

HKFOODS

Selvitys hallinto- ja
ohjausjärjestelmästä
2024



Hallinnointikoodin noudattaminen

HKFoods Oyj:n ("HKFoods" tai "yhtiö") hallinto perustuu Suomen lainsäädäntöön, EU-tason sääntelyyn, HKFoodsin yhtiöjärjestykseen ja Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n laatimaan Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodiin 2025 ("CG-koodi") sekä HKFoods-konsernin eettisiin toiminta-ohjeisiin (Code of Conduct) ja hallintomenettely-politiikkaan (Governance Policy). Lisäksi HKFoods noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä sekä Finanssi-valvonnan sääntöjä ja määräyksiä. Tämä selvitys HKFoodsin hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu 1.1.2025 voimaan astuneen CG-koodin suositusten mukaan ja arvopaperimarkkinalain 7 luvun 7 §:n mukaisesti. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan hallituksen vuoden 2024 toimintakertomuksesta erillisenä.

Selvitys HKFoodsin hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on luettavissa yhtiön verkkosivuilla osoitteessa www.hkfoods.com, kohdassa Sijoittajat. Siellä on myös luettelo yhtiön suurimmista osakkeenomistajista, liputusilmoitukset sekä yhtiöjärjestys. CG-koodi on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n verkkosivuilta osoitteessa www.cgfinland.fi.

Hallitus

Yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallituksen tehtävät ja vastuu määräytyvät ensisijaisesti yhtiöjärjestyksen ja Suomen kulloinkin voimassa olevan osakeyhtiölain mukaisesti. Hallituksen kokouskäytäntö ja tehtävät on kuvattu hallituksen vuosittain vahvistamassa työjärjestyksessä.

Hallituksen jäsenet valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tekemän esityksen pohjalta. Yhtiöjärjestyksessä ei ole mainintaa erityisestä hallituksen jäsenten asettamisjärjestyksestä.

Yhtiön hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan viidestä kahdeksaan (5–8) jäsentä. Lisäksi hallitukseen voidaan valita enintään kolme (3) varajäsentä. Hallituksen kaikilla jäsenillä on tehtävään soveltuva pätevyys ja itsenäinen asema. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta tekee esityksen hallituksen jäsenistä ottaen huomioon yhtiön määrittelemät monimuotoisuutta ja sukupuolijakaumaa koskevat periaatteet CG-koodin suositusten 8 ja 9 mukaisesti.

Yhtiö on määritellyt seuraavat monimuotoisuutta koskevat periaatteet:

- hallituksen sukupuolijakauman tulee olla monipuolinen,
- hallituksen jäsenillä tulee olla monipuolinen ammatti- ja koulutustausta, joka palvelee yhtiön liiketoiminnan harjoittamista,
- hallituksen jäsenillä tulee olla kokemusta kansainvälisistä tehtävistä ja
- hallituksessa tulee olla monipuolinen ikäjakauma.

Vuoden 2024 hallituksen kokoonpano noudatti yhtiön monimuotoisuuden periaatteita ja oli sukupuolijakaumaltaan yhä siirtymäajan (siirtymäaika päättyy 30.6.2026) voimassa olevan CG-koodin 2020 suositusten 8 mukainen. Hallituksen sukupuolijakauma oli vuonna 2024 ennen 18.4.2024 yhtiökokousta 33,3 prosenttia naisia (2/6 jäsentä) ja 66,6 prosenttia

miehiä (4/6 jäsentä). 18.4.2024 yhtiökokouksen jälkeen hallituksen sukupuolijakauma oli 25 prosenttia naisia (2/8 jäsentä) ja 75 prosenttia miehiä (6/8 jäsentä).

Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa valinnan suoritaneen yhtiökokouksen päätyttyä ja päättyy valintaa ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päätyttyä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Hallituksessa ei ole yhtiön liiketoiminnan operatiiviseen johtoon osallistuvia henkilöitä, eikä kukaan hallituksen jäsenistä ole työsuhteessa yhtiöön tai sen konserniyhtiöihin. Hallituksessa ei ole erillistä yhtiön työntekijöistä koostuvaa henkilöstön edustusta.

Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuutta vuosittain CG-koodin suositusten 10 mukaisesti. Hallituksen jäsen on velvollinen toimittamaan yhtiölle tarvittavat tiedot riippumattomuusarvioinnin suorittamista varten. Hallituksen jäsenellä on myös velvollisuus ilmoittaa mahdollisista muutoksista riippumattomuuteen liittyen. Hallitusten jäsenten riippumattomuusarviointi on esitetty hallituksen jäsenten esittelyiden yhteydessä.

18.4.2024 yhtiökokouksessa hallituksen jäseniksi valituista jäsenistä riippumattomia yhtiöstä on 62,5 (5/8 hallituksen jäsenestä) prosenttia hallituksen jäsenistä ja riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista 62,5 (5/8 hallituksen jäsenestä) prosenttia hallituksen jäsenistä. Tarkemmat tiedot yksittäisten hallituksen jäsenten osalta on esitetty esittelytekstien yhteydessä.

Vuoden 2024 varsinaisessa yhtiökokouksessa 18.4.2024 hallituksen jäseniksi valittiin:



Reijo Kiskola (s. 1954), mies

Hallituksen puheenjohtaja 11/2018 alkaen, meijeri-insinööri

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
52 914 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista



Jari Mäkilä (s. 1970), mies

Hallituksen varapuheenjohtaja vuodesta 2019, maanviljelysteknikko

Maatalousyrittäjä

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
27 203 kpl suora omistus ja 127 499 kpl
Mäkilän Tila Oy

Riippuvainen yhtiöstä johtuen merkittävästä toimittajasuhteestaan yhtiöön, riippuvainen merkittävistä osakkeenomistajista johtuen asemastaan LSO Osuuskunnan hallinnossa



Niclas Diesen (s.1980), mies

Hallituksen jäsen vuodesta 2024, KTM

Toimitusjohtaja K. Hartwall Invest Oy Ab

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
8 836 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista



Anne Koutonen (s. 1962), nainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2019, KTM

Hallitusammattilainen

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
27 356 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista

Hallituksen jäsenten yksityiskohtaisemmat ansioluettelot ovat yhtiön verkkosivuilla.



Lauri Sipponen (s.1969), mies

Hallituksen jäsen vuodesta 2024, KTM

Hallitusammattilainen

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
48 836 kpl

Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä
osakkeenomistajista



Terhi Tuomi (s. 1966), nainen

Hallituksen jäsen vuodesta 2019, KTM

Talousjohtaja, Boreal Kasvinjalostus Oy

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
20 593kpl

Riippumaton yhtiöstä, mutta ei sen
merkittävistä osakkeenomistajista
johtuen asemastaan LSO Osuuskunnan
hallinnossa



Ilkka Uusitalo (s. 1968), mies

Hallituksen varajäsen 2019–2024,
hallituksen jäsen vuodesta 2024

Maatalousyrittäjä

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
176 998 kpl

Riippuvainen yhtiöstä johtuen
merkittävästä toimittajasuhteesta
yhtiöön, riippuvainen merkittävistä
osakkeenomistajista johtuen asemastaan
LSO Osuuskunnan hallinnossa



Sami Yski (s.1971), mies

Hallituksen jäsen vuodesta 2024,
Insinööri (autotekniikka)

Hallitusammattilainen

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
243 486 kpl

Riippuvainen yhtiöstä, riippumaton sen
merkittävistä osakkeenomistajista.

Yhtiökokoukseen 18.4.2024 asti hallituksen jäseninä toimivat seuraavat henkilöt: Reijo Kiskola (puheenjohtaja), Jari Mäkilä (varapuheenjohtaja), Anne Koutonen, Per Olof Nyman, Harri Suutari sekä Terhi Tuomi ja varajäsenet Ilkka Uusitalo ja Ove Conradsson.

Hallituksen jäsenten yksityiskohtaisemmat ansioluettelot ovat yhtiön verkkosivuilla.

Vuonna 2024 hallitus piti 18 kokousta. Jäsenten ja varajäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 97,08 prosenttia. Hallituksen kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä. Varsinaisten jäsenten ja varajäsenten lisäksi hallituksen kokouksiin osallistuivat säännöllisesti myös konsernin toimitusjohtaja, talousjohtaja sekä konsernin hallintojohtaja hallituksen sihteerinä.

Hallituksen työjärjestys

HKFoodsissa hallituksen päätettäväksi kuuluvat työjärjestyksen mukaan muun muassa seuraavat keskeiset asiat:

- toimitusjohtajan ja ylimmän johdon nimittäminen, erottaminen ja palvelussuhteen ehtojen periaatteet
- konserniyhtiöiden toimitusjohtajien ja ylimmän johdon palvelussuhteen ehtojen periaatteet
- konsernin johdon ja henkilöstön kannustinohjelmat ja bonusten maksamisen perusteet
- konserni- ja organisaatorakenne sekä uuden liiketoiminnan aloittaminen ja olennaisen liiketoiminnan muutokset tai päättäminen
- konsernin strategia, liiketoimintasuunnitelma ja tulostavoitteet seuraavalle vuodelle ja strategian perusteena olevat oletukset
- konsernin strategiset kestävyystavoitteet mukaan lukien kestävyysseikkojen olennaiset vaikutukset, riskit ja mahdollisuudet sekä näiden tavoitteiden edistymisen ja tulosten seuranta toimivan johdon ja asiantuntijoiden avustuksella

- konsernin merkittävät investoinnit, yritys-, liiketoiminta- ja kiinteistöjärjestelyt sekä merkittävien laitteiden ja koneiden myynnit ja ulkoistukset
- konsernin muut merkittävät sopimukset
- osingonjakopolitiikka ja osingonjakoehdotus yhtiökokoukselle
- konsernin liiketoimintaan liittyvät riskienhallinnan ja viestinnän periaatteet sekä liiketoimintojen lainmukaisuuden seuranta
- investointisuunnitelman hyväksyminen ja suunnitelmasta poikkeavien olennaisten investointien hyväksyminen
- konsernin lainojen ottaminen ja vakuuksien antaminen
- yhtiön prokuroiden ja muiden edustusoikeuksien antaminen.

Hallitus kokoontuu toimintaa ohjaavan vuosikalenterin mukaan, joka päätetään vuosittain. Tarvittaessa hallitus voidaan kutsua koolle ylimääräisiin kokouksiin. Hallituksen puheenjohtaja kutsuu koolle hallituksen kokoukset ja laatii kokouksen asialistan yhdessä toimitusjohtajan kanssa.

Hallituksen toiminnan arviointi

Hallitus tekee säännöllisin väliajoin arvioinnin suorituskyvystään ja työskentelymenetelmistään toimintansa kehittämiseksi. Arvioinnissa käydään läpi hallituksen kokoonpanoa ja prosesseja, hallituksen työn laatua, hallituksen ja operatiivisen johdon yhteistyötä sekä hallituksen jäsenten osaamista ja osallistumista.

Hallituksen valiokunnat

Hallituksen vastuulle kuuluvien asioiden valmistelun ja hoitamisen tehostamiseksi HKFoodsissa on neljä valiokuntaa. Yhtiön hallitus valitsee valiokuntien jäsenet ja puheenjohtajat keskuudestaan ja varajäsenistä.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus valitsee jäsenistään tai varajäsenistään tarkastusvaliokuntaan vähintään kolme jäsentä, ja vähintään yhdellä jäsenellä pitää olla asiantuntemusta erityisesti laskentatoimen, kirjanpidon tai tarkastuksen alalla. Tarkastusvaliokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä, ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Yhtiön toimitusjohtaja tai muu yhtiön johtoryhmään kuuluva henkilö ei saa toimia tarkastusvaliokunnan jäsenenä.

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta valmistelemalla hallitukselle valiokunnan tehtäviin kuuluvia asioita ja tekemällä esityksiä tai suosituksia hallituksen päätöksentekoa varten. Tarkastusvaliokunnan tehtävät on määritelty hallituksen vahvistamassa työjärjestyksessä, mikä on linjassa CG-koodin suosituksen 16 kanssa.

HKFoodsin hallituksen tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu muun muassa:

- seurata tilinpäätösraportoinnin prosessia
- valvoa taloudellista raportointiprosessia
- valvoa kestävyysraportointiprosessia ja raportoida asiasta hallitukselle
- seurata yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmän tehokkuutta
- käsitellä taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmän pääpiirteiden kuvausta, joka sisältyy selvitykseen yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
- seurata ja arvioida, miten yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävät sopimukset ja muut oikeustoimet täyttävät vaatimukset tavanomaiseen toimintaan kuulumisesta ja markkinaehtoista
- seurata tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen tilintarkastusta
- arvioida tilintarkastajien riippumattomuutta ja erityisesti tilintarkastusyhteisön oheispalvelujen tarjoamista yhtiölle
- valmistella tilintarkastajien valintaa sekä kestävyysraportoinnin varmentajaa koskeva päätösehdotus.

Tarkastusvaliokunta raportoi työstään hallitukselle seuraavassa valiokunnan kokouksen jälkeen pidettävässä hallituksen kokouksessa ja toimittaa hallitukselle tiedoksi valiokunnan kokouksen pöytäkirjan.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana toimi Anne Koutonen ja jäsenenä 18.4.2024 yhtiökokoukseen asti Reijo Kiskola, Terhi Tuomi ja Ove Conradsson.

Yhtiökokouksen 18.4.2024 jälkeen tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana toimi Anne Koutonen ja jäsenenä Reijo Kiskola, Terhi Tuomi ja Niclas Diesen.

Tarkastusvaliokunta kokoontui 5 kertaa vuonna 2024. Valiokunnan jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia. Valiokunnan kokouksiin osallistuivat säännöllisesti myös yhtiön toimitusjohtaja, talousjohtaja ja sisäinen tarkastaja sekä ulkoiset tilintarkastajat.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja laatii kokouksen asialistan talousjohtajan esityksen pohjalta ja kutsuu kokoukset koolle normaalisti vähintään viikkoa aikaisemmin.

Palkitsemisvaliokunta

Hallitus valitsee jäsenistään tai varajäsenistään palkitsemisvaliokuntaan vähintään kolme jäsentä. Palkitsemisvaliokunnan jäsenten enemmistön tulee olla yhtiöstä riippumattomia. Yhtiön toimitusjohtaja tai muu yhtiön johtoryhmään kuuluva henkilö ei saa toimia palkitsemisvaliokunnan jäsenenä.

Palkitsemisvaliokunnan tehtävät on määritelty hallituksen hyväksymässä työjärjestyksessä. Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on valmistella yhtiön palkitsemisjärjestelmiä koskevat asiat, kuten toimitusjohtajan palkkiojärjestely, muun johdon palkkiojärjestelyt, yhtiön kannustus- ja etuusjärjestelyt sekä muut järjestelyt tai sopimukset yhtiön ja toimitusjohtajan tai yhtiön muun johtoryhmän osalta. Palkitsemisvaliokunta valmistelee myös yhtiön toimielinten palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportin.

Palkitsemisvaliokunta kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa ja raportoi työstään hallitukselle valiokunnan kokouksen jälkeen sekä toimittaa hallituksen tiedoksi pöytäkirjan valiokunnan kokouksista.

Valiokunnan puheenjohtajana toimi 18.4.2024 yhtiökokoukseen asti Per Olof Nyman ja jäsenenä Reijo Kiskola, Jari Mäkilä, Harri Suutari ja Ilkka Uusitalo. 18.4.2024 yhtiökokouksen jälkeen valiokunnan puheenjohtajana toimi Ilkka Uusitalo ja jäsenenä Reijo Kiskola, Jari Mäkilä ja Lauri Sipponen.

Palkitsemisvaliokunta kokoontui 7 kertaa vuonna 2024. Valiokunnan jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia. Palkitsemisvaliokunta käytti työssään ulkopuolisia neuvonantajia.

Työvaliokunta

Työvaliokunnan tehtävät on määritelty hallituksen hyväksymässä työjärjestyksessä. Työvaliokunnan tehtävänä on edistää yhtiön hallituksen tehtävien tehokasta hoitamista. Valiokunnan toiminnan tavoitteena on tehostaa CG-koodin periaatteiden noudattamista HKFoodsissa. Työvaliokunnan kokouksiin osallistuu kutsuttaessa toimivan johdon edustajia.

Kaikki hallituksen varsinaiset ja varajäsenet ovat työvaliokunnan jäseniä. Työvaliokunnan puheenjohtaja on hallituksen puheenjohtaja Reijo Kiskola. Työvaliokunta kokoontui 9 kertaa vuonna 2024. Valiokunnan jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia.

Erityisvaliokunta

Hallitus valitsee vuosittaisessa järjestäytymiskokouksessaan jäsenistään ja varajäsenistään vähintään kolme jäsentä valiokuntaan. Erityisvaliokunnan kokouksiin osallistuu kutsuttaessa toimivan johdon edustajia.

Valiokunnan tehtävänä on auttaa hallitusta mahdollisten yrityskauppojen ja yritysjärjestelyjen yhteydessä. Valiokunta myös avustaa hallitusta muissa erityistä valmistelua vaativissa tehtävissä.

Valiokunnan puheenjohtajana toimi Reijo Kiskola ja muina jäseninä yhtiökokoukseen 18.4.2024 asti Anne Koutonen, Jari Mäkilä ja Harri Suutari sekä 18.4.2024 yhtiökokouksen jälkeen puheenjohtajana Reijo Kiskola ja jäseninä kaikki hallituksen jäsenet kokoonpanon vaihdellessa käsiteltävän asian mukaan. Erityisvaliokunta kokoontui 16 kertaa vuonna 2024. Valiokunnan jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 prosenttia.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan tehtävänä on vuosittain valmistella hallituksen jäsenten ja varajäsenten valintaa ja palkitsemista koskevat ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan päätehtävänä on varmistaa, että hallituksen jäsenillä ja varajäsenillä on yhtiön tarpeita vastaava riittävä asiantuntemus, osaaminen ja kokemus.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnassa on enintään neljä jäsentä, joista kolme edustaa yhtiön suurimpia osakkeenomistajia, jotka omistavat suurimman määrän yhtiön kaikkien osakkeiden tuottamista äänistä seuraavaa varsinaista yhtiökokousta edeltävän vuoden toukokuun viimeisenä arkipäivänä. Lisäksi hallituksen puheenjohtaja tai varapuheenjohtaja on osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäsen.

Yhtiön suurimmat osakkeenomistajat toukokuun viimeisenä arkipäivänä määräytyvät Euroclear Finland Oy:n pitämän yhtiön osakasluettelon perusteella. Hallituksen puheenjohtajan on, tämän osakeomistuksen mukaisesti, pyydettävä kolmea suurinta osakkeenomistajaa kutakin nimeämään yhden jäsenen osakkeenomistajien nimitystoimikuntaan.

Hallintarekisteröityjen osakkeiden omistajat tulee huomioida nimitysprosessissa siinä laajuudessa kuin se on mahdollista. Mikäli osakkeenomistaja, joka on hajauttanut omistustaan esimerkiksi useisiin rahastoihin ja jolla on arvopaperimarkkinain mukainen velvollisuus ottaa nämä omistukset huomioon ilmoittaessaan omistusosuutensa muutoksista, esittää yhtiön hallituksen puheenjohtajalle asiaa koskevan kirjallisen pyynnön, lasketaan tällaisen osakkeenomistajan useisiin rahastoihin tai rekistereihin merkityt omistukset yhteen laskettaessa ääniosuutta, joka määrittää nimeämisoikeuden. Mikäli osakkeenomistaja ei halua käyttää nimeämisoikeuttaan, yhtiön hallituksen puheenjohtaja voi siirtää nimeämisoikeuden seuraavaksi suurimmalle osakkeenomistajalle, jolla muutoin ei olisi nimeämisoikeutta.

Hallituksen puheenjohtaja kutsuu osakkeenomistajien nimitystoimikunnan ensimmäisen kokouksen koolle ja toimii puheenjohtajana, kunnes nimitystoimikunta on kokoontunut ja valinnut keskuudestaan puheenjohtajan. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi valitaan suurimman osakkeenomistajan edustaja, ellei nimitystoimikunta toisin nimenomaisesti päättä. Nimitystoimikunta kokoontuu jatkossa sen puheenjohtajan kutsusta. Jäsenten toimikausi päättyy vuosittain uuden nimitystoimikunnan nimitykseen.

HKFoods Oyj:n suurimmat osakkeenomistajat valitsivat 10.10.2024 osakkeenomistajien nimitystoimikunnan työjärjestyksen mukaisesti osakkeenomistajien nimitystoimikunnan jäseniksi seuraavalle kaudelle:

- Veikko Kemppi, toimitusjohtaja, LSO Osuuskunta, mies
- Tommi Mäkelä, sijoituspäällikkö, Apteekkien Eläkekassa, mies
- Petter Langenskiöld, salkunhoitaja, Mutual Fund EVLI Hannibal, mies

Lisäksi HKFoods Oyj:n hallituksen nimeämä jäsen nimitystoimikuntaan on hallituksen varapuheenjohtaja Jari Mäkilä. Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan puheenjohtajana toimii Veikko Kemppi.

Toimitusjohtaja

Yhtiön hallitus nimittää toimitusjohtajan sekä mahdollisen toimitusjohtajan sijaisen.

Toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa HKFoods-konsernin, tarkoittaen HKFoods Oyj:tä ja sen tytär- ja osakkuusyhtiötä, liiketoimintaa ja hallintoa yhtiöjärjestyksen, Suomen kulloinkin voimassa olevan osakeyhtiölain ja yhtiön hallituksen ohjeiden mukaisesti. Hän vastaa hallitukselle sen asettamien tavoitteiden, suunnitelmien, menettelytapojen ja päämäärien toteuttamisesta.

Yhtiön toimitusjohtaja ei kuulu hallitukseen, mutta hän osallistuu sen kokouksiin ja raportoi hallitukselle kuukausittain konsernin taloudellisesta

tuloksesta, rahoitusasemasta, vakavaraisuudesta ja markkina-asemasta. Toimitusjohtaja myös raportoi hallitukselle säännöllisesti vuosikellon mukaisesti kestävyysseikkoihin liittyvien olennaisten riskien, vaikutusten ja mahdollisuuksien huomioinnista yhtiön liiketoiminnassa. Hän myös esittelee tilinpäätöksen, osavuositarkastusten ja puolivuositarkastuksen sekä kestävyys selvityksen aineiston hallitukselle. Lisäksi toimitusjohtajan tulee raportoida hallitukselle, kuinka hallituksen päätökset on toimeenpantu ja mihin toimenpiteisiin ja tuloksiin ne ovat johtaneet.

Juha Ruohola, MMM, agronomi, eMBA, on toiminut HKFoods Oyj:n toimitusjohtajana 2.3.2023 lähtien.

Hallituksen jäsenten osallistuminen kokouksiin

	Hallitus	Tarkastus- valiokunta	Palkitsemis- valiokunta	Työ- valiokunta	Eriyis- valiokunta
Reijo Kiskola	18/18	5/5	7/7	9/9	16/16
Jari Mäkilä	18/18		3/3	9/9	16/16
Niclas Diesen	14/14	4/4		6/6	3/3
Anne Koutonen	18/18	5/5		9/9	3/3
Lauri Sipponen	13/14		3/3	6/6	11/11
Terhi Tuomi	18/18	5/5		9/9	
Ilkka Uusitalo	18/18		7/7	9/9	3/3
Sami Yski	14/14			6/6	12/12
Harri Suutari*	4/4		4/4	3/3	
Per Olof Nyman*	4/4		4/4	3/3	
Ove Conradsson*	3/4	1/1		3/3	

*Yhtiökokoukseen 18.4.2024 asti



HKFoods Oyj:n johtoryhmä

HKFoods-konsernin johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa konsernin johtamisessa, liiketoimintasuunnitelmien, strategian, politiikkojen ja muiden tärkeiden asioiden valmistelemissa sekä strategisten ja operatiivisten tavoitteiden toteuttamisessa. Konsernin johtoryhmän jäsenet nimittää hallitus.

HKFoods Oyj:n johtoryhmän jäsenet 31.12.2024:



Juha Ruohola (s. 1965) mies

Väliaikainen toimitusjohtaja 29.9.2022–2.3.2023 välisenä aikana ja toimitusjohtaja 2.3.2023 alkaen, sitä ennen Baltian liiketoimintayksiköstä (13.8.2021 alkaen), Puolan liiketoiminnasta, konsernin biotech-liiketoiminnasta ja lihataseesta vastaava johtaja, MMM, agronomi, eMBA

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
27 925 kpl



Markku Suvanto (s. 1966) mies

Hallintojohtaja, varatuomari

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
59 676 kpl



Mika Tilli (s.1972), mies

Talousjohtaja 1.7.2024 alkaen, KTK

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
8 368 kpl

HKFoods Oyj:n johtoryhmän jäsenet 31.12.2024:



Petri Toivola (s.1973), mies

Siipikarjaliiketoiminnan johtaja
ja konsernin johtoryhmän jäsen
27.11.2024 alkaen, ravitsemusteknikko

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
2 500 kpl



Mikko Järvinen (s.1970), mies

Lihaliiketoiminnan johtaja ja konsernin
johtoryhmän jäsen 27.11.2024 alkaen,
tradenomi

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
9 345 kpl



Terhi Hakkarainen (s. 1976), nainen

Valmisteliiketoiminnan johtaja
ja konsernin johtoryhmän jäsen
27.11.2024 alkaen, insinööri (AMK)
elintarviketekniikka

HKFoodsin osakeomistus 31.12.2024:
5 653 kpl

Jari Leija toimi Suomen liiketoimintayksiköstä vastaavana johtajana 24.10.2024 asti. Jyrki Paappa, KTM, toimi yhtiön talousjohtajana 30.6.2024 asti. Lars Appelqvist, KTK, toimi Ruotsin liiketoimintayksikön johtajana 27.3.2024 asti. Jukka Nikkinen, KTM, toimi Tanskan liiketoimintayksiköstä vastaavana johtajana 30.6.2024 asti ja Michael Juhl Jørgensen toimi Tanskan liiketoimintayksiköstä vastaavana johtajana 1.7.2024-31.10.2024 välisen ajan.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pääpiirteet

Sisäisen valvonnan viitekehys

HKFoodsin hallitus vastaa konsernin sisäisen valvonnan viitekehyksestä. Konsernin johdon vastuulla on tehokkaan sisäisen valvonnan ylläpito ja kehittäminen. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa lakien ja säännösten sekä konsernin politiikkojen, ohjeiden ja arvojen noudattaminen. Lisäksi sisäisen valvontajärjestelmän tavoitteena on tukea konsernin strategian mukaista toimintaa. Taloudellisen raportoinnin luotettavuus ja sen varmistaminen on kiinteä osa yhtiön sisäisen valvonnan viitekehystä.

Valvontaympäristö

HKFoods-konsernin sisäisen valvontaympäristön perustan muodostavat yhtiön politiikat, ohjeistukset ja arvot.

Hallitus ja erityisesti sen tarkastusvaliokunta seuraavat yhtiön ja konsernin taloudellista tilannetta ja valvovat taloudellisen raportoinnin ja kestävyysraportoinnin laatua. Hallitus toteuttaa tehtävänsä mm. hyväksymällä konsernin riskienhallintapolitiikan ja määrittämällä sisäisen valvonnan tavoitteet ja periaatteet. Yhtiön toimitusjohtajan ja talousjohtajan vastuulla on taloudelliseen raportointiin ja kestävyysraportointiin liittyvän tehokkaan valvontaympäristön ylläpito ja kehittäminen.

Sisäinen tarkastus arvioi sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta. Yhtiön sisäinen tarkastaja raportoi talousjohtajalle, tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle. Tämän ohella yhtiön hallintojohtaja valvoo erityisesti toimintojen lainmukaisuutta. Hän raportoi suoraan toimitusjohtajalle.

Sisäisen tarkastuksen tavoitteet nivoutuvat kiinteästi yhtiön johtamisjärjestelmään, joka pohjautuu jatkuvan parantamisen periaatteeseen. Korjaavien ja ennalta ehkäisevien toimenpiteiden toteuttaminen on keskeinen osa koko prosessia.

Riskienhallinta

HKFoods-konsernissa riskienhallinnan tavoitteena on turvata edellytykset liiketoiminnan tavoitteiden saavuttamiseksi ja toiminnan häiriöttömyyden varmistamiseksi. Konsernin riskit ovat luonteeltaan strategisia (esim. yrityskaupat), operatiivisia (esim. eläintaudit), taloudellisia (esim. valuuttakurssit, korot ja veroriskit) ja vahinkoriskejä (esim. onnettomuudet ja tuotantokatkot).

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat konsernin riskienhallinnan tavoitteista ja periaatteista sekä sellaisten riskien hallinnasta, jotka voivat vaikeuttaa strategisten tavoitteiden saavuttamista. Operatiivisista riskeistä vastaavat relevanttien liiketoimintojen ja konsernitoimintojen johtajat. Esimerkiksi konsernin talousjohtaja vastaa taloudellisten riskien hallinnasta ja konsernin vakuutus käytännöistä vastaa konsernin riskienhallintayksikkö, joka raportoi konsernin hallintojohtajalle.

Konsernissa on käytössä järjestelmällinen Enterprise Risk Management -riskienhallintaprosessi ("ERM"), joka sisältää yhtenäiset periaatteet ja systemaattiset käytännöt riskienhallinnalle. ERM-prosessin tavoitteena on edistää konsernin riskitietoisuutta, riskien tehokasta hallintaa ja varmistaa, että johdolla ja hallituksella on riittävästi tietoa riskeistä päätöksentekonsa tueksi. ERM-prosessi on kiinteä osa johtamisjärjestelmää ja strategiaprosessia. Konsernin riskienhallintapolitiikkaa sovelletaan HKFoods-konsernin tytäryhtiöissä ja tilinpäätöksen osana raportoitavissa osakkuusyhtiöissä.

Riskienhallinta on keskeinen osa konsernin taloudellisen raportoinnin prosessia. Konsernitasolla pyritään tunnistamaan ja arvioimaan vähintään kerran vuodessa merkittävät riskit, jotka sisältyvät olennaisiin tase- ja tuloslaskelmaeriin sekä määrittämään keskeiset kontrollimekanismit riskien ehkäisemiseksi.

Valvontatoimenpiteet

Valvontatoimenpiteiden tavoitteena on varmistaa, että

- konsernin liiketoimintaa johdetaan tehokkaasti ja kannattavasti,
- konsernin taloudellinen raportointi ja kestävyysraportointi on paikkansa pitävää, läpinäkyvää sekä luotettavaa ja
- konserni noudattaa lakeja ja määräyksiä sekä kaikkia sisäisiä periaatteita.

Valvontatoimenpiteet voivat olla joko manuaalisia tai automatisoituja järjestelmäkontrolleja. Esimerkkejä taloudellisen raportoinnin ja kestävyysraportoinnin luotettavuuden varmistavista kontrolleista ovat

mm. täsmätykset, hyväksymiset, tarkastukset, analysoinnit ja mahdollisia riskejä aiheuttavien työyhdistelmien välttäminen. Konsernissa on käytössä myös ilmoituskanava (HKFoods Fair Way), jonka kautta työntekijät ja yhteistyökumppanit voivat tehdä ilmoituksia havaitsemistaan mahdollisista epäkohdista joko anonyymisti tai nimellä.

Konsernin taloushallinto on määrittänyt riskiarvioinnin kautta talousraportointiprosessille keskeiset kontrollit. Kontrollien toteuttamisesta ja tehokkuudesta vastaa taloushallinto. Konsernissa on käytössä itsearviointiprosessi, jolla pyritään varmistamaan taloudelliseen raportointiin liittyvien kontrollien toiminta ja tehokkuus. Kontrollien tehokkuuden varmistamisen lisäksi itsearvioinnilla pyritään löytämään mahdolliset kontrollipuutteet ja kehitystarpeet.

Seuranta

Konsernin taloudellista suorituskykyä ja tulosta seurataan kuukausiraportoinnin avulla hallituksen ja konsernin johtoryhmän kokouksissa. Tarkastusvaliokunta arvioi ja hallitus hyväksyy kaikki osavuosikatsaukset, puolivuositarkastuksen ja tilinpäätökset ennen niiden julkistamista. Yhtiön sisäinen tarkastaja raportoi tarkastusvaliokunnalle vuosittain tarkastussuunnitelmansa ja säännöllisesti tarkastusten perusteella tehdyt havainnot. Lisäksi tilintarkastajat raportoivat vuosittain tarkastusvaliokunnalle tarkastussuunnitelmistaan sekä tarkastusten perusteella tehdyistä havainnoista ja sisäisen valvonnan toimivuudesta. Tarkastusvaliokunta puolestaan arvioi tilintarkastajien työn laadun sekä riippumattomuuden vuosittain.

Lähipiiriliiketoimet

HKFoods on määritellyt konsernin lähipiiriin kuuluvat tahot ja pitää listaa lähipiiristä CG-koodin suosituksen 27 mukaisesti. Lähipiiri on määritelty IAS 24.9-standardin määritelmiä noudattaen. Konserni tekee liiketoimia lähipiiriinsä kuuluvien tahojen kanssa ja arvioi sekä seuraa näitä liiketoimia suosituksen 27 ja konsernin sisäisen lähipiiriliiketoimia koskevan ohjeistuksen mukaisesti.

Pääosin kaikki lähipiirin kanssa tehtävät liiketoimet liittyvät konsernin tavanomaiseen liiketoimintaan (mm. eläinten myynti ja osto) ja ovat konsernin toiminnan kannalta tarkoituksenmukaisia ja ne toteutetaan tavanomaisten markkinaehtojen tai -käytäntöjen mukaisesti. Huolehtiakseen, että eturistiriidat huomioidaan asianmukaisesti yhtiön päätöksenteossa, yhtiön hallitus päättää viime kädessä sellaisten lähipiiriliiketoimien toteuttamisesta, joita on pidettävä yhtiön kannalta olennaisina, jotka poikkeavat yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta tai jotka on tehty muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin tai -käytäntein.

Periaatteena on konsernin sisäisen ohjeistuksen mukaisesti, että sisäinen tarkastaja seuraa säännöllisesti vuosittain lähipiirin ja konsernin välillä tehtäviä liiketoimia ja raportoi niistä hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Sisäpiirihallinto

Yhtiön sisäpiirihallinto ja sisäpiiriohje noudattavat Nasdaq Helsinki Oy:n pörssin sisäpiiriohjeen ohjeistuksia. HKFoodsin hallitus on hyväksynyt yhtiön sisäpiiriohjeen, joka sisältää määräykset yhtiön sisäpiiristä, kaupankäyntirajoituksista, sisäpiiriluetteloista, johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä liiketoimia koskevasta ilmoitusvelvollisuudesta sekä sisäpiiriasioiden valvonnasta. Sisäpiiriohjeen tarkoituksena on koota yhteen keskeisimmät sisäpiirintietoa ja sen käyttöä ja käsittelyä koskevat ohjeet ja kiellot, joista jokaisen yhtiön työntekijän tulee olla tietoinen. Sisäpiiriohjeesta huolimatta jokainen on aina itse vastuussa siitä, että hän noudattaa sisäpiirintietoon liittyviä lakeja, määräyksiä ja ohjeita. Jokaisen on itse kulloinkin arvioitava, onko hänellä oleva tieto sisäpiirintietoa. Tämä velvollisuus on voimassa aina riippumatta siitä, onko henkilö merkitty sisäpiiriluettoon, samoin kuin siitä, keneltä tai miten hän on tiedon saanut ja onko hän saanut asiaan liittyen yleisiä tai tapauskohtaisia ohjeita.

Yhtiön ilmoitusvelvollisiin johtohenkilöihin kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä muut HKFoods Oy:n johtoryhmän jäsenet. Yhtiön johtohenkilöillä on velvollisuus ilmoittaa yhtiön rahoitusvälineillä tekemänsä liiketoimet viipymättä liiketoimen tekopäivänä yhtiölle. Johtohenkilöillä on velvollisuus ilmoittaa liiketoimet myös Finanssivalvonnalle, mutta yhtiö toimittaa kultakin johtohenkilöltä saamansa valtuutuksen nojalla johtohenkilöltä saamansa ilmoitukset johtohenkilön puolesta Finanssivalvonnalle. Liiketoimien ilmoitusvelvollisuus

koskee myös johtohenkilön lähipiiriä. Yhtiö toimittaa ilmoitusvelvollisuutta koskevat ilmoitukset johtohenkilön lähipiiriin kuuluville ja säilyttää nämä ilmoitukset johtohenkilön puolesta. Johtohenkilöllä on puolestaan velvollisuus viipymättä informoida yhtiötä muutoksista lähipiirissään tai toimittaa sanotut ilmoitukset itse uusille lähipiiriläisilleen, sillä viimekätinen vastuu ilmoitusten toimittamisesta on johtohenkilöllä. Yhtiön sisäpiirihallinto ylläpitää erillistä luetteloa ilmoitusvelvollisista johtohenkilöistä sekä näiden lähipiiristä. Kyseinen luettelo ei ole pysyvä sisäpiiriluetelo.

Kaupankäynti yhtiön rahoitusvälineillä on kiellettyä aina, kun henkilöllä on hallussaan yhtiön tai sen rahoitusvälineisiin liittyvää sisäpiirintietoa. HKFoodsin johtohenkilöiden kaupankäynti yhtiön rahoitusvälineillä on aina kiellettyä 30 päivän ajan ennen osavuosikatsauksen, puolivuosisikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista julkistamispäivä mukaan lukien (ns. suljettu ikkuna) riippumatta siitä, onko henkilöllä tuolloin hallussaan sisäpiirintietoa. Muina aikoina eli osavuosikatsauksen, puolivuosisikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista seuraavasta päivästä lähtien on voimassa ns. avoin ikkuna, jonka aikana johtohenkilöiden kaupankäynti on sallittua edellyttäen, että henkilöllä ei tuolloin ole hallussaan sisäpiirintietoa, ja mikäli kyseessä on ilmoitusvelvollinen johtohenkilö, tulee tämän olla läpikäynyt yhtiön sisäinen varmistusmenettely. Suljettua ikkunaa sovelletaan myös henkilöihin, jotka ovat osallisina yhtiön osavuosikatsausten, puolivuosisikatsauksen ja tilinpäätöstiedotteiden valmistelamisessa ja laatimisessa. Näistä henkilöistä yhtiö pitää erillistä luetteloa, joka ei ole sisäpiiriluetelo.

HKFoods ei ylläpidä luetteloa pysyvistä sisäpiiriläisistä. Hankkeiden ollessa käynnissä hankekohtaiseen sisäpiirilueteloon merkitty henkilö ei saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä eikä ilmaista sisäpiirintietoa hankkeen ulkopuoliselle taholle hankkeen aikana. Hankkeita varten perustetaan ja ylläpidetään sisäpiiriluetelo. Kullekin hankekohtaiseen sisäpiirilueteloon merkitylle taholle ilmoitetaan kirjallisesti merkitsemisestä luetteloon ja siihen liittyvistä velvollisuuksista ja seuraamuksista. Myös hankkeen päättämisestä ilmoitetaan kirjallisesti.

Yhtiö valvoo sisäpiiriohjeen noudattamista muistuttamalla sisäpiiriläisiä säännöllisesti sallituista kaupankäyntiajoista. Lisäksi yhtiö huolehtii siitä, että hankekohtaisiin sisäpiirilueteloihin merkityt henkilöt ovat tietoisia siitä, että hankkeen olemassaolo ja sisältö on sisäpiirintietoa ja että hankkeen aikana kaupankäynti yhtiön rahoitusvälineillä ei ole sallittua. Sisäpiirilueteloiden ylläpito ja hallinnointi tapahtuu HKFoodsin hallinnossa hallintojohtajan alaisuudessa. Sisäpiirilueteloiden hallinnoinnissa käytetään Euroclear Finland Oy:n järjestelmää.

Tilintarkastajat ja kestävyysraportoinnin varmennus

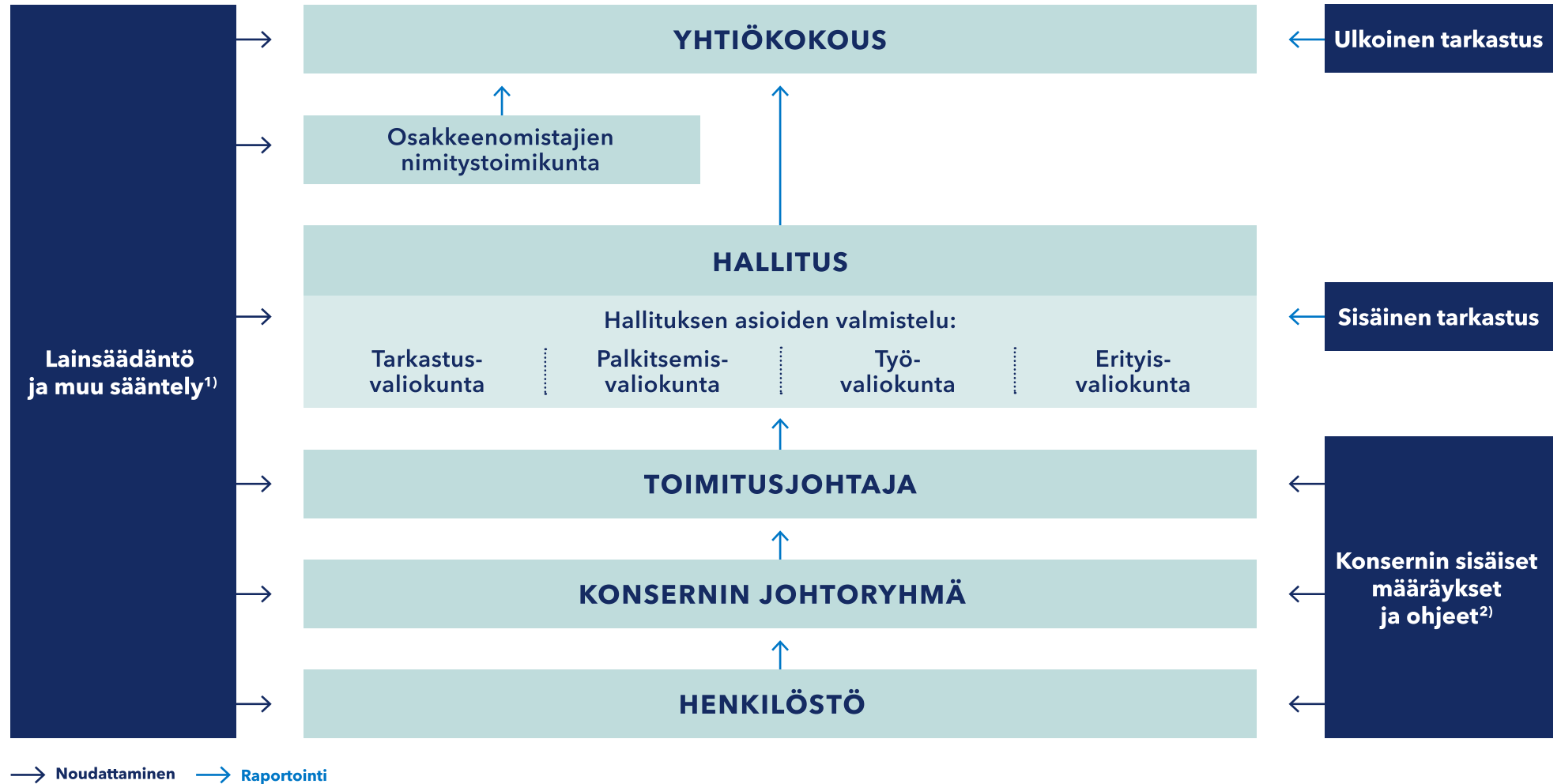
Ulkoiset tilintarkastajat sekä vuodesta 2024 alkaen kestävyysraportoinnin varmentaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa. Varsinainen yhtiökokous 2024 valitsi yhtiön varsinaiseksi tilintarkastajaksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n päävastuullisena tilintarkastajana KHT Maria Onnisekka. Varsinainen yhtiökokous 2024 valitsi yhtiön kestävyysraportoinnin varmentajaksi kestävyystarkastusyhteisön Ernst & Young Oy:n.

Konsernin riippumattomille tilintarkastajille maksamat tarkastuspalkkiot on esitetty alla olevassa taulukossa. Palkkiot kattavat tilinpäätöksen tarkastuksen ja siihen kiinteästi liittyvät lainsäädäntötehtävät sekä kestävyysraportoinnin varmentamisen toimenpiteiden palkkiot. Muut asiantuntijapalvelut sisältävät verokonsultointia ja yleistä työlakiasioihin liittyvää neuvontapalvelua.

	2024 1000 euroa	2023 1000 euroa
Tarkastuspalkkiot	-417	-529
Verokonsultointi	0	-7
Muut palkkiot	-51	-85
Tarkastuspalkkiot, yhteensä	-468	-621

Ernst & Young Oy:lle maksettiin muista kuin tilintarkastukseen liittyvistä palveluista HKFoods-konsernin yhtiöille yhteensä 29 000 euroa tilikauden 2024 aikana.

HKFoods-konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä



¹⁾ Osakeyhtiölaki, arvopaperimarkkinalaki, tilintarkastuslaki, kirjanpitolaki, EU-tason säädökset, Finanssivalvonnan määräykset, pörssin säännöt, hallinnointikoodi, toimialaa koskeva lainsäädäntö, markkinoiden väärinkäyttöasetus

²⁾ Yhtiöjärjestys, muut sisäiset politiikat, ohjeistukset ja toimintatavat