



**EAB Group Oyj:n  
selvitys hallinto- ja  
ohjausjärjestelmästä  
2019**

# Sisältö

<b>1. Johdanto</b>	3
<b>2. Hallinnointia koskevat kuvaukset</b>	3
2.1. Hallintorakenne	3
2.2. Yhtiökokous	4
2.3. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta	4
2.3.1. Nimitystoimikunnan valinta	4
2.3.2. Nimitystoimikunnan tehtävät	4
2.3.3. Nimitystoimikunnan kokoonpano	5
2.3.4. Nimitystoimikunnan toiminta 2019	5
2.4. Hallitus	5
2.4.1. Hallituksen valinta	5
2.4.2. Hallituksen tehtävät	5
2.4.3. Hallituksen kokoonpano	6
2.4.4. Hallituksen toiminta 2019	8
2.4.5. Hallituksen monimuotoisuus	8
2.5. Hallituksen asettamat valiokunnat	8
2.5.1. Tarkastusvaliokunta	9
2.5.2. Palkitsemisvaliokunta	9
2.5.3. Hallituksen jäsenten osallistuminen valiokuntakokouksiin 2019	9
2.6. Toimitusjohtaja	10
2.7. Johtoryhmä	10
<b>3. Sisäisen valvonnan järjestäminen</b>	12
3.1. Sisäisen valvonnan yleiskuvaus	12
3.2. Compliance-toiminto	13
3.3. Sisäinen tarkastus	13
3.4. Tarkastusvaliokunta	13
3.5. Taloudellinen raportointiprosessi	13
3.6. Riskienhallinta	14
<b>4. Muu hallinnointi</b>	15
4.1. Sisäinen tarkastus	15
4.2. Lähipiiritoimet	15
4.3. Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat	16
4.4. Tilintarkastajat	16

# 1. Johdanto

EAB Group Oyj:n (jäljempänä ”Yhtiö” tai ”Emoyhtiö”) hallinto perustuu yhtiöjärjestykseen, osakeyhtiölakiin, arvopaperimarkkinalainsäädäntöön, markkinoiden väärinkäyttöasetukseen, Euroopan pankkiviranomaisen (European Banking Authority, EBA) ohjeisiin, Finanssivalvonnan ohjeisiin ja määräyksiin sekä Nasdaq Helsingin kulloinkin voimassa oleviin sääntöihin. EAB Group Oyj toimii EAB-konsernin (jäljempänä ”konserni”) emoyhtiönä. Konserni kattaa EAB Group Oyj:n ja toimiluvalliset tytäryhtiöt EAB Varainhoito Oy:n ja EAB Rahastoyhtiö Oy:n.

Yhtiö on rahoitusalan sekaholdingyhtiönä ja sijoituspalveluyrityksen omistusyhteisönä velvollinen noudattamaan kansallista ja eurooppalaista finanssialan sääntelyä.

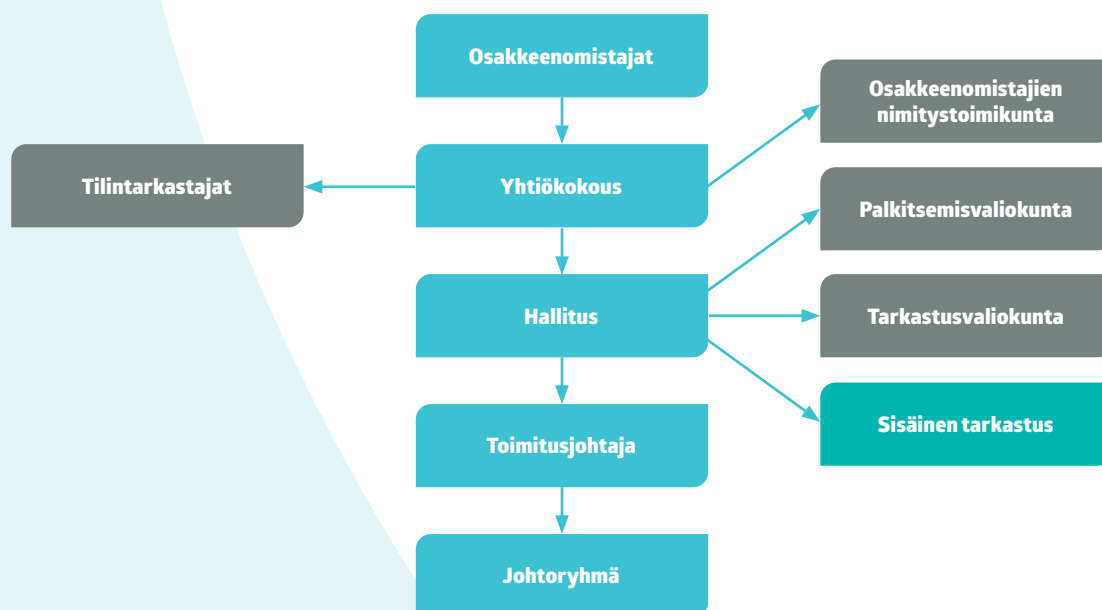
Yhtiö noudattaa toiminnassaan Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hallinnointikoodia. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen internetsivuilla osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

## 2. Hallinnointia koskevat kuvaukset

### 2.1. Hallintorakenne

EAB Group Oyj:n hallinto, johtaminen ja valvonta jakautuvat yhtiökokouksen, hallituksen ja toimitusjohtajan kesken. Yhtiökokous valitsee hallituksen ja tilintarkastajan. Hallitus vastaa Yhtiön strategisesta johtamisesta, ja sen työtä tukevat

hallituksen valiokunnat. Hallitus nimittää toimitusjohtajan, joka vastaa Yhtiön päivittäisestä operatiivisesta johtamisesta johtoryhmän tuella. Sisäisestä tarkastuksesta vastaa hallituksen alainen sisäinen tarkastus ja ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat tilintarkastajat.



## 2.2. Yhtiökokous

EAB Group Oyj:n ylin päätöksentekovelin on yhtiökokous. Jokainen Yhtiön osake oikeuttaa yhtiökokouksessa yhteen ääneen.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa päätetään muun muassa hallituksen jäsenten sekä tilintarkastajan valinnasta, näille maksettavien palkkioiden määrästä, tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen vahvistamisesta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä taseen osoittaman voiton käyttämisestä.

Kokouksen asialistalla voi myös olla muita osakeyhtiölain mukaan yhtiökokouksessa käsiteltäviä asioita, kuten osakepääoman korottaminen tai alentaminen, osakeanti, omien osakkeiden hankkiminen sekä yhtiöjärjestyksen muutokset. Lisäksi kokouksessa käsitellään asioita, joita joku osakkeenomistajista on osakeyhtiölain mukaisesti vaatinut käsiteltäväksi yhtiökokouksessa. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään, kun hallitus katsoo sen tarpeelliseksi tai kun se lain mukaan on pidettävä.

Osakkeenomistajien ja Yhtiön toimielinten välisen vuorovaihtuuden sekä osakkeenomistajien kyselyoikeuden toteuttamiseksi yhtiökokouksessa ovat läsnä toimitusjohtaja, hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsenet sekä tilintarkastaja. Hallituksen jäseneksi ehdolla olevan henkilön on oltava läsnä valinnasta päättävässä yhtiökokouksessa.

## 2.3. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

EAB Group Oyj:n yhtiökokous on perustanut pysyvän osakkeenomistajien nimitystoimikunnan, jonka päätehtävänä on valmistella ja esitellä varsinaiselle yhtiökokoukselle ja tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemisesta koskevat ehdotukset sekä kartoittaa hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaita.

### 2.3.1. Nimitystoimikunnan valinta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta koostuu viidestä (5) jäsenestä, jotka edustavat Yhtiön suurimpia osakkeenomistajia. Nimeämisoikeus on niillä viidellä (5) osakkeenomistajalla, joiden osuus Yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä on suurin Euroclear Finland Oy:n ylläpitämän osakasluette-

lon mukaan tai hallintarekisteröityjen osakkeenomistajien erikseen esittämien omistustietojen perusteella seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän vuoden elokuun viimeisenä arkipäivänä. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, oikeus siirtyy seuraavaksi suurimmalle osakkeenomistajalle, jolla ei muutoin olisi nimeämisoikeutta. Mikäli kahdella osakkeenomistajalla on sama määrä ääniä, eikä molempien osakkeenomistajien nimeämää jäsentä voida nimitellä nimitystoimikuntaan, asia ratkaistaan arvalla.

Hallituksen puheenjohtajan tehtävänä on pyytää viittä (5) suurinta osakkeenomistajaa kutakin nimeämään yhden jäsenen nimitystoimikuntaan. Hallituksen puheenjohtaja kutsuu nimitystoimikunnan ensimmäisen kokouksen koolle ja toimii nimitystoimikunnan puheenjohtajana, kunnes nimitystoimikunta on valinnut keskuudestaan puheenjohtajan, jonka kutsusta nimitystoimikunta jatkossa kokoontuu. Hallituksen puheenjohtaja toimii nimitystoimikunnan asiantuntijana, ellei hallituksen puheenjohtaja ole nimitystoimikunnan jäsen.

Nimitystoimikunta toimii toistaiseksi, kunnes yhtiökokous toisin päättää. Nimitystoimikunnan jäsenet nimetään vuosittain ja jäsenten toimikausi päättyy, kun nimitystoimikuntaan on nimitetty uudet jäsenet.

### 2.3.2. Nimitystoimikunnan tehtävät

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tehtävänä on

- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen jäsenten lukumääräksi,
- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen jäseniksi,
- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen puheenjohtajaksi,
- valmistella ja esitellä yhtiökokoukselle ehdotus hallituksen jäsenten palkitsemiseksi sekä
- hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaiden etsiminen.

Nimitystoimikunnan työjärjestys on saatavilla Yhtiön internet-sivuilla osoitteessa [www.eabgroup.fi/sijoittajat/hallinnointi/yhtiokokous/osakkeenomistajien-nimitystoimikunta](http://www.eabgroup.fi/sijoittajat/hallinnointi/yhtiokokous/osakkeenomistajien-nimitystoimikunta).

### 2.3.3. Nimitystoimikunnan kokoonpano

EAB Group Oyj:n viisi suurinta osakkeenomistajaa BNP Paribas Asset Management Holding, Kari Juurakko, Umo Invest Oy, Janne Nieminen ja Jouni Kaaria nimittivät 6.9.2019 osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan seuraavat edustajat:

- Vincent Trouillard-Perrot, nimeäjä BNP Paribas Asset Management Holding
- Kari Juurakko, nimeäjä Kari Juurakko
- Joonas Haakana, nimeäjä Umo Invest Oy
- Janne Nieminen, nimeäjä Janne Nieminen
- Jouni Kaaria, nimeäjä Jouni Kaaria.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan puheenjohtajana toimii tällä hetkellä Kari Juurakko.

### 2.3.4. Nimitystoimikunnan toiminta 2019

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta kokoontui vuonna 2019 kaksi kertaa. Toimikunnan jäsenet olivat läsnä kokouksissa seuraavasti:

Nimitystoimikunnan jäsen	Nimitystoimikunnan kokous
Joonas Haakana	1/2
Kari Juurakko	2/2
Jouni Kaaria	2/2
Janne Nieminen	2/2
Vincent Trouillard-Perrot	1/2

## 2.4. Hallitus

EAB Group Oyj:n hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus, johon kuuluu 3–10 varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenet valitsee yhtiökokous. Yhtiökokous valitsee myös hallituksen puheenjohtajan. Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa valintakokouksesta ja päättyy vaalien jälkeisen ensimmäisen varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, ellei yhtiökokous päättää toimikauden päättymisestä aiemmin. Yhtiökokous päättää hallituksen jäsenille maksettavasta palkkiosta.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 10 mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava yhtiöstä riippumattomia ja vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman jäsenen on oltava myös riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuuden vuosittain ja tarvittaessa muulloinkin.

### 2.4.1. Hallituksen valinta

Yhtiöllä on pysyvä Osakkeenomistajien Nimitystoimikunta, jonka päätehtävänä on valmistella hallituksen jäsenten valintaa sekä kartoittaa hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaita. Yhtiökokous päättää hallituksen kokoonpanosta Osakkeenomistajien Nimitystoimikunnan ehdotuksen pohjalta. Yhtiö julkistaa ehdokkaiden henkilötiedot internetsivuillaan yhtiökokouksutsun yhteydessä. Kokouksutsun julkaisemisen jälkeen asetetut ehdokkaat julkistetaan erikseen.

### 2.4.2. Hallituksen tehtävät

Hallitus ohjaa ja valvoo Yhtiön toimintaa ja päättää keskeisistä toimintaperiaatteista, tavoitteista ja strategioista. Hallitus hyväksyy hallituksen valiokuntien työjärjestykset, joissa määritellään valiokuntien keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Päätösasioiden lisäksi hallitukselle annetaan sen kokouksissa ajankohtaista tietoa konsernin toiminnasta, taloudellisesta asemasta ja riskeistä. Hallituksen käytännön työssä noudatettavat periaatteet on vahvistettu hallituksen työjärjestyksessä.

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työtapojaan sisäisenä itsearviointina. Itsearvioinnin tarkoituksena on arvioida hallituksen toimintaa vuoden aikana sekä luoda perusteita hallitustyöskentelyn kehittämiseksi.

Hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti 8–11 kertaa vuodessa ja lisäksi tarvittaessa. Kaikista hallituksen kokouksista pidetään pöytäkirjaa.

### 2.4.3. Hallituksen kokoonpano

EAB Group Oy:n hallitukseen kuuluvat seuraavat henkilöt:

**Therese Cedercreutz, 1969, hallituksen jäsen ja puheenjohtaja vuodesta 2019 lähtien**

- Cedercreutz on We Are Inc Oy:n perustaja ja toimitusjohtaja.
- Hän on koulutukseltaan kauppatieteiden maisteri.
- Cedercreutz on riippumaton Yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.
- Ei omista Yhtiön osakkeita.

**Topi Piela, 1962, hallituksen jäsen vuodesta 2019 lähtien**

- Piela on Yleisradion eläkesäätiön toimitusjohtaja ja Hallitusammattilaiset ry:n jäsen.
- Hän on koulutukseltaan kauppatieteiden maisteri, minkä lisäksi hän on suorittanut CEFA- ja YVTS-tutkinnot.
- Piela on riippumaton Yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.
- Piela Ventures Oy: 6 000 Yhtiön osaketta (0,04 %) 31.12.2019.

**Pasi Kohmo, 1968, hallituksen jäsen vuodesta 2018 lähtien**

- Kohmo on toiminut Indoor Group Oy:n toimitusjohtajana 14.12.2018–30.11.2019.
- Lisäksi hän on toiminut hallituksen jäsenenä Lääkäripalvelu yritykset ry:ssä vuodesta 2017 lähtien ja NÄE ry:ssä vuodesta 2014 lähtien.
- Hän on koulutukseltaan maatalous- ja metsätieteiden maisteri.
- Kohmo on riippumaton Yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.
- Pasi Kohmo: 11 450 Yhtiön osaketta (0,08 %) 31.12.2019.

**Vincent Trouillard-Perrot, 1966, hallituksen jäsen vuodesta 2017 lähtien**

- Trouillard-Perrot on toiminut Affiliate Network -liiketoimintalinjan varajohtajana BNP Paribas Asset Managementissa vuodesta 2017 lähtien.
- Hänellä on MBA-koulutus.
- Trouillard-Perrot ei ole riippumaton Yhtiöstä eikä sen merkittävistä osakkeenomistajista.
- Ei omista Yhtiön osakkeita.

**Janne Nieminen, 1967, hallituksen jäsen vuodesta 2012 lähtien**

- Nieminen on yksi EAB-konsernin perustajista ja ollut Emoyhtiön hallituksen jäsen vuodesta 2012 alkaen.
- Hän on suorittanut Suomen ylioppilastutkintoa vastaavan oppimäärän.
- Nieminen ei ole riippumaton Yhtiöstä eikä sen merkittävistä osakkeenomistajista.
- Janne Nieminen: 1 112 031 Yhtiön osaketta (8,03 %) 31.12.2019.

**Juha Tynkkynen, 1954, hallituksen jäsen vuodesta 2014 lähtien**

- Tynkkynen on toiminut T&T Enterprises Oy:ssä toimitusjohtajana, hallituksen jäsenenä ja osakkaana vuodesta 1990 lähtien sekä T&T Idealist Oy:ssä hallituksen jäsenenä ja myöhemmin hallituksen puheenjohtajana vuodesta 1999 lähtien ja toimitusjohtajana vuodesta 2011 lähtien. Tynkkynen on Idealist Oy:n perustaja ja toiminut sen toimitusjohtajana vuodesta 2009 lähtien.
- Hän on koulutukseltaan humanististen tieteiden kandidaatti.
- Tynkkynen on riippumaton Yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.
- T&T-Enterprises Oy: 39 189 Yhtiön osaketta (0,28 %) ja Gerenda Oy: 39 189 Yhtiön osaketta (0,28 %) 31.12.2019.

**Janne Nieminen**  
Hallituksen jäsen

**Pasi Kohmo**  
Hallituksen jäsen

**Juha Tynkkynen**  
Hallituksen varapuheenjohtaja



**Topi Piela**  
Hallituksen jäsen

**Therese Cedercreutz**  
Hallituksen puheenjohtaja  
17.9.2019 alkaen

Kuvasta puuttuu **Vincent Trouillard-Perrot**, hallituksen jäsen.  
Hallituksen puheenjohtajana toimi 17.9.2019 asti ja hallituksen jäsenenä 26.11.2019 asti **Kari Juurakko**.

## 2.4.4. Hallituksen toiminta 2019

Hallituksen kokoonpano vuonna 2019:

Ajanjakso	Kokoonpano
1.1.–5.4.2019	Kari Juurakko (puheenjohtaja), Pasi Kohmo, Rami Niemi, Janne Nieminen, Vincent Trouillard-Perrot ja Juha Tynkkynen
5.4.–26.11.2019	Therese Cedercreutz (puheenjohtaja 17.9.2019 alkaen), Kari Juurakko (puheenjohtaja 17.9.2019 asti), Pasi Kohmo, Janne Nieminen, Topi Piela, Vincent Trouillard-Perrot ja Juha Tynkkynen (varapuheenjohtaja)
26.11.–31.12.2019	Therese Cedercreutz (puheenjohtaja), Pasi Kohmo, Janne Nieminen, Topi Piela, Vincent Trouillard-Perrot ja Juha Tynkkynen (varapuheenjohtaja)

Vuonna 2019 hallitus kokoontui 18 kertaa. Hallituksen jäsenet olivat läsnä kokouksissa seuraavasti:

Hallituksen jäsen	Hallituksen kokous
Therese Cedercreutz	14/15
Kari Juurakko	16/16
Pasi Kohmo	18/18
Rami Niemi	3/3
Janne Nieminen	18/18
Topi Piela	15/15
Vincent Trouillard-Perrot	12/18
Juha Tynkkynen	17/18

## 2.4.5. Hallituksen monimuotoisuus

Yhtiöllä on hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet, joiden tarkoituksena on varmistaa, että johdon jäsenet muodostavat mahdollisimman monipuolisen ryhmän. Periaatteita laadittaessa on huomioitu Yhtiön liiketoiminnan laatu ja laajuus (suhteellisuusperiaate). Hallitus uudelleenarvioi periaatteiden ja toimintatapojen toimivuutta ja ajantasaisuutta vuosittain.

Hallituksen monimuotoisuus tukee Yhtiön liiketoimintaa ja sen kehittämistä. Hallituksen jäsenten osaamisen, kokemuksen ja näkemysten monimuotoisuus edistää avointa suhtautumista innovatiivisiin ajatuksiin sekä tukee ja haastaa Yhtiön toimivaa johtoa. Riittävä monimuotoisuus tukee myös avointa keskustelua ja itsenäistä päätöksentekoa.

Hallituksen tehokkaan toiminnan kannalta on tärkeää, että se koostuu riittävän monesta ja eri ikäisestä jäsenestä ja että jäsenillä on riittävä ja monipuolinen osaaminen sekä toisiaan täydentävä kokemus. Hallituksen monimuotoisuutta on myös se, että sen jäseninä on molempia sukupuolia, mikä pyritään huomioimaan aktiivisesti hallituksen kokoonpanoa täydennettäessä.

Hallituksen jäsenten osaamisen ja kokemuksen erilaisuus tukee Yhtiön strategisten tavoitteiden toteutumista. Toimialaa koskevan asiantuntemuksen lisäksi tällaista osaamista ovat esimerkiksi:

- liiketoiminnan johtaminen
- strategioiden kehittäminen ja johtaminen sekä
- pääomamarkkinoiden tuntemus.

## Hallituksen monimuotoisuus joulukuussa 2019:

Joulukuussa 2019 hallituksen jäsenistä neljä oli suorittanut ylemmän korkeakoulututkinnon ja yksi alemman korkeakoulututkinnon. Heidän tutkintonsa olivat kauppatieteen, maatalous- ja metsätieteen, humanististen tieteiden ja yhteiskuntatieteiden aloilta. Hallituksen jäsenet edustivat laajasti pääomamarkkinoiden, liike-elämän ja yhteiskunnan rakenteiden tuntemusta sekä monipuolista yrittäjäkokemusta. Hallituksen kuudesta jäsenestä yksi, puheenjohtaja, oli nainen. Jäsenet olivat iältään 51–66 vuotiaita. Heidän toimikausistaan pisin oli kestänyt 7 vuotta ja lyhimmät 9 kuukautta.

Yhtiön tavoitteena on saavuttaa ajan myötä tasaisempi sukupuolijakauma hallituksessa.

## 2.5. Hallituksen asettamat valiokunnat

Hallitus nimittää vuosittain yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä järjestäytymiskokouksessaan tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan. Hallitus nimittää valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajan ottaen huomioon valiokunnan tehtävien edellyttämän



asiantuntemuksen ja kokemuksen. Hallituksella on myös oikeus erottaa valiokuntien jäseniä. Valiokuntien jäsenet nimitetään hallituksen toimikauden ajaksi.

Valiokuntien jäsenten lisäksi myös muut hallituksen jäsenet voivat halutessaan osallistua valiokuntien kokouksiin. Valiokuntien tehtävänä on valmistella hallituksen kokouksissa päätettäväksi tulevia asioita.

### 2.5.1. Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta valmistelemalla Yhtiön taloudellista raportointia ja valvontaa koskevia asioita. Tarkastusvaliokunnalla ei ole itsenäistä päätöksentekovaltaa.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on:

- seurata tilinpäätöksen ja konsernitiilinpäätöksen lakisääteistä tarkastusta ja raportointiprosessia sekä valvoa niiden oikeellisuutta
- valvoa taloudellisen raportoinnin prosessia
- arvioida lakisääteisen tilintarkastajan riippumattomuutta ja työtä sekä valmistella tilintarkastajan valintaa ja palkkiota koskeva päätösehdotus
- seurata Compliance-toiminnon, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- arvioida riskiasemaa ja riskienhallinnan riittävyyttä ja laatua
- hyväksyä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeet ja perehtyä sisäisen tarkastuksen suunnitelmiin ja raportteihin
- arvioida lakien, määräysten ja konsernin toimintatapojen noudattamista
- käsitellä Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettava selvitys.

Tarkastusvaliokunnan kokoonpano vuonna 2019:

Ajanjakso	Kokoonpano
5.4.–17.9.2019	Kari Juurakko (puheenjohtaja), Pasi Kohmo, Juha Tynkkynen
18.9.–26.11.2019	Therese Cedercreutz (puheenjohtaja), Kari Juurakko, Pasi Kohmo
26.11.–31.12.2019	Therese Cedercreutz (puheenjohtaja), Pasi Kohmo, Topi Piela

Tarkastusvaliokunta aloitti toimintansa varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen. Valiokunta kokoontui seitsemän kertaa.

### 2.5.2. Palkitsemisvaliokunta

Palkitsemisvaliokunta avustaa hallitusta valmistelemalla toimitusjohtajan ja Yhtiön muun johdon palkitsemis- ja nimitysasioita sekä Yhtiön noudattamia palkitsemisen periaatteita. Palkitsemisvaliokunnalla ei ole itsenäistä päätöksentekovaltaa.

Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on:

- valmistella toimitusjohtajan palkkausta ja muita taloudellisia etuuksia
- valmistella konsernin johtoryhmän palkkausta ja muita taloudellisia etuuksia
- valmistella konsernin palkitsemisjärjestelmiä koskevia asioita
- valvoa palkitsemisen vaatimustenmukaisuutta
- valmistella toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän nimitysasioita ja kartoittaa heidän seuraajiaan
- käsitellä palkka- ja palkkioselvitys.

Palkitsemisvaliokunnan kokoonpano vuonna 2019:

Ajanjakso	Kokoonpano
5.4.–26.11.2019	Kari Juurakko (puheenjohtaja), Therese Cedercreutz ja Topi Piela
26.11.–31.12.2019	Therese Cedercreutz (puheenjohtaja), Janne Nieminen ja Juha Tynkkynen

Palkitsemisvaliokunta aloitti toimintansa varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen. Valiokunta kokoontui kaksi kertaa.

### 2.5.3. Hallituksen jäsenten osallistuminen valiokuntakokouksiin 2019

Tarkastus- ja palkitsemisvaliokuntien jäsenet olivat vuonna 2019 läsnä kokouksissa seuraavasti:

Valiokunnan jäsen	Tarkastusvaliokunnan kokoukset	Palkitsemisvaliokunnan kokoukset
Therese Cedercreutz	3/3	2/2
Kari Juurakko	6/6	2/2
Pasi Kohmo	7/7	-
Rami Niemi	-	-
Janne Nieminen	-	0/0
Topi Piela	0/1	2/2
Vincent Trouillard-Perrot	-	-
Juha Tynkkynen	5/5	0/0

## 2.6. Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävänä on hoitaa johtamiensa yhtiöiden juoksevaa päivittäistä hallintoa osakeyhtiölain sekä Yhtiön hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa konsernin operatiivisesta johtamisesta ja strategian toteuttamisesta. Hän ohjaa ja valvoo erityisesti muun toimivan johdon jäsenten toimintaa.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää hänelle maksettavasta palkkiosta ja hänen palvelussuhteensa muista ehdoista. Toimitusjohtaja valitaan tehtäväänsä toistaiseksi, ja hänen irtisanomisaikansa on kuusi kuukautta. Toimitusjohtajan palvelussuhteen ehdoista on sovittu kirjallisesti toimitusjohtajasopimuksessa.

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut vuodesta 2012 alkaen Daniel Pasternack. Pasternack on koulutukseltaan kauppatieteiden tohtori.

Pasternackin omistuksessa oli 31.12.2019 yhteensä 768 103 Yhtiön osaketta, mikä vastasi 5,55 prosenttia Yhtiön kaikista osakkeista.

## 2.7. Johtoryhmä

Johtoryhmän tehtävänä on johtaa ja kehittää konsernin liiketoimintaa kokonaisuudessaan hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa konsernin operatiivisessa johtamisessa sekä osallistuu konsernin strategiseen suunnitteluun ja riskienhal-

linnan järjestämiseen ja toteuttamiseen. Yhtiön hallitus ja toimitusjohtaja voivat antaa johtoryhmälle myös muita tehtäviä.

Kaikkien johtoryhmän jäsenten tehtävät ovat päätoimisia. Osa johtoryhmän jäsenistä toimii lisäksi sidonnaisasiamiehinä tarjoten konsernin palveluita asiakkaille.

Konsernin johtoryhmään kuuluvat seuraavat henkilöt:

### Daniel Pasternack, 1973

- Toimitusjohtaja vuodesta 2012 alkaen
- Kauppatieteiden tohtori ja kauppatieteiden maisteri
- Daniel Pasternack: 768 103 Yhtiön osaketta (5,55 %) 31.12.2019

### Roman Cherkasov, 1982

- Talousjohtaja vuodesta 2017 alkaen
- Kauppatieteiden maisteri
- Roman Cherkasov: 10 000 Yhtiön osaketta (0,07 %) 31.12.2019

### Raisa Friberg, 1976

- Varatoimitusjohtaja vuodesta 2014 alkaen
- Vastuualue vuodesta 2017 lähtien liiketoiminnan kehitys
- Oikeustieteen kandidaatti
- Raisa Friberg: 15 000 Yhtiön osaketta (0,11 %) 31.12.2019

### Rami Niemi, 1970

- Liiketoimintajohtaja, yksityisasiakkaat vuodesta 2016 alkaen
- Tekniikan ylioppilas
- Rami Niemi: 487 820 Yhtiön osaketta (3,52 %) 31.12.2019

### Taavi Rissanen, 1972

- Hallinto- ja henkilöstöjohtaja vuodesta 2018 alkaen
- Kauppatieteiden maisteri
- Taavi Rissanen: 16 000 Yhtiön osaketta (0,12 %) 31.12.2019

### Kristian Warras, 1963

- Liiketoimintajohtaja, instituutioasiakkaat vuodesta 2016 alkaen
- Kauppatieteiden ylioppilas
- KW-Invest: 261 949 Yhtiön osaketta (1,89 %) 31.12.2019

**Rami Niemi**  
Liiketoimintajohtaja, yksityisasiakkaat

**Raisa Friberg**  
Varatoimitusjohtaja



**Kristian Warras**  
Liiketoimintajohtaja,  
instituutioasiakkaat

**Daniel Pasternack**  
Toimitusjohtaja

**Taavi Rissanen**  
Hallinto- ja henkilöstöjohtaja

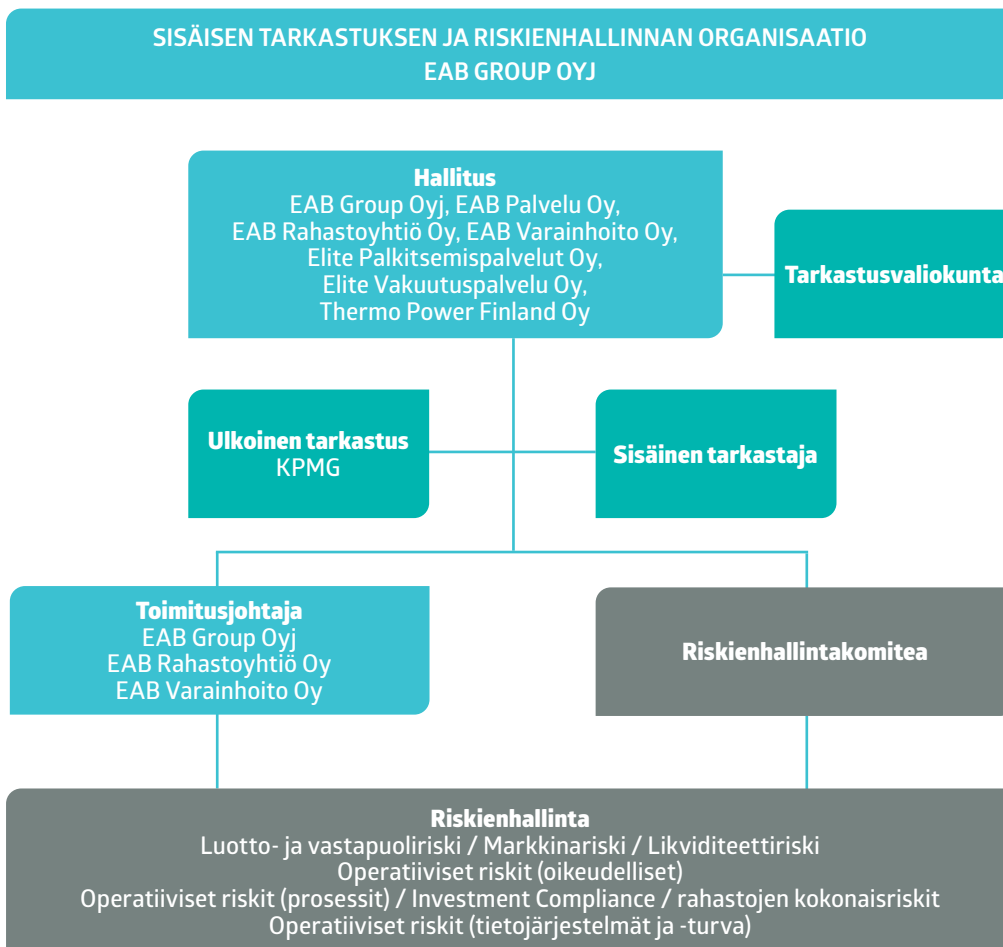
Kuvasta puuttuu talousjohtaja **Roman Cherkasov**.

## 3. Sisäisen valvonnan järjestäminen

### 3.1. Sisäisen valvonnan yleiskuvaus

EAB-konsernin riskienhallinta ja sisäinen valvonta on järjestetty luotettavaa hallintoa koskevien periaatteiden mukaisesti ja noudattaen konsernin yhtiöitä koskevaa finanssialan sääntelyä. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta perustuvat kolmen puolustuslinjan periaatteelle. Ensimmäisessä puolustuslinjassa toimii operatiivisesta toiminnasta vastaava johto, toisessa puolustuslinjassa tuki- ja kontrollitoiminnot (konsernin yhteiset palvelutoiminnot käsittäen myös Compliancen ja riskienhallinnan) ja kolmannessa puolustuslinjassa sisäinen tarkastus.

Emoyhtiön hallituksen määrittelemät valvontatoimenpiteet on määritelty kaikille liiketoiminnan tasoille kattaen konsernin kaikki toiminnot, ja ne ovat siten osa konsernin päivittäisiä toimintoja. Hallitus on vahvistanut konsernin sisäiselle ja ulkoiselle valvonnalle ja riskienhallinnalle seuraavan organisaation, joka valvoo myös Yhtiön kanssa samaan konserniin kuuluvien toimiluvallisten tytäryhtiöiden toimintaa:



### 3.2. Compliance-toiminto

Compliance-toiminto avustaa EAB-konsernin ylintä ja toimivaa johtoa ja muita toimintoja säännösten noudattamattomuuteen liittyvän riskin hallinnassa. Compliance-toiminto valvoo ja arvioi säännöllisesti niiden toimenpiteiden ja menettelytapojen riittävyttä ja tehokkuutta, joiden avulla konsernissa varmistetaan säännösten noudattaminen. Lisäksi Compliance seuraa ja arvioi säännösten noudattamisessa esiintyneiden puutteiden korjaamiseksi tehtyjen toimenpiteiden riittävyttä ja tehokkuutta.

Yhtiön ja sen kanssa samaan konserniin kuuluvien toimiluvallisten yhtiöiden hallitukset ovat hyväksyneet Compliance-toiminnon periaatteet. Periaatteiden tavoitteena on varmistaa, että yhtiöiden toiminnassa noudatetaan lakeja ja määräyksiä sekä konsernin toimintaperiaatteita.

Compliance hoidetaan konsernissa keskitetysti Yhtiön toimesta. Tällä järjestelyllä ei kuitenkaan ole vaikutusta tytäryhtiön hallituksen vastuuseen Compliance-toiminnon järjestämisestä konserniin kuuluvissa toimiluvallisissa yhtiöissä.

### 3.3. Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi- ja varmistustoimintaa, jonka tehtävänä on arvioida Yhtiön ja konsernin toimiluvallisten yhtiöiden sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan sekä johtamis- ja hallintoprosessien tarkoituksenmukaisuutta, toimivuutta ja tehokkuutta. Sisäinen tarkastus toimii tiiviissä yhteistyössä muiden valvontafunktioiden, erityisesti Compliance-toiminnon ja riskienhallinnan, kanssa. Sisäisestä tarkastuksesta on kerrottu tarkemmin kohdassa 4.1.

### 3.4. Tarkastusvaliokunta

Hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo, että Yhtiön kirjanpito, taloushallinto, sisäinen tarkastus, tilintarkastus ja riskienhallinta on järjestetty asianmukaisesti.

### 3.5. Taloudellinen raportointiprosessi

Taloudellisen raportointiprosessin tavoitteena on tuottaa ajantasaista taloustietoa ja varmistaa, että päätöksenteko perustuu luotettavaan informaatioon. Tavoitteena on varmistaa, että tilinpäätös ja osavuosikatsaukset laaditaan sovellettavien lakien, yleisesti hyväksytyjen kirjanpitoperiaatteiden ja muiden listayhtiöille asetettujen vaatimusten mukaisesti.

Emoyhtiön hallitus valvoo tarkastusvaliokunnan avustuksella, että taloudellinen raportointiprosessi tuottaa laadukasta taloudellista informaatiota. Tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluvat muun muassa taloudellisen raportoinnin valvonta ja seuranta, sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen seuranta, riskien- ja vakavaraisuudenhallinnan säännöllinen arviointi sekä tilintarkastuksen seuranta.

Konsernin kirjanpito ja tuloraportointi on keskitetty konsernin taloushallintotoiminnon vastuulle. Konsernin talousjohtajan alaisuudessa toimiva taloushallinto tuottaa keskitetysti ulkoisen laskennan vaatimat tilinpäätöstiedot sekä sisäisen laskennan analyysit ja tuloraportit liiketoiminnan, erillisyhtiöiden sekä konsernin kannattavuuden seuraamiseksi. Tuloksehityksestä raportoidaan kuukausittain sekä johtoryhmälle että hallitukselle erinäisten tuloraporttien muodossa. Pyrkimyksenä on havaita ja osoittaa niin menestystekijät kuin kehityskohdetkin hyvissä ajoin ja mahdollistaa niihin reagoiminen.

Konsernin tytäryhtiöt raportoivat tuloksistaan Emoyhtiölle kuukausittain. Konsernin tytäryhtiöiden kirjanpito hoidetaan pääosin keskitetysti konsernin taloushallinnossa. Tämä auttaa konsernitasolla varmistumaan siitä, että taloudellinen raportointi konserniyhtiöistä on luotettavaa.

EAB-konserni noudattaa EU:ssa käyttöön sovellettavaksi hyväksytyjä kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (International Financial Reporting Standards, IFRS). IFRS-standardien ohella konsernin tilinpäätöksen laadintaan sovelletaan sijoituspalveluyrityksiin sovellettavia määräyksiä ja ohjeita. Puolivuosikatsaus julkaistaan IAS 34 -standardin mukaisesti. Tilinpäätösstandardien tulkinta ja soveltaminen on keskitetty taloushallintoon.

Budjetointi- ja raportointiprosessien valvonta perustuu EAB-konsernin sisäisen laskennan ohjeisiin, joiden määrittämisestä ja keskitetystä ylläpitämisestä vastaa konsernin

taloushallinto. Periaatteita sovelletaan yhdenmukaisesti koko konsernissa.

Ulkoisen tilintarkastaja tarkastaa säännöllisesti taloudellista raportointia ja raportoi suoraan hallitukselle.

### 3.6. Riskienhallinta

EAB-konsernin riskienhallinta on järjestetty luotettavaa hallintoa koskevien periaatteiden mukaisesti ja noudattaen konsernin yhtiöitä koskevaa finanssialan sääntelyä. Konsernin riskienhallinta perustuu kolmen puolustuslinjan periaatteelle. Ensimmäisessä puolustuslinjassa toimii operatiivisesta toiminnasta vastaava johto, toisessa puolustuslinjassa tuki- ja kontrollitoiminnot (konsernin yhteiset palvelutoiminnot käsittäen myös Compliancen ja riskienhallinnan) ja kolmannessa puolustuslinjassa sisäinen tarkastus. Konsernin riskienhallinta tekee jatkuvaa yhteistyötä konsernin muiden toimintojen kanssa läpi kaikkien puolustuslinjojen. Riskienhallinta edistää toiminnallaan, aktiivisella riskien tunnistamisella ja arvioinnilla sekä riskitoteumien analyysillä tehokkaampien ja turvallisempien sisäisten prosessien ja menettelytapojen soveltamista konsernissa.

Riskienhallinnan tehtävänä on varmistaa, että konsernin liiketoiminnan kannalta keskeiset riskit tunnistetaan, riskejä arvioidaan, mitataan ja seurataan ja että tarvittaessa suoritetaan toimenpiteitä arvioitujen riskien vaikutusten vähentämiseksi. Riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että konsernin yhtiöissä ei oteta sellaista riskiä, jota konsernin hyväksymä riskinottohalu ja -taso eivät kata. Riskienhallinnalla ennaltaehkäistään aktiivisesti sellaisten riskien syntymistä, jotka olisivat vaaraksi konsernin vakavaraisuudelle tai maksuvalmiudelle. Konsernin Emoyhtiön ja toimiluvallisten yhtiöiden hallitukset ovat hyväksyneet riskienhallintaa koskevat periaatteet. Riskienhallinnan periaatteissa ja käytännöissä on huomioitu hyväksytyt riskinotto- ja riskinottohalu ja riskinkantokyky.

Riskienhallinnalla varmistetaan konsernin toiminnan laadun ja luonteen kannalta merkittävien riskien tunnistaminen, arviointi, mittaaminen, seuraaminen ja niiden vaikutusten rajoittaminen osana päivittäistä liiketoimintojen johtamista. Nämä riskit voivat olla konsernin sisäisiä tai ulkoisia, mitattavissa olevia tai ei-mitattavia, konsernin vaikutusvallassa olevia tai sellaisia, joihin ei voida itse suoraan vaikuttaa, vaan joilta kon-

serni voi ainoastaan suojautua. EAB-konserni on määritellyt mitattavissa oleville riskeille mittaamistavat ja ei-mitattavien riskien hallinnalle tarkoituksenmukaiset arviointimenetelmät.

Osana riskienhallintaa konsernin tärkeimmistä toiminnoista on laadittu toimintaohjeet, joissa on kuvattu toiminnon organisaatio, tehtäväkuvat, tavoitteet, raportointivelvollisuudet ja seurantaan liittyvät menetelmät sekä keskeiset prosessit ja niihin liittyvät kontrollit.

Konsernin riskienhallinta on järjestetty osittain keskitetysti ja osittain ulkoistetusti. Riskienhallinnan ulkoistaminen ei vaikuta ulkoistavan yhtiön hallituksen vastuuseen riskienhallinnan järjestämisestä. Riskienhallinnasta vastuullisen johtajan tukena on riskienhallintakomitea, joka toimii riskienhallintaan liittyvissä asioissa sekä valmistelevana että joissakin tapauksissa myös päättävänä elimenä.

Konsernin yhtiöiden hallitukset, toimitusjohtaja ja muu ylin johto edistävät sellaisen yritys- ja riskikulttuurin muodostumista, joka tunnistaa ja hyväksyy riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan olennaiseksi ja välttämättömäksi osaksi yritystoimintaa. Hallitus on hyväksynyt periaatteet sovellettavalle riskikulttuurille. Koko organisaation riskitietoisuutta pyritään jatkuvasti kasvattamaan ja konsernin toiminnassa tunnistettuja riskejä hallitsemaan aktiivisesti läpi organisaatorakenteen.

## 4. Muu hallinnointi

### 4.1. Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa, joka on luotu tuottamaan lisäarvoa EAB-konsernille ja parantamaan konsernin toimintaa. Sisäinen tarkastus tukee organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa tarjoamalla järjestelmällisen lähestymistavan organisaation riskienhallinta-, valvonta- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Sisäinen tarkastus on ulkoistettu Lakiasiaintoimisto Lauri Kopuselle. Se toimii Emoyhtiön hallituksen alaisuudessa ja tekee tarkastuksia tilanteen mukaan koko konsernissa ja eri toiminnoissa. Sisäinen tarkastus toimii yhteistyössä johdon, tarkastusvaliokunnan, valvontatoimintojen ja tarvittaessa myös muiden toimintojen kanssa. Lisäksi tarkastuksissa käytetään apuna tilintarkastajien ja muiden ulkopuolisten asiantuntijoiden antamia raportteja ja suosituksia.

Tarkastuksia varten sisäisellä tarkastuksella on oikeus saada kaikki tarvittavat tiedot ja tehdä tarkastuksia EAB-konsernin kaikissa yhtiöissä ja toiminnoissa. Sisäinen tarkastus ei toiminnassaan osallistu konsernin päätöksentekoon tai päätösten valmisteluun tai toteutukseen, jolloin tarkastustoiminnan luonne on pääosin neuvoa antavaa ja muuta sisäistä valvontaa tukevaa.

Kaikessa toiminnassaan sisäinen tarkastus noudattaa Emoyhtiön hallituksen ja tarkastusvaliokunnan antamia ohjeita. Lisäksi tarkastustoiminnassa otetaan aina huomioon IIA:n (The Institute of Internal Auditors) eettiset periaatteet ja käyttäytymissäännöt sekä muut soveltamisohjeet. Tarkastuskohtaisesti EAB-konsernilla voi lisäksi olla sisäisiä ohjeita, joissa on määriteltä sisäisen tarkastuksen toimenkuvaa.

Tarkastusten pohjana on hallituksen kalenterivuositain hyväksymä sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelma, jossa määritellään yleisesti vuosittaisia tarkastuskohteita. Vuosisuunnitelman perusteella tehdään tarkempia tarkastuskohtaisia työsuunnitelmia, joissa voidaan riskiperusteisesti tai muuten tehdä painotuksia kunkin tarkastuksen osalta. Tarkastuksissa arvioidaan keskeisesti sääntelyn noudattamista, riskienhallintaa ja valvontaprosesseja.

Tarkastusten havaintoja raportoidaan hallituksen ohella myös Compliance- ja riskienhallintatoiminnoille. Tarkastus-

ten raportoinnissa annetaan tiivistetysti tietoa eri aiheiden tarkastushavainnoista ja erityisesti tarkempaa tietoa mahdollisista toimenpide-ehdotuksista. Tarkastusten raportoinnin lisäksi sisäinen tarkastus antaa toiminnastaan yhtiökohtaiset vuosiraportit ja puolivuositteiset seurantaraportit. Sisäinen tarkastus raportoi myös erikseen toimialakohtaisen sääntelyn ja mahdollisten erillisten toimeksiantojen perusteella.

### 4.2. Lähipiiritoimet

Lähipiiritoimella tarkoitetaan Yhtiön ja sen lähipiiriin kuuluvan välistä sopimusta tai muuta oikeustointia. Lähipiiritoimia tunnistettaessa huomiota on kiinnitettävä toimen, osapuolen ja niiden välisen suhteen tosiasialliseen sisältöön eikä ainoastaan sen oikeudelliseen muotoon. Olennaista on voimavarojen, palveluiden tai veloitteiden siirtyminen Yhtiön ja sen lähipiiriin kuuluvan osapuolen välillä riippumatta siitä, suoritetaanko rahamääräistä tai muuta vastiketta.

EAB-konserni noudattaa useisiin eri normistoihin kuuluvaa lähipiirisääntelyä, joka on huomioitava konsernin liiketoiminnassa erityisesti lähipiiriliiketoimia koskevassa päätöksenteossa sekä tällaisista liiketoimista tiedotettaessa että tällaisista liiketoimista raportoituessa.

Konsernin toiminnan kannalta keskeistä sääntelyä koskien lähipiiriä ja lähipiiriliiketoimia on osakeyhtiölaissa, Pörssin säännöissä (Nasdaq Helsinki Oy), Arvopaperimarkkinayhdistyksen hallinnointikoodissa ja Finanssivalvonnan määräyksissä. Lähipiiriä koskevaa sääntelyä on lisäksi IFRS-standardissa koskien tilinpäätöstietojen julkaisua. Finanssivalvonnan määräykset velvoittavat Yhtiön lisäksi konsernin sijoituspalveluyhtiötä. Keskeinen sääntely tulee sovellettavaksi konsernissa olennaiselta osin Yhtiön ollessa listattu yhtiö sekä vähemmässä määrin konsernin toimiessa sijoituspalvelualalla.

Yhtiön hallitus seuraa ja arvioi kaikkien konserniin kuuluvien yhtiöiden lähipiiritoimia. Hallitus päättää lähipiiritoimista, jotka eivät ole Yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Lisäksi Emoyhtiön tarkastusvaliokunta valvoo konsernin lähipiiriliiketoimia ja konsernin lähipiiriliiketoimia koskevien periaatteiden ja eturistiriitojen hallintaa koskevien periaatteiden toteutumista.

Lähipiiritoimien tunnistaminen on välttämätöntä, koska lainsäädännön mukaan yhtiön hallitus päättää lähipiirin kanssa tehtävistä sellaisista sopimuksista tai muista oikeustoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Tavanomaisissa ja tavanomaisin kaupallisin ehdoin tehtävissä lähipiiritoimissa ei edellytetä osakeyhtiölain mukaan hallituksen päätöstä.

### 4.3. Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat

Yhtiö noudattaa sisäpiirihallinnossaan markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU) N:o 596/2014 (MAR), Finanssivalvonnan määräyksiä ja ohjeita sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Yhtiön hallitus on hyväksynyt sisäpiiriohjeen, joka perustuu edellä mainittuun sääntelyyn ja ohjeistukseen ja täydentää niitä. Ohjeessa on määritelty tarkemmin sisäpiiriasioiden järjestäminen, valvonta ja sisäpiiriläisten kaupankäyntiä koskevat säännöt.

Yhtiö on nimittänyt sisäpiiriasiosta vastaavan henkilön sekä tämän varahenkilön, jotka huolehtivat sisäpiirihallinnosta ja valvovat, että sisäpiiriläisten kaupankäynti on sääntelyn ja sisäisen ohjeistuksen mukaista. Sisäpiiriohje tarkastetaan vuosittain ja sen vahvistaa Yhtiön hallitus.

Yhtiö ylläpitää tarpeen mukaan hankekohtaisia sisäpiirilueteloita. Hankekohtaisiin sisäpiirilueteloihin merkitään kaikki henkilöt, joilla on hallussaan sisäpiiritietoa. Sisäpiirilueteloon merkityille henkilöille selvitetään heitä koskevat salassapito-velvollisuudet ja liiketoimiraioitukset. Yhtiön ei-julkisia sisäpiirilueteloita ylläpidetään Yhtiön sisäpiiriasioiden hallintajärjestelmässä. Yhtiöllä ei ole MAR-asetuksen mukaista hankekohtaisia sisäpiirilueteloita täydentävää pysyvää sisäpiirilueteloa.

Yhtiö noudattaa viestinnässään 30 päivän hiljaista jaksoa, joka päättyy osavuosi- ja tilinpäätöstiedotteen julkistukseen. Hiljainen jakso vastaa Suljettua Ikkunaa, jonka aikana liiketoimet Yhtiöön liittyvillä arvopapereilla tai rahoitusvälineillä ovat kiellettyjä koko henkilöstöltä.

MAR-asetus velvoittaa Yhtiötä ylläpitämään luetteloa johtotehtävissä toimivista henkilöistä ("ilmoitusvelvollinen johto") sekä heidän lähipiiristään. Luettelo ei ole sisäpiiriluetelo eikä luettelo ole julkinen.

MAR-asetus velvoittaa Yhtiön johtohenkilöitä sekä heidän lähipiiriään ilmoittamaan Yhtiön osakkeilla, vieraan pääoman ehtoisilla välineillä, johdannaisilla tai muilla rahoitusvälineillä tekemänsä liiketoimet Finanssivalvonnan ja Yhtiölle.

Yhtiö ilmoittaa MAR-asetuksen mukaisesti Yhtiön ilmoitusvelvolliseen johtoon kuuluvien ja näiden lähipiirin tekemistä liiketoimista edellä viitatuilla rahoitusvälineillä pörssitiedotteella sekä omilla verkkosivuillaan osoitteessa [www.eabgroup.fi/sijoittajat/hallinnointi/sisapiiri](http://www.eabgroup.fi/sijoittajat/hallinnointi/sisapiiri).

### 4.4. Tilintarkastajat

Tilintarkastajien tehtävänä on varmistaa, että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien säännösten mukaisesti siten, että se antaa oikeat ja riittävät tiedot Yhtiön ja konsernin tuloksesta ja taloudellisesta asemasta sekä muut tarpeelliset tiedot konsernin sidosryhmille.

EAB Group Oyj:n yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous valitsee tilintarkastajan. Yhtiöjärjestyksen mukaan Yhtiöllä on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla tilintarkastuslaissa tarkoitettu tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy ensimmäisen vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Varsinainen yhtiökokous valitsi 5.4.2019 EAB Group Oyj:n varsinaiseksi tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisön KPMG Oy Ab:n, päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Tuomas Ilveskoski.

Tilintarkastaja antaa Yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen Yhtiön vuositilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastuksen tehtävänä on varmistaa, että EAB Group Oyj:n tilinpäätöksessä ja hallituksen toimintakertomuksessa annetaan oikeat ja riittävät tiedot Yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Lisäksi tilintarkastukseen kuuluu EAB Group Oyj:n kirjanpidon ja hallinnoinnin tarkastus. Lakisääteinen tilintarkastusraportti lähetetään osakkeenomistajille Yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastajat raportoivat havainnoistaan säännöllisesti tarkastusvaliokunnalle.

Tilintarkastusyhteisölle maksettiin vuonna 2019 palkkioita kokonaisuudessaan 364 474,80 euroa. Tilintarkastukseen liittyvät palkkiot olivat 284 652,67 euroa ja tilintarkastukseen liittymättömät neuvontapalkkiot 79 822,13 euroa. Yhtiö ostaa aika ajoin myös konsulttipalveluja tilintarkastusyhteisöltä. Tämän työn riippumattomuus tilintarkastuksesta arvioidaan hallituksessa.



## PÄÄKONTTORI

### HELSINKI

Kluuvikatu 3 (3. krs)  
00100 HELSINKI

## MUUT TOIMIPISTEEMME

### HÄMEENLINNA

Innopark, Vankanlähde 7  
13100 Hämeenlinna

### JOENSUU

Siltakatu 12 B  
80100 Joensuu

### JYVÄSKYLÄ

Kauppakatu 18 C  
40100 Jyväskylä

### KUOPIO

Puijonkatu 19 A  
70100 Kuopio

### LAHTI

Aleksanterinkatu 10 A  
15110 Lahti

### LAPPEENRANTA

Oksasenkatu 8 B  
53100 Lappeenranta

### OULU

Kirkkokatu 17 B  
90100 Oulu

### SEINÄJOKI

Kalevankatu 9 B  
60100 Seinäjoki

### TAMPERE

Keskustori 5  
33100 Tampere

### TURKU

Linnankatu 9  
20100 Turku

### VAASA

Vaasanpuistikko 16  
65100 Vaasa

### VANTAA

Äyritie 8 E  
01510 Vantaa

## Elite Alfred Berg

Kluuvikatu 3 (3. krs), 00100 Helsinki

PUH +358 201 558 610  
WWW eabgroup.fi  
SÄHKÖPOSTI asiakaspalvelu@eabgroup.fi