toimivat Liisa Harjula, Mika Uotila, Paul Savolainen, Kati Hagros, Timo Laine, Jarno Suominen ja Timo Mänty.

Nimi	Syntymävuosi	Kansalaisuus	Koulutus	Päätoimi	Jäsen
<b>Tapio Pajuharju</b>	1963	Suomi	KTM	toimitusjohtaja	puheenjohtaja
<b>Liisa Harjula</b>	1972	Suomi	KTM, OTK, VT	sijoitusjohtaja	jäsen
<b>Paul Savolainen</b>	1976	Suomi	Datanomi, YAT	toimitusjohtaja	jäsen
<b>Mika Uotila</b>	1971	Suomi	KTM	toimitusjohtaja	Jäsen
<b>Kati Hagros</b>	1970	Suomi	DI, VTM	digitalisaatio- ja IT -johtaja	jäsen
<b>Jarno Suominen</b>	1972	Suomi	hotelli- ja ravintola-alan esimies	talousjohtaja	jäsen
<b>Timo Mänty</b>	1960	Suomi	KTM	hallitusammattilainen	jäsen
<b>Timo Laine</b>	1966	Suomi	MTK	toimitusjohtaja	jäsen

Lisätietoa hallitusten jäsenistä on EEZY:n verkkosivulla osoitteessa: <https://www.eezy.fi/sijoittajat/hallinnointi/hallitus>

Vuonna 2019 hallitus kokoontui yhteensä kaksikymmentyhdeksän (29) kertaa. Ajalla 1.1.2019 – 28.3.2019 hallitus kokoontui seitsemän (7) kertaa, jolloin hallituksen varsinaisina jäseninä toimivat Liisa Harjula (puheenjohtaja), Tapio Pajuharju, Paul Savolainen, Mika Uotila, Virva Vesänen, Heimo Hakkarainen ja Joni Aaltonen.

Ajalla 28.3.2019 – 28.8.2019 hallitus kokoontui kaksitoista (12) kertaa, jolloin hallituksen varsinaisina jäseninä toimivat Liisa Harjula (puheenjohtaja), Tapio Pajuharju, Paul Savolainen, Mika Uotila, Heimo Hakkarainen, Joni Aaltonen, Kati Hagros ja Timur Kärki.

Ajalla 28.8.2019 – 31.12.8.2019 hallitus kokoontui kymmenen (10) kertaa, jolloin hallituksen varsinaisina jäseninä toimivat Tapio Pajuharju (puheenjohtaja), Liisa Harjula, Mika Uotila, Paul Savolainen, Kati Hagros, Timo Laine, Jarno Suominen ja Timo Mänty. Hallituksen sihteerinä toimi asianajaja, KTM Olli Kotila. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 95 %:a. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi alla olevasta taulukosta.

Jäsen	Osallistuminen kokouksiin	Osallistumisprosentti
<b>Tapio Pajuharju</b>	27/29	93 %
<b>Liisa Harjula</b>	29/29	100 %
<b>Paul Savolainen</b>	29/29	100 %
<b>Mika Uotila</b>	28/29	97 %
<b>Kati Hagros</b>	22/22	100 %
<b>Timo Laine</b>	6/10	60 %
<b>Jarno Suominen</b>	10/10	100 %
<b>Timo Mänty</b>	10/10	100 %
<b>Virva Vesänen</b>	7/7	100 %
<b>Heimo Hakkarainen</b>	19/19	100 %
<b>Joni Aaltonen</b>	18/19	95 %
<b>Timur Kärki</b>	12/12	100 %

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella vuonna 2019 EEZY:n hallituksen jäsenistä Tapio Pajuharjun, Kati Hagrosin ja Timo Männyn katsotaan olevan riippumattomia EEZY:stä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Liisa Harjula ja Mika Uotila ovat työsuhteessa Sentica Partners Oy:öön, jonka hallinnoimat rahastot ovat EEZY:n merkittävä osakkeenomistaja, ja heidän katsotaan siksi olevan riippuvaisia EEZY:n merkittävästä osakkeenomistajasta. Timo Laineen katsotaan olevan riippumaton yhtiöstä ja riippuvainen merkittävästä osakkeenomistajasta Noho Partners Oyj:stä, koska hän on Noho Partners Oyj:n hallituksen jäsen. Jarno Suominen katsotaan olevan riippuvainen yhtiöstä ja merkittävästä osakkeenomistajasta Noho Partners Oyj:stä, koska hän kuuluu toimivaan johtoon NoHo Partners Oyj:ssä, jolla on NoHo Partners Oyj:n kannalta merkittävä asiakkuus-/toimittajasuhde Eezy Oyj:n kanssa samaan konserniin kuuluvaan Smile Henkilöstöpalvelut Oyj:hin. Lisäksi Paul Savolainen on työsuhteessa Meissa-Capital Oy:öön, joka on EEZY:n merkittävä osakkeenomistaja, ja myös hänen katsotaan siksi olevan riippuvainen EEZY:n merkittävästä osakkeenomistajasta.

Hallituksen jäsenet ja heidän määräysvalta-yhteisöt omistivat EEZY:n osakkeita 31.12.2019 seuraavasti.

Jäsen	Osakkeita 31.12.2019
Tapio Pajuharju	186.577
Liisa Harjula	0
Paul Savolainen	75.000
Mika Uotila	0
Kati Hagros	5.000
Jarno Suominen	0
Timo Mänty	0
Timo Laine*	256.785

\* Laine Capital Oy:n kautta

## Hallitusten jäsenten taloudelliset etuudet 2019

Hallituksen jäsenten taloudellisia etuuksia on selvitetty EEZY:n erillisessä palkka- ja palkkioselvityksessä.

## Hallituksen valiokunnat

Hallitus voi asettaa hallituksen työjärjestyksen mukaisesti määräämiään tehtäviä varten valiokuntia tai muita pysyviä tai määräaikaisia elimiä. Mikäli hallitus asettaa valiokuntia, se valitsee niihin jäsenet ja nimeää puheenjohtajan. Hallitus vahvistaa valiokunnille työjärjestyksen, jossa määrätään valiokunnan tehtävät ja toimintaperiaatteet.

Hallitus on perustanut tarkastusvaliokunnan tukemaan työtään. Muita valiokuntia ei ole katsottu tarpeelliseksi perustaa, koska yhtiön toiminnan laajuus ja luonne sekä hallituksen toimintatavat huomioon ottaen hallitus kykenee ilman valiokuntiakin käsittelemään asioita tehokkaasti.

## Hallituksen tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta koostuu puheenjohtajasta ja kahdesta (2) jäsenestä, jotka hallitus valitsee keskuudestaan varsinaista yhtiökokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa. Valiokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä

pätevyys. Lisäksi vähintään yhdellä tarkastusvaliokunnan jäsenellä on oltava laskentatoimen, kirjanpidon tai tilintarkastuksen erityistä asiantuntemusta.

Hallitus on vahvistanut tarkastusvaliokunnan keskeiset velvollisuudet ja toimintaperiaatteet hallituksen tarkastusvaliokunnan työjärjestyksessä. Valiokunta kokoontuu säännöllisesti vähintään neljä (4) kertaa vuodessa. Jäsenten toimikausi on yksi vuosi. Hallitus nimittää valiokunnan puheenjohtajan.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja valmistelee valiokunnan kokousten esityslistan ja päättää sen sisällöstä keskusteltuaan asiasta yhtiön johdon kanssa. Tarkastusvaliokunnan sihteerinä toimii talousjohtaja tai muu valiokunnan nimeämä henkilö. Tarkastusvaliokunnan kokousten pöytäkirjat saatetaan hallituksen tietoon ja valiokunnan puheenjohtaja raportoi valiokunnan keskeisistä havainnoista hallitukselle.

Tarkastusvaliokunnan velvollisuuksia ovat työjärjestyksen mukaan:

- yhtiön taloudellisen ja rahoitustilanteen seuranta;
- yhtiön tilinpäätösraportoinnin prosessin seuranta;
- yhtiön taloudellisen raportointiprosessin ja yrityskauppaprosessin valvonta;
- yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta;
- yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästäan antaman selvityksen käsittely mukaan lukien siihen sisältyvän, taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteiden kuvaus;
- tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta;
- lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden arviointi;
- tilintarkastusyhteisön oheispalvelujen tarjoamisen arviointi;
- tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu;
- yhteydenpito tilintarkastajaan ja tilintarkastajan tarkastusvaliokunnalle laatimien raporttien läpikäynti; sekä
- lakien ja määräysten noudattamisen arviointi

Tarkastusvaliokunnan kokoonpano vuonna 2019 käy ilmi alla olevasta taulukosta:

Nimi	Koulutus	Jäsen	Ajalla
<b>Liisa Harjula</b>	KTM, OTM, VT	puheenjohtaja jäsen	23.8.2019 - 1.1.2019 – 22.8.2019
<b>Jarno Suominen</b>	hotelli- ja ravintola-alan esimies	jäsen	23.8.2019 -
<b>Kati Hagros</b>	DI, VTM	jäsen	23.8.2019 -
<b>Joni Aaltonen</b>	Tradenomi	puheenjohtaja	1.1.2019 – 23.8.2019
<b>Mika Uotila</b>	KTM	jäsen	1.1.2019 – 23.8.2019

Lisätietoa tarkastusvaliokunnan jäsenistä on EEZY:n verkkosivulla osoitteessa:  
<https://www.eezy.fi/sijoittajat/hallinnointi/hallitus>



Vuonna 2019 tarkastusvaliokunta kokoontui yhteensä 5 kertaa. Valiokunnan sihteerinä toimi talousjohtaja. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100 %. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi alla olevasta taulukosta.

Jäsen	Osallistuminen kokouksiin	Osallistumisprosentti
Liisa Harjula	5 / 5	100 %
Jarno Suominen	1 / 1	100 %
Kati Hagros	1 / 1	100 %
Joni Aaltonen	4 / 4	100 %
Mika Uotila	4 / 4	100 %

## Toimitusjohtaja

EEZY:n toimitusjohtajan nimittää hallitus. Toimitusjohtaja johtaa yhtiön päivittäistä toimintaa hallituksen antamien valtuuksien ja suuntaviivojen sekä osakeyhtiölain mukaisesti. Toimitusjohtaja informoi hallitusta EEZY:n strategian, liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehittymisestä. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty.

Toimitusjohtajan tehtäviin kuuluvat: hallituksessa keskusteltavien asioiden käsittely ja valmistelu, EEZY:n toiminnan kehittäminen yhdessä hallituksen kanssa hallituksen kanssa hyväksymän strategian tavoitteiden mukaisesti ja hallituksen päätösten asianmukainen täytäntöönpano. Toimitusjohtaja vastaa lisäksi EEZY:n juoksevan hallinnon, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä luotettavasti. Toimitusjohtaja vastaa lisäksi siitä, että EEZY:ssä noudatetaan voimassaolevaa lainsäädäntöä ja sovellettavia määräyksiä. Toimitusjohtaja toimii puheenjohtajana EEZY:n johtoryhmän kokouksissa.

EEZY:n hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää toimitusjohtajalle maksettavasta palkasta ja palkkiosta, pitkän ja lyhyen aikavälin kannustintavoitteet sekä toimitusjohtajasopimuksen muista ehdoista. Toimitusjohtajan toimitusjohtajan ehdot on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus on hyväksynyt. Toimitusjohtaja valitaan tehtävään toistaiseksi. Hallituksella on oikeus erottaa toimitusjohtaja. Toimitusjohtajaa ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi.

## Toimitusjohtaja vuonna 2019

Hallitus on valinnut EEZY:n toimitusjohtajaksi Sami Asikaisen. Hän on suomen kansalainen ja syntynyt 1971. Asikainen on koulutukseltaan yo-merkonomi. Hän on toiminut EEZY:n toimitusjohtajana 23.8.2019 lukien. Tätä ennen konsernin toimitusjohtajana toimi Juha Pesola (Synt. 1968, Suomen kansalainen, KTK).

Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet on selvitetty EEZY:n erillisessä palkitsemisraportissa.

Asikainen ja hänen määräysvalta-yhtiönsä omistivat 31.12.2019 yhteensä 404.350 EEZY:n osaketta.

## Johtoryhmä

EEZY:n johtoryhmän jäsenet nimittää hallitus toimitusjohtajan esityksestä. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa liiketoiminnan ohjauksessa ja kehittämisessä sekä koordinoi konsernin johtamista.

Tärkeimmät johtoryhmässä käsiteltävät asiat ovat konsernin strategia ja vuosisuunnittelu, talouden ja myynnin suunnittelu ja seuranta, yritysostot, liiketoimintojen yhdistämiset ja muut liiketoimintaan liittyvät investoinnit. Johtoryhmän jäsenillä on laajat valtuudet toimia omien vastuualueidensa puitteissa, ja heidän velvollisuutenaan on kehittää EEZY:n liiketoimintaa yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden ja hallituksen hyväksymän strategian mukaisesti.

Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kerran kuussa tai tarpeen niin vaatiessa. Toimitusjohtaja toimii johtoryhmän puheenjohtajana. Johtoryhmä ei ole päätöksentekuelin, vaan sen käsittelemät ja suosittelemat asiat käsitellään EEZY:n hallituksessa tai toteutetaan toimitusjohtajan valtuuksin. Johtoryhmän jäsenten tehtävänä on toteuttaa päätökset omalla vastuualueellaan. Toimitusjohtaja nimittää johtoryhmän sihteerin.

## Johtoryhmä vuonna 2019

Konsernin johtoryhmään kuului ajalla 1.1.2019 – 8.9.2019 seitsemän (7) jäsentä ja 9.9.2019 – 31.12.2019 seitsemän (7) jäsentä. Johtoryhmä kiinnitti erityistä huomiota EEZY:n hallituksen hyväksymän strategian mukaisten tavoitteiden edistämiseen, EEZY:n listautumisen yhtiön toiminnalle, raportoinnille, ja prosesseille asettamien vaatimusten täyttämiseen, kassavirran hallintaan ja kannattavuuden parantamiseen sekä konsernin eri liiketoimintojen tehokkaan integraatio aktiiviseen edistämiseen. Keskeisellä sijalla oli taloudellisen raportoinnin ja ennusteiden laadun varmistaminen.

## Toimitusjohtaja ja johtoryhmä vuonna 2019

Nimi	Syntymäaika	Kansalaisuus	Koulutus	Tehtävä
<b>Sami Asikainen</b>	1971	Suomi	yo-merkonomi	toimitusjohtaja
<b>Hannu Nyman</b>	1969	Suomi	DI, KTM	talousjohtaja
<b>Jani Suominen</b>	1969	Suomi	FM, eMBA	yrittäjäpalveluiden johtaja
<b>Aki Peiju</b>	1977	Suomi	BBA	teknologiajohtaja
<b>Tomi Laaksola</b>	1982	Suomi	kauppatieteiden yo	henkilöstövuokrausjohtaja
<b>Laura Santasalo</b>	1962	Suomi	KTM	organisaatioiden kehittämisen ja rekrytoinnin johtaja
<b>Hanna Lehto</b>	1984	Suomi	FM	viestintä- ja markkinointijohtaja

Hallitus vapautti Juha Pesolan EEZY:n toimitusjohtajan tehtävistä 23.8.2019. Konsernin johtoryhmässä toimivat lisäksi ajalla 1.1.2019 – 9.9.2019 Ilpo Toivonen (Synt. 1968, Suomen kansalainen, OTK, VT, HHJ) ja Ari Juvonen (Synt. 1961, Suomen kansalainen, KTM), ajalla 1.1.2019 – 7.3.2019 Titta Teittinen (Synt. 1972, Suomen kansalainen, markkinointiekonomi), ajalla 1.1.2019 – 13.5.2019 Pauliina Soinio (Synt. 1975, Suomen kansalainen, KTM) ja ajalla 1.1.2019 – 4.6.2019 Matti Vuohiniemi (Synt. 1965, Suomen kansalainen, KM).

Lisätietoa toimitusjohtajasta ja johtoryhmän jäsenistä on EEZY:n verkkosivulla osoitteessa: <https://www.eezy.fi/sijoittajat/hallinnointi/toimitusjohtaja-ja-johtoryhma>

Toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet ja heidän määräysvalta-yhtiönsä omistivat EEZY:n osakkeita 31.12.2019 seuraavasti:

Nimi	Osakkeita 31.12.2019
<b>Sami Asikainen</b>	404.350
<b>Hannu Nyman</b>	4.100
<b>Jani Suominen</b>	82.039
<b>Aki Peiju</b>	0
<b>Tomi Laaksola*</b>	10 000
<b>Laura Santasalo</b>	0
<b>Hanna Lehto</b>	500

\* 9ine Consulting Oy:n kautta

## Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmän pääpiirteet

### Riskienhallinnan yleiskuvaus

Riskienhallinnan päämääränä on varmistaa konsernin tavoitteiden saavuttaminen sekä toiminnan häiriötön jatkuvuus. EEZY noudattaa toiminnassaan yhtiön hallituksen hyväksymiä riskienhallinnan periaatteita ja sisäisen tarkastuksen ohjesääntöä. Riskienhallinnan periaatteet pohjautuvat Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodiin.

EEZY:n riskienhallinta on osa konsernin toiminnanohjausjärjestelmää ja näin ollen olennainen osa konsernin johtamisjärjestelmää. Se on olennainen osa EEZY:n toiminnan suunnittelu- ja johtamisprosessia, päätöksentekoa, päivittäistä johtamista ja toimintaa sekä valvonta ja raportointimenettelyjä. Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa.

Riskienhallinta on systemaattista, ennakoivaa sekä kokonaisvaltaista. Se kattaa koko konsernin toiminnan ja huomioi kaikki riskialueet. Tämä tarkoittaa sitä, että keskeisiä riskejä tunnistetaan, arvioidaan, hallitaan, seurataan ja raportoidaan järjestelmällisesti osana liiketoimintaa.

Toiminnan suunnittelun ja strategiaprosessin yhteydessä tunnistetaan tavoitteiden toteutumista uhkaavat riskit sekä määritellään niiden hallintakeinot. EEZY:n riskienhallinta muodostuu riskienhallinnan tavoitetilasta, riskienhallintaprosessista ja sen toteutuksesta, seurannasta ja raportoinnista. Riskienhallintaa kehitetään jatkuvasti osana EEZY:n toimintaa.

EEZY voi ottaa sellaisia tietoisia riskejä, jotka voidaan hallita ja joiden mahdollisen realisoitumisen vaikutukset ovat kohtuullisia. Riskin ottamisen tulee perustua mahdollisten vaikutusten etukäteiseen tunnistamiseen ja arviointiin, sekä hyötyjen ja haittojen tunnistamiseen ja vertailuun. Riskinotto ei saa vaarantaa konsernin tavoitteiden saavuttamista tai konsernin toiminnan jatkuvuutta lyhyellä tai pitkällä aikavälillä.

Hallitus vahvistaa yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet sekä niihin liittyvät muutokset ja käsittelee yhtiön toimintaan liittyvät merkittävät riskit ja epävarmuustekijät.

EEZY:n toimitusjohtaja, apunaan konsernin johtoryhmä, vastaa riskienhallinnan periaatteiden laatimisesta. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että konsernissa toteutetaan riskienhallintaa systemaattisesti ja asianmukaisesti. Tämän lisäksi toimitusjohtajan tulee varmistaa EEZY:n riskienhallinnan kattavuus ja arvioida sen toteutusta. Toimitusjohtaja raportoi hallitukselle EEZY:n strategisen tason riskeistä ja niiden hallintatoimenpiteistä hallituksen hyväksymän riskienhallinnan periaatteiden ja riskienhallintaprosessin mukaisesti.

Hallitus käsittelee strategisen tason merkittävimmät riskit, toimenpiteet niiden hallitsemiseksi sekä arvioi riskienhallinnan tehokkuutta ja toimivuutta. Konsernijohtoryhmä käsittelee eri liiketoimintojen merkittävimmät liiketoimintariskit, toimenpiteet niiden hallitsemiseksi sekä arvioi riskienhallinnan tehokkuutta ja toimivuutta. Toimitusjohtaja ja kukin johtoryhmän jäsen ja franchise-yrittäjä vastaa oman vastualueensa operatiivisesta riskienhallinnasta, riskien tunnistamisesta ja hallintakeinojen määrittelystä sekä seurannasta.

Riskienhallinnan koordinoinnista vastaa lakiasiaintoimitusjohtaja.

## Sisäinen valvonta ja tarkastus

EEZY:n sisäisen valvonnan tavoitteena varmistaa se, että EEZY:n päämäärät ja tavoitteet saavutetaan, konsernin resursseja käytetään taloudellisesti ja tehokkaasti, toimintaan kohdistuvia riskejä hallitaan asianmukaisesti ja että taloudellinen ja muu tieto on luotettavaa sekä oikeaa. Lisäksi sisäisen valvonnan avulla pyritään varmistamaan liiketoiminnan jatkuvuus toimintaympäristön muuttuessa sekä se, että EEZY:n sisäisiä toimintatapoja, ohjeita ja prosesseja sekä yhtiötä koskevia lakeja ja määräyksiä noudatetaan. Sisäinen valvonta on olennainen osa EEZY:n hyvää hallinnointitapaa.

Talousraportointiin liittyvän sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että julkistettavat osavuositarkastukset, puolivuositarkastukset, tilinpäätöstiedotteet ja muu talousinformaatio sekä tilinpäätökset ja vuosikertomukset ovat luotettavia ja että ne on laadittu yhtiön soveltamien laskenta- ja raportointiperiaatteiden mukaisesti. Yhtiön hallitus käsittelee ja hyväksyy työjärjestyksensä mukaisesti osavuositarkastukset ja tilinpäätöksen sekä vahvistaa konsernin sisäisen valvonnan ja tarkastuksen toimintaperiaatteet sekä valvoo niiden noudattamista.

## Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden kuvaus

Vastuu sisäisen valvonnan käytännön tason järjestämisestä on toimitusjohtajalla. Siihen kuuluu, että yhtiössä on otettu käyttöön riittävät sisäisen valvonnan menettelyt sen mukaisesti, mitä hallitus edellyttää. Toimitusjohtaja yhdessä johtoryhmän tukemana vastaa siitä, että konsernin päivittäisessä toiminnassa toimitaan sovittujen periaatteiden mukaisesti, noudatetaan lakeja ja määräyksiä, reagoidaan havaittuihin poikkeamiin ja puutteisiin sekä tehdään tarvittavat korjaavat toimenpiteet.

EEZY:n hallitus on arvioinut, että yhtiön harjoittaman liiketoiminnan laadusta, henkilökunnan määrästä ja maantieteellisestä laajuudesta johtuen yhtiön ei ole tarkoituksenmukaista järjestää sisäisen tarkastuksen tehtäviä omaksi toiminnokseen. Hallitus arvioi sisäisen tarkastuksen toiminnon perustamisen tarpeellisuutta vuosittain. Sisäisen tarkastuksen tehokkuutta arvioi tarkastusvaliokunta. Yhtiön hallitus voi käyttää sisäisiä tai ulkoisia resursseja erillisten sisäisten tarkastusten toimeksiantojen toteuttamiseksi.

Sisäinen tarkastus toteutetaan hallituksen hyväksymän sisäisen tarkastuksen ohjesäännön mukaisesti. Yhtiön toimitusjohtaja valmistelelee sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman yhdessä ulkoistetun palvelutuottajan kanssa ja esittää sen hallituksen tarkastusvaliokunnalle hyväksyttäväksi. Tarkastukset toteutetaan hallituksen tarkastusvaliokunnan hyväksymän vuosisuunnitelman mukaisesti.

Jokaisesta tarkastuksesta laaditaan kirjallinen tarkastusraportti (The IIA), jossa esitetään tarkastushavainnot, johtopäätökset ja toiminnan kehittämissuositukset. Valmis tarkastusraportti toimitetaan tarkastuskohteen johdolle sekä konsernin toimitusjohtajalle. Tarkastusraportit esitellään konsernin johtoryhmässä sekä hallituksen tarkastusvaliokunnassa.

Ulkoinen palveluntuottaja raportoi kunkin tilikauden päätteeksi EEZY:n hallituksen tarkastusvaliokunnalle sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman toteutumisesta.

EEZY:n lakiasiaintoimitusjohtaja koordinoi toimitusjohtaja apunaan sisäisen tarkastuksen toteutusta.

EEZY:n sisäinen tarkastus on ulkoistettu 2019 KPMG Oy AB:lle. Tarkastuksen painopisteenä ovat ydinliiketoimintaan liittyvät ja sitä tukevat prosessit. Yhtiössä on toteutettu tarkastussuunnitelman mukaisesti yksi tarkastus: Yrityskauppaintegraatiot.

## Sisäpiirihallinto

EEZY noudattaa toiminnassaan markkinoiden väärinkäyttöasetusta (596/2014/EU, "MAR"), MAR:in nojalla annettuja EU:n komission 2-tason asetuksia ja Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen ("ESMA") antamia MAR:iin liittyviä standardeja, arvopaperimarkkinalakia, rikoslakia (89/1889, muutoksineen), Nasdaq First North Nordic -Rulebookia ja Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Tämän lisäksi yhtiö on täydentänyt ohjeistusta sisäisellä sisäpiiriohjeella.

Yhtiö ylläpitää luetteloa työntekijöistä ja palveluntarjoajista, joilla on pääsy sisäpiiritietoon. Sisäpiiriluetelo koostuu yhdestä tai useammasta hankekohtaisesta sisäpiiriluetelosta. Yhtiön lakimies toimii sisäpiiriluetelon hoitajana.

Yhtiössä johtotehtävissä toimivien henkilöiden ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden on tehtävä yhtiölle ja Finanssivalvonnalle ilmoitus heidän omaan lukuunsa tehdyistä liiketoimista, jotka koskevat yhtiön osakkeita, vieraan pääoman ehtoisia välineitä, muita rahoitusvälineitä tai niiden johdannaisia.

Johtohenkilöitä, joilla on MAR:n mukaan liiketoimia koskeva ilmoitusvelvollisuus, ovat liikkeeseenlaskijan hallinto-, johto- ja valvontaelinten jäsenet sekä muut ylemmän tason johtajat, jotka eivät ole edellä mainittujen elinten jäseniä, mutta joilla on säännöllinen pääsy liikkeeseenlaskijaa koskevaan sisäpiiritietoon ja joilla on valtuudet tehdä johdolle kuuluvia päätöksiä, jotka vaikuttavat kyseisen liikkeeseenlaskijan kehitykseen ja liiketoimintanäkymiin. Yhtiössä liiketoimista ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvat johtohenkilöt ovat yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet.

Kaupankäynti yhtiön osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä on aina kiellettyä, kun henkilöllä on yhtiöön tai sen rahoitusvälineisiin liittyvää sisäpiiritietoa riippumatta siitä, onko henkilö merkitty sisäpiirilueteloon. Sisäpiiriin kuuluva henkilö ei saa käydä kauppaa yhtiön osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä eikä ilmaista sisäpiiritietoa ulkopuoliselle.

Johtohenkilöt eivät myöskään saa tehdä liiketoimia omaan tai kolmannen lukuun suoraan tai välillisesti yhtiön osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä suljetun ajanjakson aikana, 30 päivää ennen osavuosikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista, mukaan lukien julkistamispäivä.

EEZY:llä on käytössään internetpohjainen ilmoituskanava, jonka kautta on mahdollista tehdä nimettömänä ilmoitus finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten epäillystä rikkomisesta.

EEZY:n lakiasiainjohtaja toimii sisäpiirivastaavana ja vastaa sisäpiiriasioiden yleisestä järjestämisestä yhtiössä.