

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024



Vuosikertomus 2024
Lassila & Tikanoja Oyj

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024

Tämä on Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 1.1.2025 voimaan tulleen hallinnointikoodin mukainen selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä. Tämä ja muut hallinnointikoodin mukaan esitettävät tiedot on julkaistu L&T:n verkkosivuilla osoitteessa www.lt.fi/fi/sijoittajat/hallinnointi. Hallinnointikoodi on luettavissa kokonaisuudessaan osoitteessa www.cgfinland.fi. L&T ei ole poikennut koodin suosituksista.

L&T:n hallituksen tarkastusvaliokunta on käsitellyt selvityksen ja hallitus on sen hyväksynyt. Yhtiön tilintarkastaja on tarkastanut, että tämän selvityksen sisältämä kuvaus taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

Hallinnointia koskevat kuvaukset

Yhtiökokous

Yhtiökokous on L&T:n ylin päättävä elin. Yhtiökokous päättää sille osakeyhtiölain mukaan kuuluvista tehtävistä, kuten tilinpäätöksen vahvistamisesta ja osingonjaosta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä hallituksen ja tilintarkastajan valinnasta ja heille maksettavista palkkioista. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määräämänä ajankohdana huhtikuun loppuun mennessä. Lassila & Tikanoja Oyj:n kullakin osakkeella on yksi ääni.

Kokouskutsu ja muut yhtiökokouksen asiakirjat mukaan lukien hallituksen ehdotukset yhtiökokoukselle toimitetaan viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta osakkeenomistajien saataville yhtiön internetsivuilla osoitteessa www.lt.fi/fi/sijoittajat/hallinnointi/yhtiokokous. Kokouskutsu julkistetaan myös pörssitiedotteena. Hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja, päävastuullinen tilintarkastaja ja hallituksen jäseneksi ehdolla olevat henkilöt ovat läsnä yhtiökokouksessa, ellei poissaoloon ole pätevää syytä.

Yhtiökokouksen pöytäkirja liitteineen on saatavilla yhtiön internetsivuilla viimeistään kahden viikon kuluttua yhtiökokouksesta. Yhtiökokouksen päätökset julkistetaan viipymättä yhtiökokouksen jälkeen pörssitiedotteella.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Nimitystoimikunnan tehtävänä on valmistella ja esitellä varsinaiselle yhtiökokoukselle ja tarvittaessa ylimääräiselle yhtiökokoukselle ehdotukset hallituksen jäsenten palkitsemisesta, hallituksen jäsenten lukumäärästä ja hallituksen jäsenistä sekä hallituksen puheenjohtajasta ja varapuheenjohtajasta. Lisäksi nimitystoimikunnan tehtävänä on etsiä hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaita.

Nimitystoimikunta koostuu neljästä jäsenestä, joista yhtiön kolme suurinta osakkeenomistajaa ovat kukin oikeutettuja nimeämään yhden jäsenen. Yhtiön kulloinkin hallituksen puheenjohtaja toimii nimitystoimikunnan neljäntenä jäsenenä.

Nimitystoimikunta perustettiin toimimaan toistaiseksi. Nimitystoimikunnan jäsenet nimitetään vuosittain ja jäsenten toimikausi päättyy, kun nimitystoimikuntaan on nimitetty uudet jäsenet. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan valintaprosessi, kokoonpano ja tehtävät on määritelty yksityiskohtaisesti työjärjestyksessä verkkosivuilla osoitteessa www.lt.fi/fi/sijoittajat/hallinnointi/osakkeenomistajien-nimitystoimikunta.

Vuoden 2025 yhtiökokousta valmistelleen nimitystoimikunnan kokoonpano

Lassila & Tikanojan osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan nimitettiin 27.9.2024 puheenjohtajaksi Juhani Lassila (sukupuoli: mies), Evald ja Hilda Nissin Säätiö sekä jäseniksi Miikka Majjala (sukupuoli: mies), osakkeenomistajaryhmä, Tanja Eronen (sukupuoli: nainen), Nordea Nordic Small Cap Fund ja Jukka Leinonen (sukupuoli: mies), Lassila & Tikanoja Oyj:n hallituksen puheenjohtaja.

Nimitystoimikunta kokoontui viisi kertaa toimikautensa aikana. Se antoi ehdotuksensa varsinaiselle yhtiökokoukselle 10.1.2025. Ehdotukset on julkistettu pörssitiedotteella.

Hallitus

Hallituksen kokoonpano ja valinta

Yhtiöjärjestyksen mukaan Lassila & Tikanoja Oyj:n hallitukseen kuuluu vähintään kolme ja enintään seitsemän jäsentä. Hallituksen jäsenet valitsee yhtiökokous. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Hallituksen jäsenet

Vuoden 2024 varsinaisessa yhtiökokouksessa hallitukseen valittiin seuraavat seitsemän (7) henkilöä:

Puheenjohtaja Jukka Leinonen (s. 1962)

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Sukupuoli: mies

Hallituksen jäsen: vuodesta 2021

Hallituksen valiokunnat: henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunnan puheenjohtaja

Koulutus: diplomi-insinööri

Keskeinen työkokemus: Telenor ASA, EVP and Head of Nordics ja Telenor, konsernihoitoryhmän jäsen 2019–2022; DNA Oyj, toimitusjohtaja 2013–2021 ja yritysliiketoiminnan johtaja 2010–2013; TeliaSonera, yrityspalveluiden myynnin ja markkinoinnin sekä tuotehallinnan johtotehtävät 2002–2009; Sonera Oyj, johtotehtävät 2000–2002; Sonera Solutions Oy (Yritysverkot Oy), toimitusjohtaja 1996–1999

Keskeisimmät luottamustehtävät: Pihlajalinna, hallituksen puheenjohtaja 2023–; Posti Group Oyj, hallituksen varapuheenjohtaja 2022–; DNA Oyj, hallituksen puheenjohtaja 2021–2022; Elinkeinoelämän Keskusliitto EK, edustajiston jäsen 2020–2021; Altia Oyj, hallituksen jäsen 2020–2021; Tietoliikenteen ja tietotekniikan keskusliitto FiCom ry, hallituksen puheenjohtaja 2019–2021 ja hallituksen jäsen 2013–2018; Palvelualojen työnantajat PALTA ry, hallituksen jäsen 2013–2017

Varapuheenjohtaja Sakari Lassila (s. 1955)

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Sukupuoli: mies

Hallituksen jäsen: vuodesta 2011

Hallituksen valiokunnat: tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja

Koulutus: kauppatieteiden maisteri

Keskeinen työkokemus: Indcrea Oy, toimitusjohtaja 2008–2018; Cupori Group Oy, johtoryhmä 2008–2014 ja Cupori AB, toimitusjohtaja 2012–2014; Carnegie Investment Bank AB, Finland Branch, johtotehtävät 2002–2005; Alfred Berg Finland Oyj, investointipankkitoiminnan johtotehtävät 1994–2002; Citibank Oy, yritys pankin vastaava johtaja 1991–1994; Suomen Yhdyspankki Oy, esihenkilö- ja johtotehtävät 1983–1991

Keskeisimmät luottamustehtävät: Aplagon Oy, hallituksen puheenjohtaja 2009–; Evald ja Hilda Nissin Säätiö, hallituksen varapuheenjohtaja ja jäsen vuodesta 1987–

Teemu Kangas-Kärki (s. 1966)

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Sukupuoli: mies

Hallituksen jäsen: vuodesta 2016

Hallituksen valiokunnat: tarkastusvaliokunnan jäsen

Koulutus: kauppatieteiden maisteri

Keskeinen työkokemus: Nokian Renkaat Oyj, talous- ja rahoitusjohtaja 2018–

2023; Fiskars Oyj, operatiivinen johtaja ja toimitusjohtajan sijainen 2017–2018, väliaikainen toimitusjohtaja 2017, operatiivinen johtaja ja talousjohtaja, toimitusjohtajan sijainen 2014–2017, johtaja, Koti 2012–2014 ja talousjohtaja 2008–2012; Alma Media Oyj, talousjohtaja 2003–2008; Kesko Oyj, talousjohtaja 2002–2003, Corporate Business Controller 2000–2001; Suomen Nestlé Oy, talousjohtaja 1999–2000; Smith & Nephew Oy, talouspäällikkö 1996–1998; Unilever Oy & GmbH, Marketing Controller & Internal Auditor 1992–1996
Keskeisimmät luottamustehtävät: Marimekko Oyj, hallituksen varapuheenjohtaja, tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja 2022–

Laura Lares (s. 1966)

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Sukupuoli: nainen

Hallituksen jäsen: vuodesta 2014

Hallituksen valiokunnat: henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunnan jäsen

Päätoimi: Ablers Oy, toimitusjohtaja ja hallituksen jäsen

Koulutus: tekniikan tohtori

Keskeinen työkokemus: Woimistamo Oy, toimitusjohtaja 2012–2018; Kalevala Koru Oy & Lapponia Jewelry Oy, toimitusjohtaja 2007–2012; UPM Kymmene Oyj, Puutuote-toimialan myyntijohtaja ja liiketoiminnan kehitys- ja henkilöstöjohtaja 2004–2006

Keskeisimmät luottamustehtävät: Ablers Oy, hallituksen jäsen 2018–; Lappeenrannan teknillinen yliopisto, hallituksen jäsen 2009–2017; Woikoski Oy, hallituksen jäsen 2012–2016

Juuso Maijala (s. 1975)

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Sukupuoli: mies

Hallituksen jäsen: 21.3.2024 alkaen

Hallituksen valiokunnat: tarkastusvaliokunnan jäsen

Päätoimi: Etlia Oy: hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja

Koulutus: diplomi-insinööri

Keskeinen työkokemus: Accenture Oy, Manager, asiantuntija- ja projektinjohtotehtävät 2011–2013; Affecto Finland Oy, Manager, asiantuntija- ja esihenkilötehtävät 2007–2011; Siemens Oy, konsultti 2003–2006; Logisware Oy: konsultti 2002–2003

Anni Ronkainen (s. 1966)

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Sukupuoli: nainen

Hallituksen jäsen: vuodesta 2023

Hallituksen valiokunnat: tarkastusvaliokunnan jäsen

Koulutus: kauppatieteiden maisteri

Keskeinen työkokemus: Kesko, Oyj, Executive Vice President, Chief Digital Officer 2015–2023; Google Finland, maajohtaja 2009–2015, toimialajohtaja 2008–2009; McCann Helsinki Group, toimitusjohtaja 2006–2008; Satama Finland (Satama Interactive), johtotehtävät 1999–2006; Publicis-Törmä, Helsinki, Group Account Director ja muita rooleja 1996–1999; Consumer Compass, Helsinki, tutkimusjohtaja ja muita rooleja 1992–1996

Keskeisimmät luottamustehtävät: Sitowise Group Oyj, hallituksen jäsen 2024–; Teleste Oyj, hallituksen jäsen 2024–; EWQ Zone Oy, hallituksen jäsen 2024–; Posti Group, hallituksen jäsen 2023–; Loihde Oyj, hallituksen jäsen 2023–; Kontiotuote Oy, hallituksen jäsen 2022–; Aallon Group Oyj, hallituksen jäsen 2022–; Keskinäinen vakuutusyhtiö Fennia, hallituksen jäsen 2019–; työ- ja elinkeinoministeriön Tekoäly 4.0 -ohjelman ohjausryhmän jäsen 2020–2023; Vaasan yliopiston Digital Economy -tutkimusalueen ohjausryhmän jäsen 2019–2023; Marketing Finland, hallituksen jäsen 2018–2022; DNA Oyj, hallituksen jäsen 2019–2021; Kauppakamarin Startup-valiokunnan puheenjohtaja 2018–2020; Invesdor Oy, hallituksen jäsen 2018–2019; Asiakastieto Group Oyj, hallituksen jäsen 2015–2019; Nordic Morning Oy, hallituksen jäsen 2015–2019; Sunduka Oy, hallituksen jäsen 2015–2016; Amcham Finland ry, hallituksen jäsen 2011–2015; Markkinointi-instituutti, hallituksen jäsen 2010–2015

Pasi Tolppanen (s. 1967)

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Sukupuoli: mies

Hallituksen jäsen: vuodesta 2020

Hallituksen valiokunnat: henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunnan jäsen

Koulutus: tekniikan tohtori

Keskeinen työkokemus: YIT Oyj, Infrasegmentin johtaja ja konsernin johtoryhmän jäsen 2021–2023; DEN Group Oy, toimitusjohtaja 2020–2021; Maintpartner Group Oy, toimitusjohtaja 2017–2019; Pöyry Oyj, pohjoismaisista liiketoiminoista vastaava johtaja ja Pöyry Finland Oy:n toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen 2013–2016 ja eri johtotehtävät 2007–2012

Keskeisimmät luottamustehtävät: VRP Rakennuspalvelut Oy, hallituksen jäsen 2024–; Vacuum Insulation Solutions Oy, hallituksen jäsen 2023–; Forcit Oy, hallituksen jäsen 2019–; Terrawise Oy, hallituksen jäsen 2019–2021; Maintpartner Ab, hallituksen puheenjohtaja 2017–2022; mi Solutions & Consulting GmbH, hallituksen jäsen 2017–2019; Palvelualojen työnantajat PALTA ry, hallituksen jäsen 2017–2019; Suunnittelu- ja konsultointiyrietykset SKOL ry, hallituksen jäsen 2013–2016

Hallituksen monimuotoisuus

Yhtiössä monimuotoisuutta pidetään yhtiön strategisten tavoitteiden saavuttamisen kannalta olennaisena asiana. Myös hallituksen kokoonpanoa suunniteltaessa monimuotoisuutta tarkastellaan monesta eri näkökulmasta. Hallituksen jäsenten valinnassa tavoitteena on varmistaa, että hallitus kokonaisuutena tukee yhtiön liiketoimintaa ja sen kehittämistä. Hallituksen tehokkaan toiminnan kannalta on tärkeää, että hallitus on riittävän monimuotoinen ja koostuu riittävän monesta jäsenestä sekä että jäsenillä on toisiaan täydentävä kokemus ja monipuolinen osaaminen.

Hallituksen kokoonpanoa arvioitaessa harkitaan muun muassa, onko hallitus ammatti- ja koulutustaustaltaan sekä sukupuoli- ja ikäjakaumaltaan riittävän monimuotoinen ja edustaako se sopivassa suhteessa päätöksentekokykyä, taitoja ja kokemusta pystyäkseen vastaamaan yhtiön liiketoimintojen ja strategisten tavoitteiden asettamiin vaatimuksiin. Yhtiön tavoitteena on, että hallituksessa on edustettuna molempia sukupuolia. Hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet otetaan huomioon yhtiön hallituksen jäsenten seuraajasuunnittelussa. Hallituksessa ei ole henkilöstön edustajaa.

Molemmat sukupuolet ovat olleet pitkään edustettuina yhtiön hallituksessa. Vuonna 2024 hallituksen jäsenistä viisi oli miehiä ja kaksi naisia, iältään 49–69-vuotiaita. Miehiä oli 71 prosenttia jäsenistä ja naisia oli 29 prosenttia.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallituksen jäsenistä kukaan ei ole yhtiön palveluksessa. Hallitus on arvioinut, että kaikki hallituksen jäsenet (100 %) ovat riippumattomia yhtiöstä. Arvioinnissa on huomioitu Sakari Lassilan ja Laura Lareksen toimiminen hallituksen jäsenenä yhtäjaksoisesti yli kymmenen vuotta. Hallitus ei ole havainnut sellaisia syitä, joiden perusteella Sakari Lassila tai Laura Lares tulisi katsoa riippuvaiseksi yhtiöstä. Kaikki hallituksen jäsenet ovat lisäksi riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

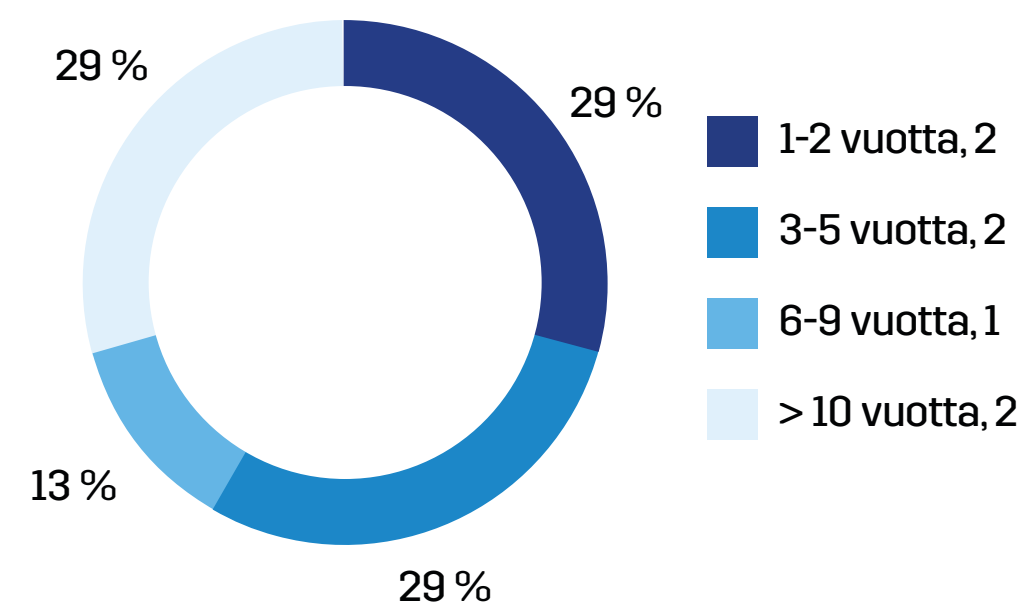
Hallituksen monimuotoisuus ja osaaminen

Hallituksen osaamiset

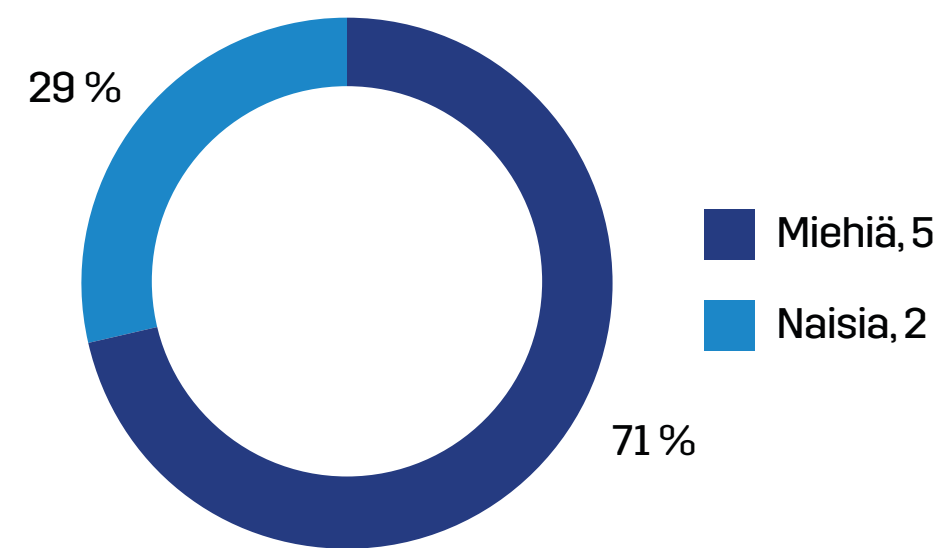
Nimi	Hallituksen jäsen vuodesta	Osaaminen	Riippumaton yhtiöstä	Riippumaton omistajista	Tarkastusvaliokunta	Henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunta	Muut samanaikaiset pörssi-yhtiöjäsenyydet
Jukka Leinonen	2021	Asiakkuudet, ympäristövastuu, henkilöstöjohtaminen, ICT ja data-analytiikka, operatiivinen johtaminen, strategia ja yritysjärjestelyt	●	●		Puheenjohtaja	1
Sakari Lassila	2011	Hyvä hallintotapa, sisäinen valvonta ja riskienhallinta, strategia ja yritysjärjestelyt, talous ja rahoitus ja toimitusketjun hallinta	●	●		Puheenjohtaja	
Teemu Kangas-Kärki	2016	Hyvä hallintotapa, ICT ja data-analytiikka, sisäinen valvonta ja riskienhallinta, strategia ja yritysjärjestelyt ja talous ja rahoitus	●	●	Jäsen		1
Laura Lares	2014	Ympäristövastuu, henkilöstöjohtaminen, hyvä hallintotapa, strategia ja yritysjärjestelyt, toimialatuntemus ja teknologiat	●	●		Jäsen	
Juuso Maijala	2024	Asiakkuudet, henkilöstöjohtaminen, ICT ja data-analytiikka, teknologiat ja toimitusketjun hallinta	●	●	Jäsen		
Anni Ronkainen	2023	Asiakkuudet, henkilöstöjohtaminen, hyvä hallintotapa, ICT ja data-analytiikka ja teknologiat	●	●	Jäsen		4
Pasi Tolppanen	2020	Asiakkuudet, kansainvälinen markkinatuntemus, operatiivinen johtaminen, toimialatuntemus ja teknologiat	●	●		Jäsen	

Taulukossa on esitetty keskeisimmät osaamisalueet 31.12.2024 hallituksen jäsenille. Se, että osaamisaluetta ei ole erikseen lueteltu hallituksen jäsenen kohdalla, ei tarkoita sitä, että kyseisellä hallituksen jäsenellä ei olisi tätä osaamista.

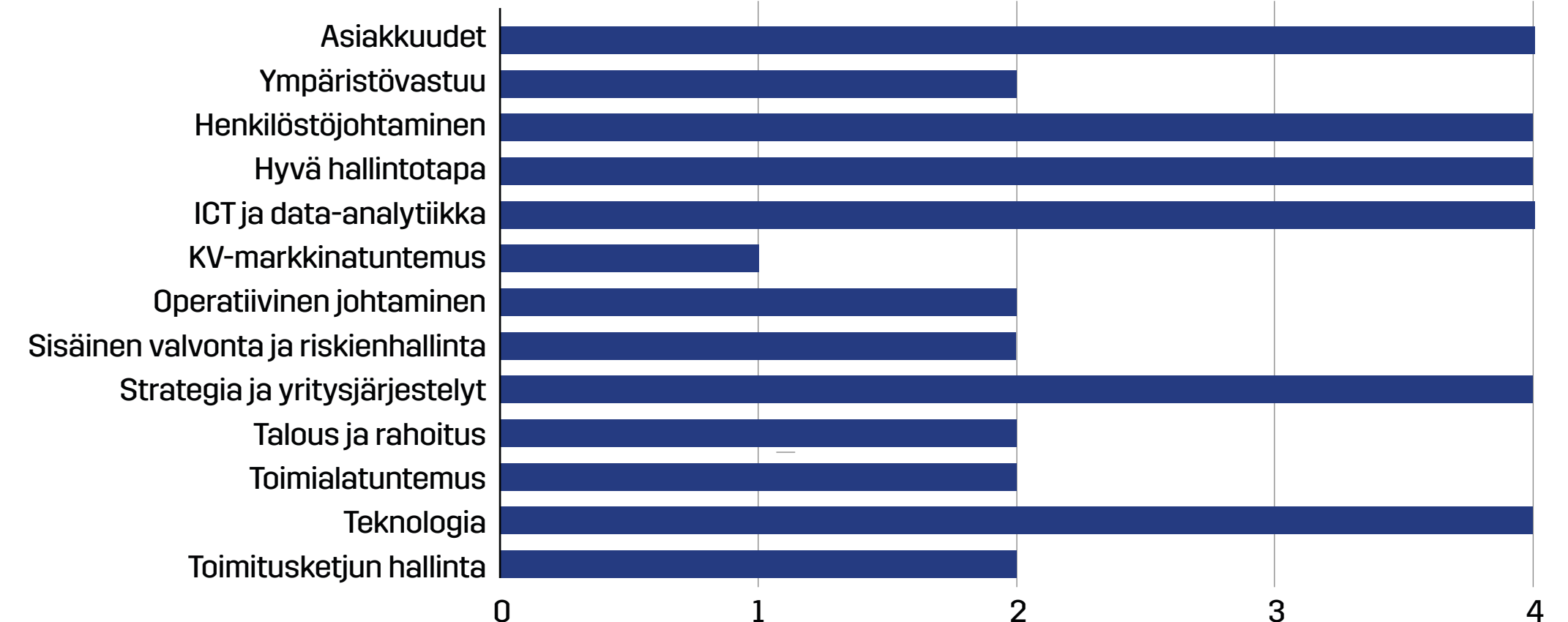
Hallitusjäsenyys vuosina (henkilömäärä)



Sukupuolijakauma (henkilömäärä)



Pääasiallinen osaaminen



Hallituksen jäsenten osakeomistukset 31.12.2024

Osakeomistuksessa on huomioitu hallituksen jäsenten ja heidän mahdollisten määräysvalta-yhteisöjensä omistamat yhtiön osakkeet. Hallituksen jäsenet eivät omista osakkeita missään muissa konserniyhtiöissä kuin Lassila & Tikanoja Oyj:ssä. Tietoa hallituksen jäsenten palkkioista on toimielinten palkitsemisraportissa, joka julkaistaan osana vuosikertomuskokonaisuutta verkkosivujen osoitteessa www.lt.fi/sijoittajat/lt-sijoituskohteena.

Hallituksen osakeomistukset	31.12.2024
Jukka Leinonen	42 861
Sakari Lassila	25 115
Teemu Kangas-Kärki	8 698
Laura Lares	10 021
Juuso Maijala	60 961
Anni Ronkainen	2 755
Pasi Tolppanen	6 080
Yhteensä	156 491

Hallituksen tehtävät

Hallituksen tehtävänä on huolehtia yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus päättää asioista, joilla yhtiön toiminnan laajuus huomioon ottaen on huomattava merkitys yhtiön toiminnalle. Lisäksi hallitus vastaa sille osakeyhtiölaissa, muualla säädetyistä ja yhtiöjärjestyksessä määritellyistä tehtävistä. Hallituksella on toimintaansa varten laadittu työjärjestys, jota noudatetaan yhtiöjärjestyksen, Suomen lainsäädännön ja muiden säännösten ohella.

Työjärjestyksen mukaisesti hallituksen tehtävänä on muun muassa:

- vastata omistaja-arvon kehittymisestä
- vahvistaa yhtiön tavoitteet
- päättää yhtiön strategiasta ja vahvistaa toimialastrategiat
- päättää konsernirakenteesta ja -organisaatiosta
- varmistaa johtamisjärjestelmän toiminta
- käsitellä ja hyväksyä osavuositarkastukset ja puolivuositarkastus, tilinpäätös ja toimintakertomus sisältäen yhtiön kestävyysraportin
- vahvistaa konsernin toimintasuunnitelma, budjetti ja investointisuunnitelma
- päättää strategisesti tai taloudellisesti merkittävistä investoinneista, yritysostoista, -myynneistä tai -järjestelyistä sekä vastuusitoumuksista ja rahoitusjärjestelyistä

- laatia osinkopolitiikka
- vahvistaa rahoitus-, investointi-, vero-, tiedonanto- sekä riskienhallinta- ja vakuutuspolitiikat sekä sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet
- hyväksyä yritysvaluuhojelman
- nimittää ja erottaa toimitusjohtaja sekä valvoa ja arvioida hänen toimintaansa
- päättää toimitusjohtajan välittömien alaisten nimitysasiat sekä palkkaus ja muut taloudelliset etuudet.

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan tekemällä vuosittain itsearvioinnin.

Hallituksen kokoukset

Hallituksen kokoukset pidetään yhtiön pääkonttorissa Helsingissä, konsernin muissa toimipaikoissa tai muissa hallituksen päättämässä paikoissa. Hallitus voi tarvittaessa pitää kokouksia myös virtuaalisesti ja tehdä päätöksiä kokoontumatta. Hallitus kokoontuu niin usein, kuin sen tehtävien hoitaminen vaatii.

Hallitus vahvistaa vuosittain säännölliset kokouksensa. Säännöllisiä kokouksia ovat vuosittain ennen tilinpäätöksen ja kunkin osavuositarkastuksen julkistamista pidettävät kokoukset, strategiakokous, budjettikokous sekä muut hallituksen vuosiohjelmaansa vahvistamat kokoukset. Säännöllisten kokousten lisäksi hallitus voi pitää ylimääräisiä kokouksia. Yhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja osallistuvat yleensä hallituksen kokouksiin.

Tarvittaessa, kuten strategian tai budjetin käsittelyn yhteydessä, kokouksiin osallistuvat myös muut Lassila & Tikanoja Oyj:n johtoryhmän jäsenet. Yhtiön henkilöstö- ja lakiasiaintoimittaja toimii hallituksen sihteerinä.

Hallituksen kokouksesta laaditaan pöytäkirja, jonka allekirjoittavat kokoukseen osallistuneet hallituksen jäsenet, yhtiön toimitusjohtaja ja hallituksen sihteeri.

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että hallitus saa käyttöönsä riittävät tiedot yhtiön toiminnan ja taloudellisen tilanteen arvioimista varten. Toimitusjohtaja valvoo hallituksen päätösten täytäntöönpanoa ja raportoi hallitukselle niiden täytäntöönpanosta.

Hallituksen toiminta vuonna 2024

Vuonna 2024 hallituksella oli 23 kokousta. Jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100.

Hallitustyöskentelyn keskeisiä aihepiirejä olivat strategia ja sen toteuttamisen ohjaaminen ja tukeminen, strategisten hankkeiden seuranta, yhtiörakenteen ja liiketoimintaportfolion kehittäminen, riskienhallinnan ohjaaminen sekä yhtiön vastuullisuussuoriutumisen ja kestävyysraportointi.

Hallituksen valiokunnat

Hallituksella on tarkastusvaliokunta ja henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunta. Tarkastusvaliokuntaan kuuluu neljä (4) ja henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokuntaan kolme (3) hallituksen jäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan varsinaisen yhtiökokouksen jälkeisessä järjestäytymiskokouksessa valiokuntien puheenjohtajat ja jäsenet vuodeksi kerrallaan. Valiokuntien jäsenillä on oltava valiokunnan tehtävien edellyttämä asiantuntemus ja kokemus. Hallitus vahvistaa vuosittain valiokunnille työjärjestykset. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan hallitus tekee päätökset asioista valiokuntien valmistelun pohjalta. Valiokunnan puheenjohtaja raportoi valiokunnan työstä valiokunnan kokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa. Valiokuntien pöytäkirjat toimitetaan hallituksen jäsenille tiedoksi.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus valitsi varsinaisen yhtiökokouksen 21.3.2024 jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa tarkastusvaliokunnan jäseniksi Sakari Lassilan (pj), Teemu Kangas-Kärjen, Juuso Maijalan ja Anni Ronkaisen. Kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunta kokoontuu säännöllisesti vähintään neljä kertaa vuodessa.

Tarkastusvaliokunnan työjärjestyksen mukaisia tehtäviä ovat:

- konsernin taloudellisen tilanteen ja rahoitustilanteen seuranta
- yhtiön tilinpäätösraportoinnin prosessin seuranta
- yhtiön taloudellisen raportointiprosessin valvonta
- yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta
- yhtiön sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden käsittely
- yhtiön sisäisen tarkastuksen suunnitelmien ja raporttien käsittely
- yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmänsä antaman selvityksen käsittely
- lähipiiriliiketoimien valvonta
- tilinpäätöksen ja konsernitalinpäätöksen lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta
- yhtiön tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden arviointi
- yhtiön tilintarkastusyhteisön tarjoamien oheispalvelujen arviointi
- yhtiön tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen ja/tai suosituksen valmistelu sekä yhteydenpito tilintarkastajaan ja tilintarkastajan tarkastusvaliokunnalle laatimien raporttien käsittely
- lakien ja määräysten noudattamisen arviointi
- vastuullisuuden ja kestävyysraportoinnin kehittymisen seuranta ja arviointi.

Tarkastusvaliokunnalla oli viisi kokousta vuonna 2024. Jäsenten osallistumisprosentti oli 100.

Henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunta

Hallitus valitsi varsinaisen yhtiökokouksen 21.3.2024 jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa valiokunnan jäseniksi Jukka Leinosen (pj), Laura Lareksen ja Pasi Tolppasen. Kaikki valiokunnan jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa.

Henkilöstö- ja vastuullisuusvaliokunnan työjärjestyksen mukaisia tehtäviä olivat:

- käsitellä, arvioida ja tehdä esityksiä konsernin johdon ja henkilöstön palkkausrakenteesta sekä palkitsemis- ja kannustinjärjestelmästä
- seurata palkitsemisjärjestelmien toimivuutta sen varmistamiseksi, että johdon palkitsemisjärjestelmät edistävät yhtiön tavoitteiden saavuttamista ja perustuvat henkilökohtaiseen suoritukseen
- käsitellä ja valmistella sellaisia toimivan johdon nimityskysymyksiä, jotka tulevat hallituksen päätettäviksi
- käsitellä ja valmistella organisaation rakenteeseen sekä johdon ja henkilöstön kehittämiseen liittyviä asioita
- käsitellä johdon seuraajasuunnittelu
- valmistella yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikka ja palkitsemisraportti
- esitellä toimielinten palkitsemispolitiikka ja -raportti yhtiökokouksessa ja vastata niihin liittyviin kysymyksiin
- seurata ja arvioida vastuullisuuden ja ESG-arviointien kehittymistä konsernissa
- seurata toimintaympäristön ja regulaation kehitystä
- seurata ja arvioida työturvallisuus- ja työkykyasioiden kehittymistä konsernissa
- seurata sidosryhmätuen kehittymistä (henkilöstökokemus ja asiakaskokemus sekä muut ulkoiset sidosryhmät)
- seurata ja arvioida työyhteisön monimuotoisuuden kehittymistä.

Valiokunnalla oli neljä kokousta vuonna 2024. Jäsenten osallistumisprosentti oli 100.

Toimitusjohtaja

Lassila & Tikanoja Oyj:n toimitusjohtajan valitsee yhtiön hallitus. Toimitusjohtaja hoitaa juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti ja vastaa strategiaprosessista. Yhtiön toimitusjohtajana on 1.1.2019 alkaen toiminut KTM Eero Hautaniemi.

Toimitusjohtajan tarkemmat henkilö- ja omistustiedot on kuvattu jäljempänä konsernin johtoryhmän henkilö- ja omistustietojen yhteydessä.

Konsernin johtoryhmä

Toimitusjohtajaa avustaa yhtiön johtamisessa johtoryhmä. Johtoryhmällä ei ole lakiin tai yhtiöjärjestykseen perustuvaa toimivaltaa. Konsernin johtoryhmään kuuluvat toimitusjohtaja puheenjohtajana ja hallituksen vahvistamat konsernin johtohenkilöt. Konsernin johtoryhmän jäsenet raportoivat toimitusjohtajalle. Konsernijohtoryhmä kokoontuu vähintään kerran kuukaudessa.

Konsernin johtoryhmään kuuluivat tämän selvityksen päivämääränä seuraavat kahdeksan (8) henkilöä:

Eero Hautaniemi (s. 1965)

Toimitusjohtaja

Sukupuoli: mies

Konsernin johtoryhmässä alkaen: 1.1.2019

Koulutus: kauppatieteiden maisteri

Keskeinen työkokemus: Oriola Oyj, toimitusjohtaja 2006–2017; GE Healthcare Finland Oy, toimitusjohtaja 2004–2005; GE Healthcare IT, Oximetry, Supplies and Accessories -liiketoiminnan johtaja 2003–2004; Instrumentarium Oyj, asiantuntija- ja johtotehtäviä 1990–2003

Keskeisimmät luottamustehtävät: Laania Oy, hallituksen jäsen 2022–; Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen, hallintoneuvoston jäsen 2019–

Jorma Mikkonen (s. 1963)

Yhteiskuntasuhde- ja vastuullisuusjohtaja

Sukupuoli: mies

Konsernin johtoryhmässä alkaen: 1.6.2015

Koulutus: varatuomari

Keskeinen työkokemus: Lassila & Tikanoja Oyj, toimialajohtaja, Ympäristöpalvelut 2009–2012, toimialajohtaja, Teollisuuspalvelut 2000–2009; Säkkiväline Oy, hallintojohtaja 1999–2000, lakimies 1992–1999; Helsingin Suomalainen Säästöpankki, lakimies 1991–1992

Keskeisimmät luottamustehtävät: Kemianteollisuus ry, hallituksen varajäsen 2023–; Keskuskauppakamari, elinkeino- ja ilmastovaliokunnan jäsen 2022–; Laania Oy, hallituksen jäsen 2022–; Kemianteollisuus ry, hallituksen jäsen 2021–2023; Kierrätysteollisuus ry, hallituksen jäsen 2013–; Lähi- Tapiola, hallintoneuvoston jäsen 2008–; Autoliikenteen Työnantajaliitto ry, hallituksen jäsen 2001–

Antti Niitynpää (s. 1972)

Toimialajohtaja, Kiinteistöpalvelut Suomi ja Kiinteistöpalvelut Ruotsi (17.5.2024 alkaen)

Sukupuoli: mies

Konsernin johtoryhmässä alkaen: 30.7.2021

Koulutus: eMBA

Keskeinen työkokemus: Lassila & Tikanoja Oyj, toimialajohtaja, Kiinteistöpalvelut Suomi 2021–2024, liiketoimintajohtaja, siivous 2019–2021, liiketoimintajohtaja, kiinteistöhuolto 2014–2018, aluejohtaja, pääkaupunkiseutu 2013–2016; ISS Suomi, aluejohtaja, palvelujohtaja, asiakkuusjohtaja 2006–2013 ja projektijohtaja 1999–2006; Purkat Oy, toimitusjohtaja 1995–1999

Keskeisimmät luottamustehtävät: Kiinteistötyönantajat ry, hallituksen jäsen 2022–

Hilppa Rautpalo (s. 1974)

Henkilöstö- ja lakiasiaintohtaja (17.5.2024 alkaen)

Sukupuoli: nainen

Konsernin johtoryhmässä alkaen: 1.1.2020

Koulutus: OTK, varatuomari

Keskeinen työkokemus: Lassila & Tikanoja Oyj, henkilöstöjohtaja 2020–2024; Arctia Oy, henkilöstö- ja lakiasiaintohtaja 2018–2019; Unisport-Saltex Oy, henkilöstö- ja lakiasiaintohtaja 2017–2018; Ekokem Oyj, henkilöstö- ja lakiasiaintohtaja 2013–2017; Amer Sports Oyj, Senior Legal Counsel 2007–2009; Metsä Group, liiketoiminta-alueen lakiasioista vastaava 2000–2007

Keskeisimmät luottamustehtävät: Finnipilot Pilotage Oy, hallituksen jäsen 2020–

Juha Saarinen (s. 1974)

Hankintajohtaja

Sukupuoli: mies

Konsernin johtoryhmässä alkaen: 1.8.2024

Koulutus: Diplomi-insinööri

Keskeinen työkokemus: Kamux Oyj, Chief Purchasing Officer 2022–2024; Metso Oyj, Vice President, Indirect Procurement 2019–2022; KONE Oyj: Head of Indirect Sourcing ja muita tehtäviä 2011–2019; Nokia Mobile Phones, Head of Smart Devices Mechanics Sourcing ja muita tehtäviä 1999–2011

Edward Skärström (s. 1974)

Tietohallintojohtaja

Sukupuoli: mies

Konsernin johtoryhmässä alkaen: 1.1.2023

Koulutus: kauppatieteiden kandidaatti, tietojärjestelmät

Keskeinen työkokemus: Teknos, tietohallintojohtaja 2017–2022, tietohallintopäällikkö 2015–2017; IFS Suomi, konsulttipäällikkö 2007–2014, sovelluskonsultti/projektipäällikkö 1999–2006

Joni Sorsanen (s. 1983)

Talousjohtaja

Sukupuoli: mies**Konsernin johtoryhmässä alkaen:** 10.7.2024**Koulutus:** kauppatieteiden maisteri**Keskeinen työkokemus:** Consti Oyj, talousjohtaja 2018–2024; Caverion Oyj, Head of Group Project Control 2017–2018; Consti Oyj, Head of Investor Relations & Group Controller 2016–2017; Cramo Oyj, konsernin talous- ja kehitystoiminnon tehtävät, mm. Business Controller 2009–2016; Ernst & Young Oy, taloushallinnon konsultti 2007–2008**Antti Tervo (s. 1978)**

Toimialajohtaja, Kiertotalousliiketoiminta (1.1.2025 alkaen)

Sukupuoli: mies**Konsernin johtoryhmässä alkaen:** 14.2.2012**Koulutus:** kauppatieteiden maisteri**Keskeinen työkokemus:** Lassila & Tikanoja Oyj, toimialajohtaja, Ympäristöpalvelut ja Teollisuuspalvelut 5-12/2024, toimialajohtaja, Teollisuuspalvelut 2014–2024, hankinta- ja toimitusketjusta vastaava johtaja 2012–2014; Siemens Osakeyhtiö, Luoteis-Eurooppa, Head of Commodity Management 2009–2012, projektijohtaja, hankinta & toimitusketjun hallinta 2008–2009; Siemens Osakeyhtiö, hankintajohtaja 2005–2009, hankintapäällikkö 2003–2005, konsultti, toimitusketjun hallinta 2001–2003

Vuonna 2024 johtoryhmään on lisäksi kuulunut Valtteri Palin 3.5.2024 asti sekä Sirpa Huopalainen, Petri Salerno ja Mikko Taipale 16.5.2024 asti.

Johtoryhmän osakeomistukset**31.12.2024**

Eero Hautaniemi	54 881
Jorma Mikkonen	8 236
Antti Niitynpää	3 057
Hilppa Rautpalo	4 287
Juha Saarinen	-
Edward Skärström	1 129
Joni Sorsanen	10 000
Antti Tervo	12 806
Yhteensä	94 396

Osakeomistuksessa on huomioitu konsernin johtoryhmän jäsenten ja heidän mahdollisten määräysvalta-yhteisöjensä omistamat yhtiön osakkeet. Konsernin johtoryhmän jäsenet eivät omista osakkeita missään muissa konserniyhtiöissä kuin Lassila & Tikanoja Oyj:ssä. Tietoa toimitusjohtajan palkkioista löytyy palkit-

semisraportista. Palkitsemisraportti sekä tietoa johtoryhmän palkkioista löytyy verkkosivuilta osoitteesta www.lt.fi/sijoittajat/lt-sijoituskohteena.**Kuvaukset sisäisen valvonnan menettelytavoista ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä****Konsernin taloudellinen raportointi**

Talousraportointiin liittyvät periaatteet ovat keskeinen osa L&T:n johtamisjärjestelmää. Konsernin ja sen toimialojen taloudelliset tiedot raportoidaan ja analysoidaan konsernissa sisäisesti kuukausittain ja julkistetaan osavuositarkastuksina, puolivuositarkastuksena ja tilinpäätöstiedotteena. Konsernin ja sen toimialojen budjetit ja pitkän aikavälin taloussuunnitelmat päivitetään vuosittain.

Konsernin talousraportointiprosessiin kuuluvat sekä ulkoinen että sisäinen laskenta. Jäljempänä tarkemmin selostettavat talousraportointiprosessiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan prosessit ja menettelytavat on suunniteltu sen varmistamiseksi, että yhtiön julkistamat taloudelliset raportit antavat olennaisesti oikeat tiedot yhtiön taloudesta.

Tarkastusvaliokunta

L&T:n talousraportointiprosessia ja sisäisen valvonnan järjestelmien tehokkuutta seuraa ja valvoo hallituksen tarkastusvaliokunta. Tarkastusvaliokunta on käsitellyt L&T:n sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja yhtiön hallitus on ne hyväksynyt.

Tarkastusvaliokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa ennen osavuositarkastusten ja tilinpäätöstiedotteiden julkistamista. Kokouksissa tarkastusvaliokunta käsittelee konsernin talousjohtajan esittelemän talousinformaation sekä osavuosi- ja puolivuositarkastukset ja tilinpäätöstiedotteet. Kokouksiin kutsutaan myös tilintarkastaja. Tarkastusvaliokunnasta kerrotaan tarkemmin kohdassa Valiokunnat.

Talousraportointiprosessi L&T:llä

Merkittävä osuus L&T:n liiketoiminnasta tapahtuu Suomessa. Suomen talousraportointiprosessissa kirjanpitoon, reskontriin, maksatukseen, verotukseen ja rahoitukseen liittyvät toiminnot on keskitetty. Toimintojen organisointi eri tiimeihin mahdollistaa talouteen liittyvien tehtävien eriyttämisen. Suomessa yhtenäistä prosessia tukevat myös keskitetty kirjanpitojärjestelmä ja yhtenäiset toimintatavat.

L&T:n ulkomaisilla tytäryhtiöillä on kullakin itsenäinen taloushallinto, joka toimii konsernin taloushallinnon antamien laskentaperiaatteiden ja raportointiohjeiden mukaisesti. L&T kotimaiset liiketoimintasegmentit ja ulkomaiset tytäryhtiöt raportoivat konserniin kuukausittain konsernin edellyttämän raportointipaketin.

Controllerit valvovat kotimaisten liiketoimintasegmenttien ja ulkomaisten tytäryhtiöiden taloudellisia raportteja. L&T:n konsernin taloushallinto laatii konsernin laskentaperiaatteet ja -ohjeet ja ylläpitää niitä sekä tekee raportointiaikataulut.

Taloushallinto yhdistelee tytäryhtiöiden tilinpäätökset konsernitalinpäätökseksi liitetietoineen sekä laatii osavuositarkastuksen, puolivuositarkastuksen ja tilinpäätöstiedotteiden sekä vuositalinpäätöksen. Julkinen talousraportointi toteutetaan samoilla periaatteilla ja siihen sovelletaan samoja kontrollimenetelmiä kuin kuukausittaiseen sisäiseen talousraportointiin. Tarkastusvaliokunta käsittelee osavuositarkastuksen, puolivuositarkastuksen ja tilinpäätöksen ja esittää suosituksensa niiden käsittelystä hallitukselle. Hallitus hyväksyy osavuositarkastuksen, puolivuositarkastuksen, tilinpäätöstiedotteiden ja tilinpäätöksen ennen niiden julkistamista.

Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on olennainen osa konsernin hallinto- ja johtamisjärjestelmää. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistua konsernin taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta, toimintojen tehokkuudesta ja tuloksellisuudesta sekä lainsäädännön ja muiden säännösten noudattamisesta.

Sisäisen valvonnan välineitä ovat muun muassa politiikat ja periaatteet, työohjeet, manuaaliset ja tietojärjestelmiin rakennetut automaattiset kontrollit, seurantaraportit sekä tarkastukset tai auditoinnit. Yhtiön hallitus on vahvistanut L&T:n sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet.

Vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä kuuluu hallitukselle ja toimitusjohtajalle. Hallituksen tarkastusvaliokunta seuraa sisäisen valvonnan tehokkuutta ja tuloksellisuutta sekä taloudellisen raportoinnin oikeellisuutta. Yhtiön taloudellista kehitystä seurataan kuukausittain koko konsernin kattavan operatiivisen raportointijärjestelmän avulla.

Järjestelmä kattaa toteutumatiетоjen lisäksi budjetit, ennusteet ja investointien seurannan. L&T:n toimintaa ja talousraportteja seurataan ja verrataan budjetteihin ja ennusteisiin eri organisaatio- ja yksiköillä. Konsernin johto, toimialojen ja alueiden johto sekä tulosyksiköiden johto analysoivat tulosta ja poikkeamia. Myös toimialojen taloudesta vastaavat henkilöt analysoivat talousraportteja ja laativat erillisselvityksiä johdon käyttöön. Heidän tehtäviinsä kuuluu myös tulosraporttien oikeellisuuden valvonta sekä tulosten analysointi.

Riskienhallinta

L&T:lle on määritelty riskienhallintaprosessi, jossa käydään läpi talous- ja rahoitusriskit, strategiset riskit ja operatiiviset riskit. L&T:n riskienhallinnan tavoitteena on merkittävien riskitekijöiden tunnistaminen, niihin varautuminen ja niiden optimaalinen hallinta siten, että yhtiön strategisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen ei vaarannu. Kokonaisvaltaisella riskienhallinnalla pyritään hallitsemaan konsernin kokonaisriskiä, ei ainoastaan yksittäisiä riskitekijöitä.

Vastuut

Hallitus hyväksyy riskienhallinnan periaatteet, valvoo riskienhallinnan toteutusta ja arvioi käytettyjen menetelmien tehokkuuden. Toimitusjohtaja vastaa

riskienhallinnan organisoinnista ja toteuttamisesta. L&T-konsernin riskienhallintaa ohjaa L&T:n hallituksen vahvistama riskienhallinta- ja vakuutuspolitiikka. Poliitikassa määritellään konsernin riskienhallinnan päämäärät ja periaatteet, organisointi ja vastuut sekä toimintatavat. Rahoitusriskien hallinnassa noudetaan L&T:n hallituksen vahvistamaa konsernin rahoituspolitiikkaa. Vakuutusriskien hallinnan periaatteet määritellään riskienhallinta- ja vakuutuspolitiikassa.

Riskien tunnistaminen, arviointi ja raportointi

Riskit kartoitetaan säännöllisesti ja systemaattisesti sekä toimiala- että yhtiötasolla ja kriittisiksi määritellyissä toiminnoissa. Riskien merkittävyttä arvioidaan riskimatriisin avulla sekä riskeille laaditaan ja vastuutetaan toimenpiteet, joiden avulla esille nousseita riskejä hallitaan ja pyritään minimoimaan. Merkittävimmistä esille nousseista riskeistä ja niihin varautumisesta raportoidaan säännöllisesti toimitusjohtajalle ja hallitukselle.

Muut CG-selvityksessä annettavat tiedot

Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus vastaa pörssi-yhtiöltä edellytettävästä riippumattomasta arviointi- ja varmistustoiminnosta, joka selvittää ja todentaa järjestelmällisesti riskienhallinnan, valvonnan sekä johtamisen ja hallinnon tehokkuutta. Hallitus hyväksyy tarkastusvaliokunnan esityksestä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen ja vuosisuunnitelman. L&T:n sisäinen tarkastus on ulkoistettu tilintarkastusyhteisö KMPG Oy Ab:lle. Käytännön työn koordinointiin on nimetty L&T:ltä talousjohtaja. Sisäisen tarkastuksen toiminto raportoi L&T:n hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Lisäksi tarkastuksen tuloksista informoidaan toimitusjohtajaa, talousjohtajaa, henkilöstö- ja lakiasianjohtajaa sekä kunkin tarkastettavan toimialan johtoa. Sisäisen tarkastuksen antamien suositusten aiheuttamien toimenpiteiden toteutumista seurataan ja seurannan tulokset raportoidaan tarkastusvaliokunnalle.

Sisäpiirihallinto

Yhtiö noudattaa toiminnassaan markkinoiden väärinkäyttöasetusta (596/2014, ”MAR”) ja arvopaperimarkkinalakia sekä niihin liittyviä Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen (European Securities Markets Authority), Finanssivalvonnan ja Nasdaq Helsinki Oy:n antamia määräyksiä ja ohjeita.

Lisäksi L&T:n hallitus on vahvistanut yhtiölle oman sisäpiiriohjeen, joka täydentää Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Alla on kuvattu tiettyjä sisäpiiriohjeen keskeisiä kohtia.

Sisäpiiriohje määrittelee selkeästi tiettyjä käytäntöjä ja päätöksentekomenettelyjä sen varmistamiseksi, että yhtiön sisäpiirihallinto on järjestetty johdonmukaisella ja luotettavalla tavalla. Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii henkilöstö- ja lakiasianjohtaja. L&T pitää sisäistä, ei julkista luetteloa niistä johtohenkilöistä ja

näiden lähipiiristä, jotka ovat MAR-asetuksen mukaisesti veloitettuja julkistamaan L&T:n rahoitusvälineisiin liittyvät liiketoimensa.

L&T on määritellyt markkinoiden väärinkäyttöasetuksen mukaisiksi johtohenkilöiksi yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan, ja kutakin johtohenkilöä on ohjeistettu informoimaan omaa lähipiiriään liiketoimien ilmoittamisvelvollisuudesta.

Johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä liiketoimet julkistetaan pörssitiedotteina, jotka ovat saatavilla yhtiön nettisivuilla.

MAR-asetuksen tarkoittamista merkittävistä hankkeista, joilla voi olla huomattava vaikutus L&T:n liikkeeseen laskemien rahoitusvälineiden arvoon, pidetään erillisiä hankekohtaisia sisäpiiriluetteloita, jotka perustetaan ja joita ylläpidetään sisäpiiritiedon julkistamisen lykkäämispäätöksen seurauksena.

Hankekohtaiseen sisäpiiriluetteluun merkityt henkilöt tai muut henkilöt, joilla on L&T:tä koskevaa sisäpiiritietoa, eivät saa käydä kauppaa L&T:n liikkeeseen laskemilla rahoitusvälineillä. Lisäksi L&T:n yllä mainitut johtohenkilöt eivät saa toteuttaa L&T:n rahoitusvälineisiin liittyviä liiketoimia 30 kalenteripäivän pituisen suljetun ajanjakson aikana ennen yhtiön osavuosikatsausten, puolivuositarkastuksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista mukaan lukien julkistamispäivä.

Tulosjulkistuksia edeltävä suljettu ajanjakso ja sen aikainen liiketoimien toteuttamiskielto koskee myös niitä henkilöitä, jotka osallistuvat osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen valmisteluun tai joilla muutoin on säännöllinen pääsy L&T:n julkistamattomaan taloudelliseen tietoon.

Lähipiiritoimet

Yhtiö ja sen hallitus arvioi ja seuraa yhtiön ja sen lähipiirin välisiä liiketoimia ja pyrkii varmistamaan, että mahdolliset eturistiriidat otetaan asianmukaisesti huomioon päätöksenteossa. Jos lähipiiriliiketoimet ovat yhtiön kannalta olennaisia ja ne poikkeavat yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta tai on tehty muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin, yhtiön on selostettava tällaisia lähipiiriliiketoimia koskeva päätöksentekomenettely.

L&T:n lähipiiriliiketoimet on selostettu tilinpäätöksen liitteessä 5.4. L&T ei tehnyt lähipiirinsä kanssa yhtiön kannalta olennaisia ja yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia tai muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin toteutettuja liiketoimia vuonna 2024.

Tilintarkastaja

Tilintarkastusta hoitaa yhtiökokouksen valitsema tilintarkastaja. Tilintarkastajan toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Tilintarkastajana on tilikaudella 1.1. –31.12.2024 toiminut PricewaterhouseCoopers Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan Samuli Perälä, KHT. Yhtiön tilintarkastaja toimi myös yhtiön kestävyysraportoinnin varmentajana ja varmensi tilikauden 2024 kestävyysraportin.

Hallituksen tarkastusvaliokunta käsittelee vuosittain tilintarkastussuunnitelman ja käy hallituksen kanssa läpi tilintarkastushavainnot. Vuonna 2024 tilintarkastajalle maksetut palkkiot konsernin lakisääteisestä tilintarkastuksesta olivat 302 000 (302 000) euroa. Tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista tilintarkastusyhteisölle ja sen kanssa samaan ketjuun kuuluville yhtiöille maksettiin 143 000 (71 000) euroa. Muut palvelut sisältävät kestävyysraportin varmentamisen.