
**SELVITYS HALLINNOINTI- JA
OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2019**

SELVITYS HALLINNOINTI- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2019

Kamux Oyj ("yhtiö" tai "Kamux") noudattaa hallinnoinnissaan Suomen osakeyhtiölakia, pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Yhtiö noudatti vuonna 2019 lisäksi Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2015 ("Hallinnointikoodi"). Hallinnointikoodi on saatavilla yhdistyksen verkkosivuilla (<https://cgfinland.fi/>).

Tämä selvitys on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena. Selvitystä ei päivitetä tilikauden kuluessa, mutta sen sisältämien aihealueiden sekä muu tarpeellinen ja ajantasainen sijoittajainformaatio on esitelty yhtiön verkkosivuilla osoitteessa kamux.com.

Kamuxin hallintoelimet

Kamuxin hallintoelimet ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Kamuxin ylintä päätäntävaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Johtamisesta vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön ja konsernin johtamisessa.

Yhtiökokous

Kamuxin ylin päättävä elin on yhtiökokous. Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain kesäkuun loppuun mennessä, ja se

käsittelee asioita, jotka yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvat sen toimivaltaan, sekä sille tehtyjä esityksiä. Yhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään yleensä maaliskuussa.

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

Kamuxin yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous

- > päättää yhtiöjärjestyksen muuttamisesta
- > päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta
- > päättää taseen osoittaman voiton käyttämisestä
- > päättää vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- > päättää hallituksen jäsenten lukumäärästä
- > valitsee hallituksen jäsenet ja päättää hallitukselle maksettavista palkkioista
- > valitsee tilintarkastajan ja päättää tilintarkastajan palkkioista

Kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan osakkeenomistajille julkaisemalla kutsu yhtiön internet-sivuilla tai yhdessä tai useammas-

sa hallituksen nimeämässä laajalevikkisessä päivälehdessä aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, mutta kuitenkin aina viimeistään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Kokouskutsu ja hallituksen ehdotukset yhtiökokoukselle julkistetaan myös pörssitiedotteena.

Yhtiökokouskutsut sekä yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat ja hallituksen tai muun toimivaltaisen elimen päätösehdotukset asetetaan yhtiön internetsivuille vähintään 21 päivää ennen yhtiökokousta.

Hallitus

Yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallitus vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallituksella on tarkastusvaliokunta, minkä lisäksi se voi perustaa muita pysyviä valiokuntia.

Kamuxin yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään neljä ja enintään kahdeksan jäsentä, jotka valitaan yhtiökokouksessa. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy hänen valintaansa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Hallituksen työjärjestys

Hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen. Työjärjestyksen ja osakeyhtiölain mukaisesti hallituksen tehtäviin kuuluvat muun muassa:

- > toimintakertomusten, tilinpäätösten ja osavuositarkastusten laadinta
- > kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisen järjestämisen varmistaminen
- > yhtiökokoukselle tehtävien ehdotusten valmistelu ja yhtiökokousten koolle kutsuminen
- > strategisten suuntaviivojen ja riskien hallinnan periaatteiden hyväksyminen ja vahvistaminen
- > vuotuisten budjettien ja toimintasuunnitelmien vahvistaminen
- > toimitusjohtajan nimittäminen ja hänen palvelussuhteensa ehdoista päättäminen
- > yhtiörakenteesta päättäminen
- > merkittävistä yrityskaupoista ja investoinneista päättäminen ja muista lainsäädännön mukaan hallitukselle kuuluvista asioista päättäminen

Hallitus arvioi kerran vuodessa omaa toimintaansa ja työskentelytapojaan itsearviointina. Myös vuodelta 2019 toteutettiin itsearviointi.

Hallitus kokoontuu säännöllisesti kymmenen kertaa vuodessa ja lisäksi tarpeen mukaan. Vuosittain pidetään vähintään yksi hallituksen strategiakokous, jossa muun muassa vahvistetaan yhtiön pitkän aikavälin strategiset tavoitteet. Yhtiön toimivasta johdosta hallituksen kokoukseen osallistuvat säännöllisesti toimitusjohtaja ja talousjohtaja, jotka eivät ole hallituksen jäseniä. Hallitus on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä. Päätökset tehdään enemmistöpäätöksin. Äänten mennessä tasan päätökseksi tulee se mielipide, johon puheenjohtaja yhtyy.

Hallituksen monimuotoisuus

Kamuxin hallitus on vahvistanut monimuotoisuuspolitiikan. Poliitiikan mukaisesti hallituksen jäseniä valittaessa tavoitteena on, että hallituksen jäsenet edustavat kumpaakin sukupuolta ja että hallituksen jäsenten osaaminen ja kokemus liiketoiminnan eri osa-alueilta täydentävät toisiaan ja kattavat yhtiön keskeiset toiminnot. Hallituksen monimuotoisuutta tukee hallituksen jäsenten monipuolinen ammatillinen ja koulutuksellinen tausta sekä ikäjakauman huomioon ottaminen.

Kamuxin hallituksen jäseneksi valittavalta on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys, hänen tulee sopia hallituksen osaamisprofiiliin ja hänellä on oltava mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten valinnassa tavoitteena on varmistaa, että hallitus kokonaisuutena tu-

kee Kamuxin nykyisen ja tulevan liiketoiminnan kehittämistä.

Hallitus vuonna 2019

Vuonna 2019 hallitukseen kuuluivat Matti Virtanen, Reija Laaksonen, David Nuutinen, Jokke Paananen, Vesa Uotila ja Harri Sivula, jotka valittiin uudelleen varsinaisessa yhtiökokouksessa 12.4.2019. Yhtiökokous valitsi Matti Virtasen hallituksen puheenjohtajaksi ja Harri Sivulan varapuheenjohtajaksi.

Hallitus keskittyi vuonna 2019 työskentelyssään erityisesti Kamuxin kansainvälistymiseen ja kasvuun. Vuonna 2019 hallitus kokoontui yhteensä 16 kertaa, ja jäsenten keskimääräinen osallistumisprosentti kokouksiin oli 94 prosenttia. Jäsenet osallistuivat kokouksiin seuraavasti: Matti Virtanen (16/16), Reija Laaksonen (14/16), David Nuutinen (16/16), Jokke Paananen (16/16), Harri Sivula (14/16) sekä Vesa Uotila (14/16).

Kamuxin monimuotoisuuspolitiikan mukaisten monimuotoisuustavoitteiden arvioidaan toteutuneen vuonna 2019 riittävässä määrin.

* Kamux tiedotti 26.11.2019, että Vesa Uotila on nimitetty Kamuxin kehitysjohtajaksi ja johtoryhmän jäseneksi 7.1.2020 alkaen. Nimityksen myötä Uotila erosi hallituksen jäsenen tehtävistä 31.12.2019. Kamux Oyj:n hallitus jatkaa viisijäsenisenä hallituksena vuoden 2020 alusta toimikautensa loppuun yhtiön seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka. Vesa Uotilan eron voimaantulon jälkeen hallitus nimitti David Nuutisen Uotilan tilalle yhtiön tarkastusvaliokunnan jäseneksi 1.1.2020 alkaen.

Hallituksen jäsenten ansioluettelot ovat luettavissa verkkosivuilla **kamux.com**.

HALLITUS 31.12.2019



MATTI VIRTANEN

s. 1958, diplomi-insinööri

Suomen kansalainen

Hallituksen puheenjohtaja 2016–,
hallituksen jäsen 2016–

Riippumaton yhtiön merkittävistä
osakkeenomistajista

Omistus 31.12.2019: 135 610 osaketta
(suorat omistukset ja Matti Virtasen
määräysvallassa olevan sijoitusyhtiön
omistamat osakkeet)



REIJA LAAKSONEN

s. 1973, kauppatieteiden maisteri

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2017–

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön
merkittävistä osakkeenomistajista

Omistus 31.12.2019: 4 348 osaketta



DAVID NUUTINEN

s. 1959, kauppatieteiden maisteri

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2012–,
hallituksen puheenjohtaja 2012–2016

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön
merkittävistä osakkeenomistajista

Omistus 31.12.2019: 25 400 osaketta



JOKKE PAANANEN

s. 1972, kauppatieteiden maisteri

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2011–

Riippumaton yhtiöstä

Omistus 31.12.2019: 0 osaketta



HARRI SIVULA

s. 1962, hallintotieteiden maisteri

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2017–

Riippumaton yhtiöstä ja yhtiön
merkittävistä osakkeenomistajista

Omistus 31.12.2019: 35 000 osaketta



VESA UOTILA*

s. 1982, kauppatieteiden maisteri

Suomen kansalainen

Hallituksen jäsen 2016–2019,
hallituksen varajäsen 2011–2016

Riippumaton yhtiöstä

Omistus 31.12.2019: 0 osaketta

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallinnointikoodin mukaan enemmistön hallituksen jäsenistä on oltava riippumattomia yhtiöstä. Vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman hallituksen jäsenen on oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuuden suhteessa yhtiöön ja sen merkittäviin osakkeenomistajiin. Vuonna 2019 Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella Kamuxin hallituksen jäsenten on katsottu olevan riippumattomia yhtiöstä lukuunottamatta Matti Virtasta, jolla on yhtiönsä Virtanen Consulting GmbH kautta konsultointisopimus Kamuxin kanssa. Riippumattomuusarvioinnin perusteella hallituksen jäsenten on katsottu olevan vuonna 2019 riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista lukuunottamatta Jokke Paanasta ja Vesa Uotilaa. Jokke Paananen on Intera Partners Oy:n perustajaosakas ja toimitusjohtaja. Intera Partners Oy:n partneri Vesa Uotila oli Intera Partners Oy:n palveluksessa 31.12.2019 saakka.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus nimittää tarkastusvaliokunnan avustamaan hallitusta sille kuuluvan valvontatehtävän hoitamisessa. Hallitus valitsee keskuudestaan tarkastusvaliokuntaan vähintään kolme jäsentä. Valiokunnan jäsenillä tulee olla tehtävään tarvittava pätevyys. Valiokun-

nan jäsenten tulee olla yhtiöstä riippumattomia ja vähintään yhden jäsenen tulee olla riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.

Hallitus on määritellyt tarkastusvaliokunnan tehtävät vahvistamassaan työjärjestyksessä. Työjärjestyksen mukaan valiokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta huolehtimaan yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä varmistamaan siitä, että yhtiöllä on koko sen toiminnan kattava ja riittävä sisäinen valvontajärjestelmä. Valiokunnan tehtävänä on myös seurata, että yhtiön toiminta ja sisäinen valvonta on järjestetty lakien, määräysten sekä hyvän johtamis- ja hallintojärjestelmän edellyttämällä tavalla, sekä valvoa sisäisen tarkastuksen toimintaa.

Tehtävänsä toteuttamiseksi tarkastusvaliokunta muun muassa

- > seuraa tilinpäätösraportoinnin ja osavuositarkastuksen prosessia
- > valvoo taloudellista raportointiprosessia
- > seuraa ja arvioi sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- > käsittelee kuvaukset taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä
- > seuraa tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta sekä arvioi lakisääteisen tilintarkastusyhteisön resursseja ja riippumattomuutta sekä valmistelee

päätösehdotuksen tilintarkastajan valinnasta

- > seuraa yhtiön taloudellisen tilaa ja hankintaprosesseja
- > arvioi lakien, normien ja eettisten periaatteiden noudattamista
- > seuraa yhtiön rahoitus- ja verotilannetta ja verotusta
- > käsittelee yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä annetun selvityksen sekä käsittelee ja ratkaisee muut hallituksen mahdollisesti esille nostamat asiat, jotka kuuluvat tarkastusvaliokunnan vastuulle

Tarkastusvaliokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa puheenjohtajan kutsamana. Tarkastusvaliokunta raportoi säännöllisesti valiokunnan kokouksissa päätetyistä toimistaan hallitukselle.

Tarkastusvaliokunta vuonna 2019

Kamuxin hallitus valitsi varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen pidetyssä järjestäytymiskokouksessaan 12.4.2019 keskuudestaan tarkastusvaliokunnan jäseniksi uudelleen Harri Sivulan (puheenjohtaja), Reija Laaksonen ja Vesa Uotilan. Kaikki jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä, ja Harri Sivula ja Reija Laaksonen ovat lisäksi riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Vuonna 2019 tarkastusvaliokunta keskittyi työskentelynsään osavuositarkastuksiin, sisäiseen valvontaan ja kontrolleihin sekä riskienhallintaan. Tarkastusvaliokunta kokoontui kuusi kertaa vuonna 2019. Kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet osallistuivat jokaiseen kokoukseen.

Kamux tiedotti 26.11.2019, että Vesa Uotila on nimitetty Kamuxin kehitysjohtajaksi ja johtoryhmän jäseneksi 7.1.2020 alkaen. Nimityksen myötä Uotila erosi hallituksen jäsenen tehtävästä 31.12.2019. Hallitus nimitti David Nuutisen Uotilan tilalle yhtiön tarkastusvaliokuntaan 1.1.2020 alkaen.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa Kamuxin toimintaa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti sekä informoida hallitusta Kamuxin liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehityksestä. Toimitusjohtajan tehtäviin kuuluu valmistella hallituksen päätettävät asiat, kehittää Kamuxin toimintoja yhdessä hallituksen kanssa päätettyjen tavoitteiden mukaisesti ja varmistaa hallituksen päätösten asianmukainen täytäntöönpano. Hän vastaa lisäksi Kamuxin juoksevan hallinnon järjestämisestä ja valvoo, että Kamuxin varainhoito on järjestetty luotettavasti. Toimitusjohtajan velvollisuutena on lisäksi varmistaa, että Kamuxissa noudatetaan voimassaolevaa lainsäädäntöä ja sovellettavia määräyksiä. Toimitusjohtaja toimii puheenjohtajana Kamuxin johtoryhmän kokouksissa. Toimitusjohtajaa ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi.

Yhtiön hallitus nimittää ja tarvittaessa erottaa toimitusjohtajan ja päättää toimitusjohtajalle maksettavasta palkasta sekä toimitusjohtajasopimuksen muista ehdoista. Toimitusjohtaja valitaan tehtävään toistaiseksi.

Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet on esitetty Kamuxin palkitsemisraportissa vuodelta 2019.

Kamuxin hallituksen nimittämänä toimitusjohtajana toimii Juha Kalliokoski.

Johtoryhmä

Johtoryhmä tukee toimitusjohtajaa yhtiön strategian toteuttamisessa ja johtaa kokonaisuudessaan Kamuxin liiketoimintaa. Kamuxin johtoryhmän jäsenillä on laajat valtuudet toimia omien vastuualueidensa puitteissa, ja heidän velvollisuutenaan on kehittää Kamuxin liiketoimintaa yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kuukausittain tai tarpeen mukaan.

Johtoryhmä keskittyi vuonna 2019 työskentelyssään erityisesti henkilöstön osaamisen kehittämiseen ja myynnin johtamiseen, kasvuun ja kansainvälistymiseen sekä asiakaskokemukseen.

Tapio Arimo toimi Kamuxin talousjohtajana 12.4.2019 saakka. Jennie Stenbom toimi henkilöstöjohtajana 19.9.2019 saakka. Vesa Uotila nimitettiin kehitysjohtajaksi ja johtoryhmän jäseneksi 7.10.2019 alkaen. Kamux tiedotti 25.2.2020 Olli Kilven siirtymisestä uusiin tehtäviin yhtiön ulkopuolelle.

Johtoryhmän jäsenten ansioluettelot ovat luettavissa verkkosivuilla kamux.com.

JOHTORYHMÄ 31.12.2019



JUHA KALLIOKOSKI

Toimitusjohtaja
ja johtoryhmän jäsen 2001–
s. 1970, poliisi ja kauppateknikko
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 6 086 293 osaketta
osaketta (suorat omistukset sekä Juha Kalliokosken lähipiiriin määräysvallassa olevan sijoitusyhtiön omistamat osakkeet)



MARKO LEHTONEN

Talousjohtaja
ja johtoryhmän jäsen 17.6.2019–
s. 1972, kauppatieteiden maisteri, CEFA
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 2 900 osaketta



OLLI KILPI

Henkilöstöjohtaja
7.10.2019– ja johtoryhmän jäsen 2017–, kansainvälisen liiketoiminnan johtaja
7.10.2019 asti
s. 1966, kauppatieteiden maisteri
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 34 004 osaketta



TERO TÖRMÄNEN

Ostojohtaja
ja johtoryhmän jäsen 2017–
s. 1974, merkonomi, Autoalan JOKO-tutkinto
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 53 641 osaketta



TOMMI IISKONMÄKI

Suomen maaajohtaja 2018–
ja johtoryhmän jäsen 2015–, henkilöstöjohtaja 2015–2018, Ruotsin maaajohtaja 2016–2017,
s. 1977, upseeri
Maanpuolustuskorkeakoulusta
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 40 392 osaketta



SATU OTALA

Viestintäjohtaja
ja johtoryhmän jäsen 2015–
s. 1967, filosofian maisteri
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 38 724 osaketta



MIKKO-HEIKKI INKEROINEN

Chief Digital Officer
ja johtoryhmän jäsen 2018–
s. 1987, valtiotieteiden maisteri
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 2 387 osaketta



ILKKA VIRTANEN

Kansainvälisen liiketoiminnan johtaja
7.10.2019– ja johtoryhmän jäsen 2018–, liiketoiminnan kehitysjohtaja
7.10.2019 asti
s. 1980, kauppatieteiden maisteri
Suomen kansalainen

Omistus 31.12.2019: 5 416 osaketta

Riskienhallinnan yleiskuvaus

Riskienhallinnan päämääränä on varmistaa asiakaslupausten täyttämistä, tuloskehitystä, osingonmaksukykyä, osakasarvoa, vastuullisten toimintatapojen toteutumista ja liiketoiminnan jatkuvuutta. Kamuxilla on yhdenmukaiset ja tehokkaat menetelmät tunnistaa, arvioida ja hallita riskejä sekä niiden seurauksia.

Kamux noudattaa yhtiön hallituksen vahvistamia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteita. Riskienhallinta on systemaattista toimintaa, jonka tarkoituksena on taata kattava ja tarkoituksenmukainen riskien tunnistaminen, arviointi, hallinta sekä valvonta. Se on olennainen osa Kamuxin suunnitteluja johtamisprosessia, päätöksentekoa, päivittäistä johtamista ja toimintaa sekä valvontaa ja raportointimenettelyjä. Riskejä arvioidaan ja hallitaan liiketoimintalähtöisesti ja kokonaisvaltaisesti.

Konsernin toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet vastaavat kukin omasta vastuualueestaan. Johtoryhmä raportoi hallitukselle riskeistä ja hallintatoimenpiteistä säännöllisesti. Hallitus käsittelee merkittävimmät riskit, toimenpiteet niiden hallitsemiseksi sekä arvioi riskienhallinnan tehokkuutta ja toimivuutta. Riskienhallinnan koordinoinnista vastaa talousjohtaja.

Kamux on kirjannut yhteiset toimintaperiaatteet Hyvä autokaupan tapa -ohjeeksi (Code of Conduct). Code of Conduct on osa riskienhallintaa. Lisäksi Kamuxilla on erillinen toimintaohje yhteistyökumppaneilleen.

Sisäinen valvonta ja tarkastus

Kamuxin sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että liiketoiminta on tehokasta ja tuloksellista, talousraportointi on luotettavaa ja että yhtiön toimintaan liittyviä lakeja ja määräyksiä sekä yhtiön sisäisiä ohjeita noudetaan. Talousraportointiin liittyvän sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että julkistettavat osavuositarkastukset, puolivuositarkastukset, tilinpäätöstiedotteet ja muu talousinformaatio sekä tilinpäätökset ja vuosikertomukset ovat luotettavia ja että ne on laadittu yhtiön soveltamien laskentaja raportointiperiaatteiden mukaisesti.

Yhtiön hallitus vastaa työjärjestyksensä mukaisesti tilinpäätösraportoinnin prosessin seuraamisesta, valvoo taloudellista raportointiprosessia sekä seuraa yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmän tehokkuutta. Vastuu sisäisen valvonnan käytännön tason järjestämisestä on toimitusjohtajalla. Siihen kuuluu, että yhtiössä on otettu käyttöön riittävät sisäisen valvonnan menettelyt sen mukaisesti, mitä hallituksen määrittelemissä toimintaperiaatteissa edellytetään.

Toimitusjohtaja yhdessä johtoryhmän tukemana vastaa siitä, että konsernin päivittäisessä toiminnassa toimitaan sovittujen periaatteiden mukaisesti, noudatetaan lakeja ja määräyksiä, reagoidaan havaittuihin poikkeamiin ja puututtiin sekä tehdään tarvittavat korjaavat toimenpiteet.

Vuonna 2019 sisäisen valvonnan kehittämisessä keskityttiin viimeisimpänä avattuihin

liikkeisiin kaikissa toimintamaissa tavoitteena varmistua, että myymälöissä toimitaan kailta osin Kamuxin ohjeistusten ja toimintamallien mukaisesti.

Yhtiön hallitus on arvioinut, että yhtiön harjoittaman liiketoiminnan laadusta, henkilökunnan määrästä ja maantieteellisestä laajuudesta johtuen yhtiön ei ole tarkoituksenmukaista järjestää sisäisen tarkastuksen tehtäviä omaksi toiminnokseen. Hallitus arvioi sisäisen tarkastuksen toiminnon perustamisen tarpeellisuutta vuosittain. Vuonna 2019 sisäisestä tarkastuksesta vastasi ulkopuolinen taho.

Lähipiiriliiketoimet

Kamuxin hallitus on määritellyt lähipiiriliiketoimien seurannan ja arvioinnin periaatteet. Kamux-konsernissa ylläpidetään lähipiirilueteloa, jonka tarkoituksena on auttaa tunnistamaan sellaiset liiketoimet, joiden osapuolena on Kamuxin lähipiiriin kuuluva.

Lähipiirin kanssa tehtävät liiketoimet, pois lukien Kamuxin kulloinkin voimassa olevan Henkilökunnan omien autojen ostoetu-ohjeen mukaiset transaktiot, käsitellään Kamuxin johtoryhmässä. Kamuxin johdon ja sen lähipiirin kanssa tehtävistä merkittävistä liiketoimista päättää Kamuxin hallitus. Hallitus päättää myös mahdollisista lähipiiriliiketoimista, jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta tavanomaisin markkinaehdoin.

Yhtiö ei tehnyt lähipiirinsä kanssa yhtiön

kannalta olennaisia ja yhtiön tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia tai muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin toteutettuja liiketoimia vuonna 2019.

Sisäpiirihallinto

Kamuxilla on hallituksen hyväksymä sisäpiiriohje, joka perustuu Markkinoiden väärinkäyttöasetukseen, NASDAQ Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeeseen sekä muihin asiaankuuluviin määräyksiin ja ohjeisiin.

Sisäpiiriasioista vastaa Kamuxin talousjohtaja. Yhtiö laatii luettelon pysyvistä sisäpiiriläisistä ja lisäksi ylläpitää kulloinkin tarvittavaa luetteloa hanke- tai tapahtuma-kohtaisista sisäpiiriläisistä. Sisäpiirilueteloita ylläpidettiin vuonna 2019 Euroclear Finland Oy:n SIRE-palvelussa.

Kamuxin johtotehtävissä toimivat henkilöt ja heidän lähipiirinsä ovat ilmoitusvelvollisia liiketoimistaan Kamuxin osakkeella ja muilla siihen perustuvilla rahoitusvälineillä. Kamuxin johtotehtävissä toimivat henkilöt sekä mahdolliset Kamuxin määrittelemät pysyvät sisäpiiriläiset eivät saa toteuttaa omaan lukuunsa tai kolmannen osapuolen lukuun liiketoimia Kamuxin osakkeella tai muilla siihen perustuvilla rahoitusvälineillä suljetun ajanjakson aikana, joka alkaa 30 päivää ennen tilinpäätöstiedotteen, puolivuositarkastuksen tai osavuositarkastuksen julkistuspäivää.

Kamuxilla on käytössään internetpohjainen ilmoituskanava, jonka kautta on

mahdollista tehdä nimettömänä ilmoitus finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten epäilyistä rikkomisesta.

Tilintarkastus

Lakisääteisen tilintarkastuksen kohteena on yhtiön tilikauden kirjanpito, tilinpäätös ja hallinto. Emoyhtiön tilintarkastajan on tarkastettava myös konsernitilinpäätös. Tilintarkastaja antaa yhtiön osakkeenomistajille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen yhtiön vuositilinpäätöksen yhteydessä ja raportoi säännöllisesti hallitukselle tarkastushavainnoistaan. Kamuxin tilikausi on kalenterivuosi.

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön tilintarkastajana on Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Yhtiön tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Tilintarkastus vuonna 2019

Varsinainen yhtiökokous valitsi tilintarkastajaksi uudelleen tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:n. PricewaterhouseCoopers Oy:n ilmoittamana päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Janne Rajalahti. PricewaterhouseCoopers Oy on toiminut Kamuxin tilintarkastajan vuodesta 2015 lähtien.

Tilintarkastajalle maksetaan palkkio yhtiön hyväksymän laskun mukaan. Vuonna

2019 tilintarkastuspalkkiota maksettiin yhteensä 235 000 euroa ja palkkioita muista tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista yhteensä 24 000 euroa. Muut palvelut liittyvät pääasiallisesti taloudelliseen neuvontaan erilaisissa tilanteissa, esimerkiksi veroneuvontaan ja taloudelliseen analyysiin strategisiin hankkeisiin liittyen.



KAMUX OYJ

PAROLANTIE 66A
13130 HÄMEENLINNA
WWW.KAMUX.COM