

RAPALA VMC OYJ

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

31.12.2017

Rapala VMC Oyj:n päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia muita säädöksiä, Rapala VMC Oyj:n yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Lisäksi Rapala VMC Oyj noudattaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, joka on yleisesti saatavilla esimerkiksi Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n verkkosivuilta (www.cgfinland.fi). Rapala VMC Oyj:n hallinnointi- ja ohjausjärjestelmän periaatteita kokonaisuudessaan kuvaavat tiedot sekä tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä ovat saatavilla konsernin internetsivuilta www.rapalavmc.com. Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on hyväksytty hallituksen kokouksessa 15.2.2018.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä esitetään erillään hallituksen toimintakertomuksesta ja tilinpäätöksestä. Toimintakertomus ja tilinpäätös ovat saatavilla yhtiön internetsivuilta.

YHTIÖKOKOUS

Yhtiökokous on osakeyhtiön ylin päätöksentekaelin, jossa osakkeenomistajat osallistuvat yhtiön ohjaukseen ja valvontaan. Varsinainen yhtiökokous päättää sille osakeyhtiölain ja Rapala VMC Oyj:n yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvista asioista, kuten tilinpäätöksen vahvistamisesta, voitonjaosta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle, hallituksen jäsenten lukumäärästä ja valinnasta ja tilintarkastajan valinnasta.

Toimitusjohtajan, hallituksen puheenjohtajan ja kaikkien hallituksen jäsenten on oltava läsnä yhtiökokouksessa. Hallituksen jäseneksi ensimmäistä kertaa ehdolla olevan henkilön on osallistuttava valinnasta päättävään yhtiökokoukseen. Tilintarkastajan on oltava läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous tulee pitää ennen kesäkuun loppua. Tarvittaessa kutsutaan ylimääräinen yhtiökokous koolle. Osakkeenomistajat käyttävät yhtiökokouksissa puhe- ja äänioikeuttaan. Yhtiökokouksessa jokaisella osakkeella on yksi ääni.

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön osakkeenomistajat kutsutaan yhtiökokoukseen julkaisemalla yhtiökokouskutsu hallituksen päättämässä yhdessä valtakunnallisessa lehdessä sekä yhtiön verkkosivuilla aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen kokousta. Kokouskutsussa ilmoitetaan yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat, joiden lisäksi ilmoitetaan Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin edellyttämät tiedot. Yhtiö ilmoittaa yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä verkkosivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle yhtiökokouksen käsiteltäväksi haluamansa asia. Päivämäärä ei voi olla aikaisempi kuin neljä viikkoa ennen kokouskutsun toimittamista. Rapala VMC Oyj:n varsinainen yhtiökokous on torstaina 29.3.2018. Osakkeenomistajan mahdollinen pyyntö saada vaatimansa asia varsinaisen yhtiökokouksen 2018 käsiteltäväksi tulee toimittaa viimeistään 1.3.2018. Yhtiökokouksen pöytäkirja julkistetaan konsernin internetsivuilla osoitteessa www.rapalavmc.com kahden viikon kuluessa yhtiökokouksesta.

Tarkempaa tietoa yhtiökokouksesta löytyy yhtiön internetsivuilta.

HALLITUS

Hallituksen jäsenet valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen jäsenen toimikausi jatkuu seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen saakka. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään viisi ja enintään kymmenen jäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan kaudeksi, joka päättyy seuraavassa varsinaisessa yhtiökokouksessa. Mahdolliset uudet hallituksen jäsenet perehdytetään yhtiön toimintaan.

Hallituksen tehtävät ja vastuu määräytyvät ensisijaisesti Suomen osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen määräysten pohjalta. Kaikki konsernin toiminnan kannalta merkittävät asiat käsitellään yhtiön hallituksessa. Tällaisia asioita ovat muun muassa yhtiön toimitusjohtajan nimittäminen ja erottaminen, strategisten linjausten vahvistaminen, tilinpäätöksen ja osavuosikatsausten hyväksyminen ja liiketoimintasuunnitelmista, vuosibudjetista ja pörssitiedotteista sekä merkittävistä investoinneista ja omaisuuden myynneistä päättäminen.

Hallitus kokoontuu ennalta sovitun aikataulun mukaisesti käsittelemään määriteltäviä asioita.

Hallituksen puheenjohtaja laatii hallituksen kokouksen asialistan toimitusjohtajan tekemän ehdotuksen pohjalta. Hallituksen jäsenillä on oikeus ehdottaa ja sisällyttää nimenomaisia asioita asialistalle. Hallitus on päätösvaltainen, kun saapuvilla kokouksessa on enemmän kuin puolet sen jäsenistä. Hallituksen päätökset tehdään yksinkertaisella äänten enemmistöllä. Hallitus toimii hyväksymänsä kirjallisen työjärjestyksen mukaisesti, jonka keskeinen sisältö on selostettu tässä, mukaan lukien hallituksen tehtävät. Toimitusjohtaja ja lakiasiainjohtaja, joka toimii hallituksen sihteerinä, osallistuvat säännöllisesti hallituksen kokouksiin. Muut konsernin johtoryhmän jäsenet ja johtajat osallistuvat kokouksiin tarvittaessa.

Yhtiössä noudatetaan hallituksen kokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa käytäntöä, jossa merkittävät osakkeenomistajat valmistelevat hallitusta koskevat ehdotukset, sisältäen ehdotuksen hallituksen jäsenten lukumääräksi, palkkioksi ja tarvittaessa hallituksen jäseniksi yhtiökokoukselle. Yhtiössä hallitus ei ole perustanut nimitysvaliokuntaa eikä yhtiökokous ole asettanut osakkeenomistajien nimitystoimikuntaa. Yllä tarkoitetut merkittävien osakkeenomistajien edustajat ovat myös yhtiön hallituksen jäseniä ja ehdotus saatetaan myös hallituksen tiedoksi ja keskusteltavaksi. Ehdotus julkistetaan pörssitiedotteena ja sisällytetään yhtiökokouskutsuun, edellyttäen että ehdotus on toimitettu yhtiölle riittävän ajoissa kutsuun sisällyttämiseksi.

Hallituskokoonpanossa otetaan huomioon yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe. Hallituksen jäseneksi valittavalla tulee olla tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituksen jäsenten lukumäärän ja hallituskokoonpanon tulee mahdollistaa hallituksen tehtävien tehokas hoitaminen. Hallituksen monimuotoisuuden turvaamiseksi hallituksen jäseniä ehdotettaessa otetaan huomioon jäsenten osaaminen, kokemus ja toimialan tuntemus. Yhtiön tavoitteena on, että hallituksessa on mahdollisuuksien mukaan molempia sukupuolia ja että hallituksen jäsenet edustavat laaja-alaisia ja monipuolisia näkemyksiä.

Hallituksen kokoonpanossa on tapahtunut vuoden 2017 aikana muutoksia. Tilikauden 2017 päättyessä hallitus koostuu kuudesta jäsenestä.

Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuutta. Viisi yhtiön ulkopuolista asiantuntijajäsentä ovat Emmanuel Viellard, Eero Makkonen, Marc Speeckaert, Julia Aubertin ja Louis Audemard D'Alancon. Jorma Kasslin on riippuvainen yhtiöstä toimittuaan aiemmin yhtiön pitkä-aikaisena toimitusjohtajana ja nykyisin päätoimisena hallituksen puheenjohtajana. Hallituksen kaikki jäsenet, paitsi Emmanuel Viellard ja Louis Audemard D'Alancon ovat riippumattomia merkittävistä osakkeenomistajista. Christophe Viellard jäi pois hallituksesta maaliskuussa 2017.

Yhtiön toimitusjohtajana Jorma Kasslin toimi oman toimitusjohtajatehtävänsä ohella myös hallituksen jäsenenä. Hänen yhtä-aikainen hallituksen jäsenyytensä perustui hänen laaja-alaiseen kalastusvälineteollisuuden osaamiseensa ja pitkään kokemukseen. Konsernin uusi toimitusjohtaja Jussi Ristimäki ei toimi hallituksen jäsenenä.

Tilikauden 2017 aikana hallitus kokoontui 10 kertaa. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 98 %. Jorma Kasslin osallistui 10 kokoukseen, Emmanuel Viellard 9 kokoukseen, Eero Makkonen 10 kokoukseen, Marc Speeckaert 10 kokoukseen, Julia Aubertin 10 kokoukseen ja Louis D'Alancon 8 kokoukseen. Christophe Viellard osallistui 2 kokoukseen ennen poisjäämistänsä.

Nykyiset hallituksen jäsenet ja heidän osakeomistuksensa 31.12.2017 ovat:

Jorma Kasslin

Hallituksen puheenjohtaja 2016 lähtien

Hallituksen jäsen 1998 lähtien

Diplomi-insinööri

Syntymävuosi: 1953

Osakeomistus*: 16 113

Emmanuel Viellard

Hallituksen jäsen vuodesta 2000 lähtien

Hallituksen puheenjohtaja 2005–2016

Viellard Migeon & Cie, toimitusjohtaja ja

hallituksen puheenjohtaja

Lisi Industries, toimitusjohtaja

B.A. ja CPA

Syntymävuosi: 1963

Osakeomistus*:-

Eero Makkonen

Hallituksen jäsen 1998 lähtien

Hallituksen puheenjohtaja 1999–2005

Insinööri

Syntymävuosi: 1946

Osakeomistus*:-

Marc Speeckaert

Hallituksen jäsen 2005 lähtien

MBA

Syntymävuosi: 1951

Osakeomistus*:-

Julia Aubertin

Hallituksen jäsen vuodesta 2014 lähtien

Varatoimitusjohtaja, Good Goût Babyfood

KTM (EDHEC)

Syntymävuosi: 1979

Osakeomistus*:-

Louis Audemard D'Alançon

Hallituksen jäsen vuodesta 30.3.2017 lähtien

Rakennustekniikan tutkinto, KTM

Syntymävuosi: 1959

Osakeomistus*: -

*Jäsenten ja heidän määräysvalta-yhteisöjensä osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet.

Hallituksen työjärjestys on saatavilla yhtiön internetsivuilta.

HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

Hallitus päättää valiokuntien perustamisesta. Se myös vahvistaa kunkin valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä. Valiokunnan on säännöllisesti raportoitava työstään hallitukselle.

Vuonna 2017 yhtiöllä oli ainoastaan yksi valiokunta, palkitsemisvaliokunta. Palkitsemisvaliokunta toimii työjärjestyksensä mukaisesti ja valiokunnan pääasiallisena tehtävänä on valmistella hallituksen päätökset koskien konsernin avainhenkilöiden palkkioita. Valiokunnan muihin tehtäviin kuuluu toimitusjohtajan työsuhteen ehtojen sekä konsernin johtoryhmän ja muutamien muiden ylimpien johtajien palkitsemisjärjestelmien tarkastaminen.

Palkitsemisvaliokuntaa johtaa hallituksen jäsen Emmanuel Viellard. Palkitsemisvaliokuntaan kuuluu lisäksi konsernin ulkopuolisista ja riippumattomista asiantuntijajäsenistä Eero Makkonen ja Marc Speeckaert. Valiokunnan jäsenten toimikausi on sama kuin hallituksen jäsenten toimikausi. Vuonna 2017 palkitsemisvaliokunta kokoontui yhden kerran helmikuussa 2017. Osallistumisprosentti oli 100 %. Hallituksen vahvistama valiokunnan työjärjestys on saatavilla yhtiön internetsivuilta.

Yhtiön liiketoiminnan laajuus ei edellytä taloudellista raportointia ja valvontaa koskevien asioiden valmistelua koko hallitusta pienemmässä kokoonpanossa. Siten hallitus ei ole perustanut tarkastusvaliokuntaa, vaan hallitus vastaa tarkastusvaliokunnan tehtävistä valvoen yhtiön taloudellista raportointia, ulkoista tilintarkastusta, sisäisiä kontrolleja ja riskienhallintaa koskevia asioita ja toimintoja yhtiössä. Hallituksen kuudesta jäsenestä vähintään kolmella on tähän tehtävään riittävä taloudellinen asiantuntemus. Hallitus pitää säännöllisesti yhteyttä yhtiön tilintarkastajiin.

Hallitus ei ole nimennyt nimitysvaliokuntaa konsernin koon ja hallituksen nykyisten jäsenten edustaman merkittävän osakeomistuksen vuoksi. Hallitus hoitaa nimityksiin liittyvät asiat. Myöskään yhtiökokous ei ole perustanut hallituksen valinnan ja palkitsemisen valmistelua varten osakkeenomistajien nimitystoimikuntaa.

TOIMITUSJOHTAJA

Toimitusjohtajan nimittää hallitus. Rapala VMC Oyj:n toimitusjohtajana toimii Jussi Ristimäki.

Toimitusjohtaja toimii myös konsernijohtajana ja johtoryhmän puheenjohtajana. Toimitusjohtajan tehtävät ja vastuut on määrittänyt osakeyhtiölaissa. Toimitusjohtajan tehtävänä on vastata liiketoiminnan operatiivisesta johtamisesta ja juoksevasta hallinnosta hallituksen hyväksymien strategisten suunnitelmien, budjettien, toiminta-suunnitelmien sekä ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimiin, jotka konsernin toiminnan laajuuden ja laadun huomioon ottaen ovat epätavallisia tai laajakantoisia, toimitusjohtaja saa ryhtyä vain, mikäli hallitus on hänet siihen valtuuttanut. Toimitusjohtajan on huolehdittava siitä, että yhtiön kirjanpito on lainmukainen ja että yhtiön taloushallinto on luotettavasti järjestetty. Toimitusjohtajalla on oikeus edustaa yhtiötä sellaisessa asiassa, joka kuuluu hänen tehtäviinsä. Toimitusjohtaja johtaa konsernin johtoryhmää. Toimitusjohtajan toimitus-suhteen ehdot on määriteltävä kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus on hyväksynyt.

KONSERNIN JOHTORYHMÄ

Toimitusjohtajan apuna konsernin toiminnan suunnittelussa, johtamisessa, strategisten kysymysten valmistelemissa ja hallituksen hyväksymien strategisten tavoitteiden toteuttamisessa on johtoryhmä. Johtoryhmä kokoontuu toimitusjohtajan johdolla käsiteltävästä asiasta riippuen eri kokoonpanoissa. Toimitusjohtaja Jussi Ristimäki toimii johtoryhmän puheenjohtajana. Aku Valta jättyi pois johtoryhmästä 21.7.2017. Jan-Elof Cavander on nimitetty uudeksi jäseneksi konsernin johtoryhmään 30.6.2017.

Nykyiset johtoryhmän jäsenet ja heidän osakeomistuksensa 31.12.2017 ovat:

Jussi Ristimäki

Toimitusjohtaja, johtoryhmän puheenjohtaja
Johtoryhmän jäsen 2010 lähtien
KTM
Syntymävuosi: 1974
Osakeomistus*:

Olli Aho

Executive Vice President, lakimies, sijoittajasuhteet, hallituksen sihteeri
Johtoryhmän jäsen 1998 lähtien
Oikeustieteen kandidaatti
Syntymävuosi: 1959
Osakeomistus*:

Stanislas de Castelnaud

Executive Vice President, koukku- ja karpilliiketoiminta, konsernin valmistustoiminta ja maailmanlaajuinen toimitusketjun kehittäminen
Johtoryhmän jäsen 2002 lähtien
Insinööri
Syntymävuosi: 1963
Osakeomistus*:

Tom Mackin

Executive Vice President, Pohjois-Amerikan-jakelutoiminta ja brändit
Johtoryhmän jäsen 2007 lähtien
Bachelor of Fine Arts
Syntymävuosi: 1961
Osakeomistus*: 3 000

Lars Oilberg

Chief Operating Officer, konsernin liiketoiminnot ja jakelutoiminta, pois lukien Pohjois-Amerikka, Venäjä ja Japani sekä koukkuliiketoiminta
Johtoryhmän jäsen 2008 lähtien
Merkonomi
Syntymävuosi: 1956
Osakeomistus*:

Victor Skvortsov

Executive Vice President, Venäjän-, Valko-Venäjän- ja Kazakstanin-jakelutoiminnan johtaja
Johtoryhmän jäsen 2013 lähtien
Insinööri
Syntymävuosi: 1962
Osakeomistus*:

Cyrille Viellard

Executive Vice President, markkinatiedon hallinta ja liiketoiminnan kehittäminen
Johtoryhmän jäsen 2015 lähtien
MBA, ESSEC
Syntymävuosi: 1977
Osakeomistus*:

Arto Nygren

Executive Vice President, uistinvalmistus
Johtoryhmän jäsen 2017 lähtien
Kone- ja Metallitekniikan Insinööri
Syntymävuosi: 1965
Osakeomistus*:

Jan-Elof Cavander

Talous- ja rahoitusjohtaja
Johtoryhmän jäsen 30.6.2017 lähtien
Diplomi-insinööri (tuotantotalous)
Syntymävuosi: 1985
Osakeomistus*: -

*Jäsenten ja heidän määräysvalta-yhteisöjensä osakkeet.

LIIKETOIMINTAORGANISAATIO

Konserni koostuu emoyhtiöstä sekä valmistus- ja jakelutoimintaa harjoittavista tytäryhtiöistä. Konsernin pääkonttori sijaitsee Helsingissä. Rapala VMC Oyj:n osakkeilla käydään kauppaa Nasdaq OMX Helsingin päälistalla.

Tuotteiden jakelusta ja jälleenmyynnistä vastaavat myyntiyhtiöt, joita konsernilla on noin 40 maassa. Muissa maissa itsenäiset maahantuoja ja jälleenmyyjät vastaavat jälleenmyynnistä. Konsernin liiketoimintaorganisaatio muodostuu kahdesta raportoitavasta liiketoimintasegmentistä: Konsernin tuotteet ja Kolmansien osapuolien tuotteet.

PALKITSEMINEN

Vuonna 2017 hallituksen puheenjohtajan palkkio oli 80 000 euroa ja muiden jäsenten 30 000 euroa. Lisäksi hallituksen ja sen valiokunnan kokouksista maksettiin palkkiona 1 000 euroa kokoukselta. Hallituksen jäsenet ovat oikeutettuja yhtiön matkustussäännön mukaiseen kulukorvaukseen matkustuskuluista. Päätoimisella hallituksen puheenjohtajalla Jorma Kasslinilla on Rapala-konsernin kanssa palvelusopimus, joka määrittelee hänen tehtäviinsä vastata strategiaprosessista ja konserniin laajemmin vaikuttavista asioista yhdessä toimitusjohtajan kanssa. Hänelle maksettava palkkio oli 394 742 euroa, josta suoritettiin 94 742 euroa rahapalkkana ja 300 000 euroa lisäeläkkeenä. Hänelle ei maksettu hallituksen puheenjohtajan 80 000 euron palkkiota.

Vuonna 2017 toimitusjohtaja Jussi Ristimäen palkka luontois-etuineen oli 265 259 euroa. Toimitusjohtaja on oikeutettu myös bonuksiin konsernin johdon bonusjärjestelmän periaatteiden mukaisesti. Vuonna 2017 hänelle suoritettiin maksuperusteisesti bonusta 58 420 euroa. Toimitusjohtaja on Suomen lakisääteisen eläketurvan piirissä. Toimitusjohtajalla ei ole erillistä lisäeläkejärjestelmää.

Toimitusjohtajan irtisanomisaika on molemmin puolin 6 kuukautta. Toimitusjohtajalle maksetaan 12 kuukauden palkkaa (pois lukien bonukset) vastaava korvaus, mikäli yhtiö irtisanoo hänet ilman sopimuksen mukaista syytä.

Kuukausipalkan lisäksi konsernin johtoryhmän jäsenet kuuluvat konsernin johdon bonus-järjestelmään. Allokoitavan bonuksen määrä perustuu hallituksen asettamiin tavoitteisiin strategian toteuttamisesta, myynnistä ja pääoman tuottoasteesta. Jos tavoitetasoa ei saavuteta, bonuksen maksaminen perustuu täysin hallituksen harkintaan. Bonukset maksetaan kahdessa erässä: ensimmäinen erä, kun tilintarkastettu tulos kyseiselle vuodelle on tiedossa ja toinen erä muutaman kuukauden määräajan kuluttua, johdon työsuhteiden pysyvyyden kannustamiseksi. Lähtökohtaisesti tulospalkkion enimmäismäärä on 100 prosenttia vuosipalkasta.

Hallituksen, toimitusjohtajan ja johtoryhmän palkkiot löytyvät konsernitiilinpäätöksen liitetiedosta 28. Palkka- ja palkkioselvitys on saatavilla konsernin internetsivuilta www.rapalavmc.com.

VASTUU JA SISÄINEN VALVONTA

Konsernissa on vahva yrittäjähenkeä ja paikallista päätöksentekoa tukeva liiketoimintaorientoitunut yrityskulttuuri, joka vaikuttaa myös konsernin hallinnon ja sisäisen valvonnan järjestämiseen. Konsernin johtamismalli pohjautuu vahvasti henkilöjohtamiseen, vastuun hajauttamiseen sekä paikallisten liiketoimintaympäristöjen erilaisuuden tunnistamiseen, mikä mahdollistaa nopean ja joustavan päätöksenteon. Voimakkaasti formalisoitujen ja strukturoitujen prosessien sijaan konsernin sisäinen valvonta pohjautuu siihen, että konsernin organisaatio on hyvin matala ja läpinäkyvä ja konsernin johto on säännöllisessä henkilökohtaisessa kanssakäymisessä konsernin yksiköiden kanssa. Konsernin johto on henkilömäärältään verraten pieni mahdollistaen tiedon keskitetyn hallinnan sekä suorat ja tiiviit yhteydet yksiköiden liiketoiminta- ja talousjohtoon. Konserniyksiköitä seurataan tarkasti sekä taloudellisten mittareiden että operatiivisen toiminnan tarkkailun kautta.

Konserni koostuu emoyhtiöstä sekä valmistus- ja jakelutoimintaa harjoittavista tytäryhtiöistä. Sisäinen valvonta ja johtaminen perustuvat tähän juridiseen rakenteeseen. Tytäryhtiöiden johtamis- ja ohjausvastuu on kunkin yhtiön hallituksella, joka yleensä koostuu konsernin toimitusjohtajasta, lakimiehestä ja tytäryhtiön toimitusjohtajasta. Jokaisella tytäryhtiöllä on lisäksi oma johtoryhmänsä joka yhdessä tytäryhtiön toimitusjohtajan kanssa vastaa liiketoiminnan operatiivisesta päätöksenteosta.

Hallitus valvoo yhtiön liiketoimintaa, vahvistaa riskienhallintaperiaatteet ja on vastuussa siitä, että kirjanpito, raportointi ja varojen hoito ovat tarkoituksenmukaisesti järjestetty.

Toimitusjohtaja, hallituksen jäsenet ja jokaisen konserniyhtiön toimitusjohtaja ovat vastuussa sen varmistamisesta, että kirjanpito ja kunkin vastuulle kuuluva hallinto noudattavat paikallisia lakeja, konsernin toimintaperiaatteita ja Rapala VMC Oyj:n hallituksen antamia ohjeita ja sääntöjä.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että konsernin toiminta on tarkoituksenmukaista ja tehokasta, taloudellinen ja toiminnallinen raportointi on luotettavaa ja että säännöksiä ja toimintaperiaatteita noudatetaan.

Konsernissa on käytössä yhtenäinen tilikartta, laskenta-periaatteet (IFRS) ja siihen liittyvä raportointiprosessi. Konserni kehittää konserninlaajuisia tietojärjestelmäänsä, joka parantaa toimitusketjun ja varastojen läpinäkyvyyttä. Konsernin taloushallinto seuraa taloudellisen raportointiprosessin toimivuutta ja luotettavuutta. Keskeisimmät taloudellista raportointia ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja määräykset ovat kaikkien tytäryhtiöiden toimitusjohtajan ja taloushallinnon saatavilla konsernin intranetistä.

Hallitus valvoo konsernin liiketoimintariskejä jatkuvasti. Jokainen tytäryhtiö raportoi tuloskehityksestään ja taloudellisesta asemastaan vähintään kuukausittain konsernin johdolle, joka laatii

hallitukselle kuukausittain yhteenvedon, joka selvittää konsernin ja yksittäisten konserniyhtiöiden liiketoiminnan viimeaikaiset pääkehitysvaiheet.

Konsernijohtoon ja tytäryhtiöiden välinen kommunikointi sekä henkilökohtainen kanssakäyminen on säännöllistä ja tiivistä. Konsernijohto sekä kaikkien konserniyhtiöiden toimitus- ja talousjohtajat kokoontuvat yhteen useamman kerran vuodessa ja näissä kokouksissa käsitellään myös liiketoiminnan kehittymistä ja sisäistä valvontaa koskevia asioita. Näiden lisäksi konsernijohtoon edustajat vierailevat säännöllisesti tytäryhtiöissä eri kokoonpanoissa. Näissä tapaamisissa jaetaan tietoa molemmin puolin. Tapaamiset mahdollistavat konsernijohtolle tytäryhtiöiden toiminnan valvonnan ja ohjaamisen.

RISKIENHALLINTA

Rapala-konsernin riskienhallinnan tavoitteena on tunnistaa ja hallita konsernin strategian ja liiketoiminnan tavoitteiden toteuttamiseen liittyviä riskejä. Riskienhallintaa toteutetaan seuraamalla ja hallitsemalla liiketoimintaan liittyviä uhkia ja riskejä sekä samanaikaisesti tunnistamalla ja hyödyntämällä liiketoiminnan mahdollisuuksia. Hallitus arvioi konsernin taloudellisia, toiminnallisia ja strategisia riskejä säännöllisesti ja vahvistaa näihin liittyviä periaatteita ja ohjeita konsernijohtoon toteutettavaksi ja koordinoitavaksi.

Hallitus arvioi konsernin strategisia riskejä vuosittain osana strategiaprosessia, toiminnallisia riskejä vähintään kerran vuodessa osana liiketoimintasuunnitelmien ja budjettien käsitelyä sekä taloudellisia riskejä useamman kerran vuodessa. Toimitusjohtaja ja konsernin talousjohtaja seuraavat jatkuvasti liiketoimintaympäristön kehittymistä ja koordinoivat konsernin strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten riskien hallintaa. Jokapäiväinen riskienhallintatyö on lähtökohtaisesti delegoitu kunkin liiketoimintayksikön johdolle, joka vastaa paikallisten strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten riskien hallinnasta.

SISÄINEN TARKASTUS

Konsernilla ei ole erillistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota konsernin liiketoiminnan koon vuoksi. Konsernin talous- ja rahoitusjohtajan Jan-Elof Cavanderin johtamana konsernin taloushallinto vastaa konserniyhtiöiden taloudellisen tilanteen ja sisäistä valvontaa koskevien menettelytapojen säännöllisestä tarkastelusta raportoiden merkittävistä havainnoistaan toimitusjohtajalle ja hallitukselle. Konsernin johto tekee tai teettää ajoittain kohdennettuja sisäisiä erikoistarkastuksia käyttäen tarvittaessa apunaan ulkopuolisia palveluita. Erillisen sisäisen tarkastuksen organisaation puuttuminen otetaan huomioon myös tilintarkastuksessa.

Jokaisen tytäryhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja tapaavat paikallisen tilintarkastajan vähintään kerran vuodessa keskustellakseen sisäisestä tarkastuksesta ja lakisääteisten vaatimusten noudattamisesta. Jokaisen tytäryhtiön tilintarkastajat antavat tilintarkastajien lausunnon emoyhtiön tilintarkastajille vuosittaisen tarkastuksen lopputuloksena. Vuosittaisen tilintarkastuksen yhteydessä saatetaan laatia yhtiön johdolle raportti, jossa esitetään tilintarkastushavainnot tarkemmin ja suositellaan mahdollisia parannuksia sisäiseen valvontaan. Konsernin tilintarkastajat tapaavat konsernin talousjohtajan kanssa säännöllisesti keskustellakseen ja arvioidakseen liiketoimintaan, sen taloudelliseen tulokseen ja asemaan, taloushallintoon, sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyviä asioita.

SISÄPIIRIHALLINTO

Konsernin sisäpiiriohje noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n kulloinkin voimassa olevaa sisäpiiriohjetta. Yhtiö ylläpitää luetteloa johtotehtävissä toimivista henkilöistä, hankekohtaisia sisäpiiriluettoja ja pysyvää sisäpiirirekisteriosaa Euroclear Finland Oy:n SIRE-järjestelmässä Rapala VMC Oyj:n sisäpiirivastaavan päätöksen mukaisesti. Tällä hetkellä yhtiö on päättänyt, ettei se perusta ja ylläpidä pysyviä sisäpiiriläisiä koskevaa sisäpiiriluettoa.

Lisäksi Rapala VMC Oyj:n määrittelemät henkilöt, joilla on säännöllinen pääsy julkistamattomaan taloustietoon lisätään Rapala VMC Oyj:n ylläpitämään ja kulloinkin päivittämään erilliseen luetteloon ("Taloudellinen Raportointiryhmä").

Johtotehtävissä toimivat henkilöt ovat Rapala VMC Oyj:n arvopapereita koskevien kaupankäyntirajoitusten piirissä. Johtotehtävissä Rapala VMC Oyj:n palveluksessa toimiva ei saa toteuttaa omaan lukuunsa tai kolmannen osapuolen lukuun, suoraan tai välillisesti, liiketoimia, jotka liittyvät Rapala VMC Oyj:n osakkeisiin tai vieraan pääoman ehtoihin välineisiin tai niihin liittyviin johdannaisiin tai muihin rahoitusvälineisiin, 30 kalenteripäivän pituisen suljetun ajanjakson aikana ennen sen osavuosikatsauksen tai vuosilinpäätöksen julkaisemista, jonka Rapala VMC Oyj on velvollinen julkistamaan. Kaupankäyntirajoitus sekä velvollisuudet liittyen salassapitoon ja kieltoon ilmaista tietoa tai neuvoa toista henkilöä kaupankäyntiin liittyen soveltuvat myös Taloudelliseen Raportointiryhmään. Yhtiö laajentaa kaupankäyntirajoituksen koskemaan myös pysyvää sisäpiiriä jos sellainen perustetaan. Hankekohtainen sisäpiiriläinen ei saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla niin kauan kuin hän on hankkeeseen liittyen sisäpiiriläinen.

Konserni järjestää sisäpiiriasioista sisäistä tiedottamista ja koulutusta sekä huolehtii sisäpiiriasioiden valvonnasta. Yhtiön sisäpiirivastaava on lakimies Olli Aho.

Aiempiä julkisia sisäpiiriläisiä ja heidän lähipiiriään koskeva sisäpiirirekisteri on päivitetty 2.7.2016 saakka ja nähtävillä yhtiön internetsivuilla. Yhtiön internetsivuilla julkaistaan myös tiedotteet johdon liiketoimista.

TILINTARKASTUS

Tilintarkastus suoritetaan vuosittain jokaisessa konserni-yhtiössä ja myös konsernitasolla. Tilintarkastajaksi valittiin 30.3.2017 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa Ernst & Young Oy tilintarkastusyhteisö. Konserniraportoinnin tarkastuksen suorittaa Ernst & Young jokaisessa konserniyhtiössä. Emoyhtiön tilintarkastaja, Ernst & Young Oy, vastaa kaikkien konserniyhtiöiden tilintarkastuksen ohjeistamisesta ja koordinoinnista. Päävastuullisena tarkastajana toimii KHT Mikko Ryttilähti. Tilintarkastuksen laajuudessa ja sisällössä on otettu huomioon konsernin oman sisäisen tarkastuksen organisaation puuttuminen. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 30.3.2017 päätettiin, että tilintarkastajan palkkio maksetaan yhtiön hyväksymän laskun mukaisesti. Tilikaudella 2017 konsernin tilintarkastajille maksettiin yhteensä 0,7 miljoonaa euroa (2016: 0,8 miljoonaa euroa) tilintarkastuspalkkiota ja 0,1 miljoonaa euroa (2016: 0,0 miljoonaa euroa) tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista.