

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2014

Biohit Oyj on laatinut tämän selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 54 kohdan perusteella.

Selvitys on annettu Biohit Oyj:n hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä selvityksenä. Hallitus on käsitellyt selvityksen kokouksessaan 16.3.2015. Hallituksen toimintakertomus, tilintarkastuskertomus sekä hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä kokonaisuudessaan ja tämä selvitys ovat saatavilla osoitteessa www.biohit.fi/sijoittajat.

BIOHITIN TOIMINNASSAAN NOUDATTAMAT SÄÄNNÖKSET

Biohit Oyj on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka B-osakkeet on noteerattu Nasdaq Helsingin pörssissä ryhmässä Small cap/Terveysturva. Biohit-konserniin kuuluvat Biohit Oyj -emoyhtiön lisäksi yhtiön ulkomaiset, lähinnä Biohit Oyj:n tuotteiden myyntiin ja markkinointiin keskittyvät tytäryhtiöt (konsernista käytetään seuraavassa lyhennettä "Biohit"). Biohitin pääkonttori sijaitsee Helsingissä.

Biohit noudattaa konsernin hallinnoinnissa voimassa olevan lainsäädännön lisäksi julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia standardeja ja suosituksia, Nasdaq Helsingin säännöksiä sekä Biohit Oyj:n yhtiöjärjestyksiä. Biohit Oyj noudattaa hallinnoinnissa myös Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n kesäkuussa 2010 hyväksymää

ja 1.10.2010 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia ("hallinnointikoodi"), joka on saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Yhtiökokouksen 8.4.2013 valitseman hallituksen jäsenet ovat miespuolisia. Näin ollen yhtiö poikkeaa hallintokoodin suosituksesta nro 9, jonka mukaan hallituksen monipuoliseen kokoonpanoon tulisi kuulua molempia sukupuolia. Biohit on etsinyt soveltuvaa naisjäsentä yhtiön hallitukseen hallinnointikoodin suosituksen täyttämiseksi hallituksen jäsenten sukupuolijakauman osalta. Etsintä jatkuu, ja yhtiön pitkän aikavälin tavoitteena on täyttää hallinnointikoodin suositus myös tältä osin.

Hallituksen jäsenistä yksi on riippumaton yhtiöstä. Näin ollen yhtiö poikkeaa hallintokoodin suosituksesta nro 14 ja 15, joiden mukaan yli puolet hallituksen jäsenistä tulisi olla yhtiöstä riippumattomia. Hallituksen kokoonpanossa on kiinnitetty enemmän huomiota lisäarvoon, jota hallituksen jäsenet voivat tuoda yhtiön kansainväliseen liiketoimintaan sekä tutkimus- ja kehitystoimintaan, kuin riippumattomuuteen yhtiöstä.

BIOHITIN HALLINTOELIMET VUONNA 2014

Biohitin ylintä päätäntävaltaa käyttävät yhtiön osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Yhtiön hallitus valvoo yhtiön hallintoa, organisaatiota ja konsernin tuloskehitystä. Yhtiön operatiivisesta johtamisesta vastaa toimitusjohtaja, jota avustaa johtoryhmä.

Yhtiökokous

Vuoden 2014 aikana Biohit Oyj piti varsinaisen yhtiökokouksen 14.4.2014 Helsingissä. Edustettuna oli 2 890 700 kpl A-sarjan osakkeita ja 5 317 475 kpl B-sarjan osakkeita, jotka vastasivat 59,36942 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista ja 89,72625 prosenttia kaikista äänistä. Läsnä tilaisuudessa oli kaksi hallituksen viidestä jäsenestä, toimitusjohtaja, sekä päävastuullinen tilintarkastaja.

Hallitus

Biohitin hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus, johon kuuluu 5–7 yhtiökokouksen valitsemaa varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenet valitsevat keskuudestaan hallituksen puheenjohtajan.

Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa siitä yhtiökokouksesta, jossa hänet on valittu ja päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Hallitus huolehtii Biohitin hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen vastuualueeseen kuuluu siten hallituksen vahvistaman kirjallisen työjärjestyksen mukaisesti huolehtia seuraavista tehtävistä:

- Huolehtia osakasarvon kehittämisestä.
- Huolehtia kirjanpidon ja varainhankinnan valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.
- Hyväksyä Biohit Oyj:n tilinpäätös ja konsernitalinpäätös sekä toimintakertomus päättyneeltä tilikaudelta.
- Hyväksyä osavuositarkastus vuosittain maaliskuun, kesäkuun ja syyskuun lopussa päättyviltä jaksoilta.
- Päättää Biohitin liiketoimintasuunnitelmasta, budjetista ja investointisuunnitelmasta.
- Päättää Biohitin rahoituspolitiikasta ja riskienhallintapolitiikasta.
- Vahvistaa johdon palkitsemis- ja kannustinjärjestelmät.
- Nimittää yhtiön toimitusjohtaja.
- Päättää Biohitin strategiasta, organisaation rakenteesta, investoinneista sekä muista laajakantoisista ja merkittävistä asioista.

Hallituksen päätöksenteko perustuu yhtiön operatiivisen johdon laatimiin raportteihin konsernin ja sen eri liiketoimintayksiköiden toiminnan kehityksestä.

Hallituksen koollekutsumisesta ja hallituksen työskentelyn järjestämisestä vastaa hallituksen puheenjohtaja. Hallitus kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa eli 10–12 kertaa vuodessa ja kokousten ajankohdat vahvistetaan ennakkoon koko toimikaudeksi. Tarvittaessa hallitus kokoontuu useamminkin sekä järjestää tarvittaessa puhe-linkokouksia. Biohit Oyj:n hallitus kokoontui vuoden 2014 aikana 11 kertaa (9 kertaa vuonna 2013). Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 93 % (93 %).

Hallituksen jäsenet

Biohit Oyj:n hallitukseen ovat vuonna 2014 kuuluneet seuraavat henkilöt:

Osmo Suovaniemi, s. 1943, LKT, professori

- Hallituksen jäsen vuodesta 1988, puheenjohtaja vuodesta 2011
- Ei-riippumaton yhtiöstä ja merkittävästä osakkeenomistajasta
- Biohitin perustaja ja yhtiön entinen toimitusjohtaja
- Osallistui hallituksen kokouksiin 11 kertaa vuonna 2014
- Suora osakeomistus: A-osakkeita 2 265 350 kpl, B-osakkeita 965 217 kpl
- Enemmistöomistaja Interlab Oy:ssä, joka omistaa 2 164 497 B-osaketta

Franco Aiolfi, s.1947, Proviisorin tutkinto, Urbinon yliopisto

- Hallituksen jäsen vuodesta 2013
- Riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta mutta ei-riippumaton yhtiöstä
- Suora osakeomistus: ei Biohit-osakkeita
- Euroclone S.p.A.:n (aiemmin Polyfin S.p.A.) toimitusjohtaja ja enemmistöomistaja Arsfina Consult Srl kautta. Euroclone on Italian markkinoiden johtava bioteknologian sovellusten instrumenttien jakelija. Euroclone S.p.A. omistaa 172 807 B-osaketta.
- Osallistui hallituksen kokouksiin 11 kertaa vuonna 2014

Eero Lehti, s. 1944, VTM, kauppaneuvos, kauppatieteiden kunniatohtori, kansanedustaja

- Hallituksen jäsen vuodesta 2009
- Riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta ja yhtiöstä
- Kansanedustaja vuodesta 2007
- Taloustutkimus Oy:n perustaja ja hallituksen puheenjohtaja
- Osallistui hallituksen kokouksiin 7 kertaa vuonna 2014
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 2 000 kpl

Mikko Salaspuro, s. 1939, LKT, professori

- Hallituksen jäsen vuodesta 2008
- Riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta mutta ei-riippumaton yhtiöstä
- Sisätautilääkäri, gastroenterologi ja alkoholisairauksien professori Helsingin yliopistossa
- Osallistui hallituksen kokouksiin 11 kertaa vuonna 2014
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 60 000 kpl

Seppo Luode, s. 1952, DI, (tuotantotalous), MBA (Stanford University)

- Hallituksen jäsen vuodesta 2011
- Riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta mutta ei-riippumaton yhtiöstä
- Osallistui hallituksen kokouksiin 11 kertaa vuonna 2014
- Suora osakeomistus: ei Biohit-osakkeita

Katsauskauden aikana Biohit Oyj:n hallituksen puheenjohtajana on toiminut Osmo Suovaniemi.

Hallituksen valiokunnat

Biohitin liiketoiminnan laajuus ei edellytä erillisen hallituksen tarkastusvaliokunnan perustamista eikä hallituksen toimintaa tehostamaan ole perustettu muitakaan erillisiä valiokuntia.

Toimitusjohtaja

Biohit Oyj:n juoksevaa hallintoa hoitaa yhtiön toimitusjohtaja hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Emoyhtiön toimitusjohtajan valitsee hallitus ja toimitusjohtaja toimii samalla myös konsernihoitajana. Hän huolehtii myös yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

Toimitusjohtajan toimitusjohtajan ehdot perustuvat kirjalliseen sopimukseen, jonka hallitus hyväksyy. Toimitusjohtaja ei voi toimia yhtiön hallituksen puheenjohtajana. Yhtiön toimitusjohtajana on tilikaudella toiminut KTM Semi Korpela.

Semi Korpela, s. 1970, KTM

- Biohit Oyj:n palveluksessa vuodesta 2011
- Ennen Biohitiä hän on toiminut talousjohtajana Biohit Oyj:ssä vuosina 2003–2006. Tämän jälkeen Korpela on toiminut talousjohtajana CPS Color Group -konsernissa.
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 17 827 kpl

Konsernin johtoryhmä

Konsernin johtoryhmän kokoonpano ja vastualueet olivat seuraavat: Semi Korpela (toimitusjohtaja), Jaana Mattila (talous, HR, ICT 31.10. saakka), Niklas Nordström (talous, ICT, lakiasiat ja HR 3.11. alkaen), Lea Paloheimo (liiketoiminnan kehitys ja laatu 13.4. asti), Anu Mickels (myynti ja markkinointi, viestintä), Panu Hendolin (tuotanto ja tuotekehitys), Kari Syrjänen (tutkimustoiminnasta vastaava johtaja) ja Annika Astola (laatu 14.4. alkaen). Johtoryhmä kokoontui 34 kertaa vuoden 2014 aikana.

Tytäryhtiöiden johto

Biohit Oyj:n tytäryhtiön johtamisesta vastaavat tytäryhtiön toimitusjohtajat, joka raportoivat emoyhtiön toimitusjohtajalle. Tytäryhtiöiden tehtävänä on vastata kussakin asemamaassa Biohitin tuotteiden myynnistä ja markkinoinnista. Tytäryhtiön johto toimii Biohit Oyj:n toimitusjohtajan johdon ja valvonnan alaisuudessa. Tytäryhtiöiden johtajat olivat vuonna 2014: Graham Johnson (Iso-Britannia) ja Franco Aiolfi (Italia).

Biohitin hallituksen ja operatiivisen johdon henkilötiedot ja osakeomistustiedot löytyvät osoitteesta: www.biohit.fi/sijoittajat.

PALKITSEMINEN 2014

Hallituksen jäsenet

Biohit Oyj:n hallituksen jäsenten palkkiot vahvistaa varsinainen yhtiökokous. Yhtiökokous päätti 14.4.2014 pitämässään varsinaisessa yhtiökokouksessa, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 1 600 euron suuruinen ja muille hallituksen jäsenille 1 500 euron suuruinen kuukausikohtainen palkkio.

Hallituksen jäsenistä professori Osmo Suovaniemen kanssa on lisäksi tehty 10.6.2010 työsopimus, jonka perusteella Suovaniemelle hallituksen tieteellisen neuvonantajan tehtävien perusteella maksetaan hallituksen vahvistama kuukausipalkkio. Palkkion suuruus vuonna 2014 on auto- ja puhelinedun lisäksi 14 000 euroa kuukaudessa.

Toimitusjohtaja ja yhtiön muun johto

Toimitusjohtajan palkkion ja hänen palvelussuhteen ehdot vahvistaa hallitus. Yhtiön toimitusjohtajan Semi Korpelan palkkio vuonna 2014 oli puhelin- ja autoedun lisäksi 14 000 euroa kuukaudessa.

Biohitin johtoryhmien jäsenten palkkiot ja työsuhteen ehdot vahvistaa toimitusjohtaja. Biohitin hallitus vahvistaa johtoryhmien jäsenten sekä toimitusjohtajan tulospalkkion perusteet. Tulospalkkiot määräytyvät henkilön vastuualueeseen kuuluvan liiketoiminnan liikevaihdon ja tuloksen kehityksen perusteella. Tulospalkkioiden enimmäismäärät riippuvat henkilön kuukausipalkasta ja vastaavat enimmillään kahden kuukauden kuukausipalkkaa. Vuodelta 2014 toimitusjohtajalle ja johtoryhmiin jäsenille ei ole vahvistettu tulospalkkiota.

Tytäryhtiöiden johdon palkkiot sekä tulossidonnaiset kannustinpalkkiot vahvistaa Biohit Oyj:n toimitusjohtaja hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Tulossidonnaiset kannustinpalkkiot perustuvat kunkin yksikön eri tuotesegmenttien myynnin ja tuloksen kehitykseen.

Biohitissä otettiin vuonna 2013 käyttöön kannustinjärjestelmä, jossa yhtiön johdolle ja työntekijöille myönnettiin mahdollisuus yhtiön osakeoptioihin. Vuonna 2014 toimitusjohtaja merkitsi näitä optioita 40 000 kpl ja muu johtoryhmä yhteensä 60 000 kpl.

Eläkejärjestelyt

Konserniin kuuluvien yhtiöiden toimitusjohtajien kanssa ei ole tehty lakisääteisistä eläke-eduista poikkeavia sopimuksia.

Palkkiot ja muut etuisuudet 2014

31.12.2014 päättyneen tilikauden aikana emoyhtiön hallituksen jäsenille maksettiin palkkioita yhteensä 91 000 euroa (117 000 euroa vuonna 2013), joista 73 000 euroa oli varsinaisia hallituspalkkioita ja 18 000 euroa muuta korvausta Franco Aiolfille. Toimitusjohtaja Semi Korpelelle on maksettu 176 000 euroa (161 000 euroa vuonna 2013). Osmo Suovaniemelle tieteellisen neuvottelukunnan jäsenenä on maksettu 220 000 euroa (204 000 euroa vuonna 2013). Konsernin tytäryhtiöiden toimitusjohtajien palkat ja palkkiot olivat 101 000 euroa (116 000 euroa vuonna 2013). Muiden johtoryhmäjäsentien yhteenlasketut palkat olivat 534 000 euroa (478 000 euroa vuonna 2013).

TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVÄN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN PÄÄPIIRTEET

Biohitin sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa, että konsernin liiketoimintaa harjoitetaan voimassa olevien lakien ja määräysten puitteissa sekä hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Sisäisellä valvonnalla

pyritään turvaamaan se, että konserni toimii mahdollisimman tehokkaasti ja organisaation eri tasoilla pyritään saavuttamaan ne tavoitteet ja päämäärät, jotka hallitus on vahvistamassaan strategiassaan asettanut. Riskienhallinnan tehtävänä on tukea näiden tavoitteiden saavuttamista ennakoimalla ja hallitsemalla liiketoimintaan liittyviä riskejä.

Valvontaympäristö

Biohitin liiketoiminnan ja hallinnon tavoitteena on pyrkiä toteuttamaan yhtiön arvoja, joista tärkeimpänä on tavoite edistää terveyttä ja hyvinvointia innovaatioiden avulla. Biohit keskittyy jatkossa diagnostiikkaliiketoimintaan, jossa yhtiö harjoittaa sekä valmistavaa toimintaa että markkinointi- ja myyntitoimintaa kansainvälisesti.

Biohitin valvontaympäristön määrittää hallitus, joka ylimpänä hallinnollisena elimenä vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Toimitusjohtaja vastaa tehokkaan valvontaympäristön säilyttämisestä ja sisäisen valvonnan toimivuudesta. Taloudellisen raportoinnin toimivuudesta, tilinpäätösstandardien tulkinnasta ja soveltamisesta vastaa Biohitin talousosasto erikseen vahvistettujen ohjeiden mukaisesti.

Riskien arviointi

Biohitin taloudelliseen raportointiin liittyvien riskien arvioinnin päämääränä on tunnistaa konsernin liiketoimintaan ja toimintaympäristöön liittyvät merkittävimmät riskit siten, että niiden kustannustehokas hallinta ja seuranta palvelevat yhtiön strategiaa ja toiminnallisia päämääriä mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti.

Päävastuu riskien arvioinnista ja niiden hallinnoinnin toteutumisen valvonnasta kuuluu yhtiön hallitukselle. Yhtiön toimitusjohtajan tehtävänä on yhdessä emoyhtiön operatiivisen johdon ja tytäryhtiöiden johdon kanssa varmistua siitä, että konsernin riskienhallinta on asianmukaisesti järjestetty. Emoyhtiön operatiivinen johto vastaa siitä, että eri liiketoiminta-alueiden riskit tunnistetaan ja hallitaan. Tytäryhtiöiden johdon vastuulla on puolestaan kullekin markkina-alueelle ominaisten riskien tunnistaminen ja hallinta.

Riskienhallinta on osa Biohitin sisäisen valvonnan prosesseja, jossa säännöllisesti seurataan liiketoimintaan liittyviä riskejä ja niissä tapahtuvia muutoksia sekä ryhdytään tarvittaviin suojaaviin toimenpiteisiin. Riskien hallinnassa on kiinnitetty huomiota liiketoiminnan jatkuvuuden turvaamiseen ja taloudellisten väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn.

Valvontatoimenpiteet

Sisäisen valvonnan toimenpiteet on integroitu osaksi konsernin liiketoiminnan yleistä johtamis- ja raportointiprosessia. Tytäryhtiöt raportoivat liiketoiminnan ja tuloksen kehityksestä sekä merkittävimmistä poikkeamista kuukausittain sekä vuosineljänneksittäin konsernijohtolle. Konsernijohto raportoi koko konsernin toiminnasta hallitukselle, joka yhdessä toimitusjohtajan kanssa päättää konsernin toimintaa ohjaavista menettelytavoista sekä konsernin strategiasta.

Tytäryhtiöiden hallituksissa seurataan tytäryhtiöiden liiketoiminnan kehitystä sekä valvotaan, että emoyhtiön vahvistamia liiketoiminnan ohjauksen osalta antamia ohjeita sekä muita menettelyohjeita noudatetaan. Tytäryhtiöiden hallitukset kokoontuvat pääsääntöisesti kuukausittain. Tytäryhtiöiden hallitusten työskentely perustuu tytäryhtiöiden johdon laatimiin kirjallisiin kuukausi- ja vuosiraportteihin sekä talousraportteihin.

Biohitin liiketoiminnan valvonta tapahtuu edellä esitetyn johtamisjärjestelmän avulla. Liiketoiminnan seuranta ja varainhoidon valvontaa varten yhtiössä on käytävissä tarvittavat raportointijärjestelmät. Emoyhtiön talousosasto antaa ohjeet tilinpäätöksen ja osavuosikatsausten laadinnasta sekä laatii konsernitilinpäätöksen.

Emoyhtiön talousosasto hoitaa keskitetysti hallituksen ja toimitusjohtajan antamien ohjeiden puitteissa Biohit-konsernin varainhankintaan ja -hallintaan liittyviä tehtäviä ja vastaa korko- ja kurssiriskin hallinnasta. Tytäryhtiöiden johtajat valvovat, että raportointi kunkin tytäryhtiön osalta tehdään konsernijohtoon antamien ohjeiden mukaisesti.

Emoyhtiön hallinto-osasto ohjeistaa ja valvoo yhtiössä tehtäviä sopimuksia sekä ohjaa ja valvoo konsernissa toteutettavaa henkilöstöpolitiikkaa.

Viestintä ja tiedotus

Biohitin tavoitteena on viestiä aktiivisesti, oikea-aikaisesti ja yhdenmukaisesti yhtiön toiminnasta kaikille sidosryhmilleen. Yhtiö pyrkii viestinnällä ottamaan kaikkien sidosryhmien erikoistarpeet ja -intressit huomioon. Tavoitteena on lisätä luottamusta yhtiötä kohtaan ja siten edistää yhtiön liiketoimintaa. Biohitin hallitus on vahvistanut tiedonantoperiaatteet, joiden avulla pyritään varmistamaan tiedon tarkkuus ja luotettavuus. Periaatteissa on vahvistettu myös, kuka vastaa kulloinkin tiedottamisesta.

Biohitin taloushallinto jakaa säännöllisesti tietoa taloushallinnon raportointiin liittyvistä prosesseista, joilla taataan sisäisen valvonnan tehokkuuden edellyttämä tiedon reaaliaikainen saanti. Taloushallinnon ohjeistukset sekä yhtiön tiedonantoperiaatteet pyrkivät varmistamaan sen, että sisäisen valvonnan edellyttämä viestintä ja tiedotus tapahtuu riittävän kattavasti ja nopeasti.

Seuranta

Taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan tehokkuutta valvovat hallitus, toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet sekä tytäryhtiöiden toimitusjohtajat. Valvonnan pääpainopisteenä on viikoittaisten ja kuukausittaisten talousraporttien ja ennusteiden seuraaminen sekä liiketoimintasuunnitelmista tapahtuvien poikkeamien analysointi. Seuranta toteutuu säännönmukaisesti kaikissa hallituksen ja johtoryhmän kokouksissa, joissa raportit käydään läpi. Seurantaa tukee konsernijohtoon ja yhtiön tilintarkastajan säännönmukainen yhteydenpito ja poikkeamien läpikäynti, mikä tapahtuu vähintään vuosineljänneksittäin.

Konsernin tytäryhtiöiden tilintarkastuksen puitteet ja keskeisimmät tarkastusalueet määritellään yhdessä konsernin talousjohtoon ja päävastuullisen tilintarkastajan kesken. Biohitissä ei ole erillistä sisäisen tarkastuksen yksikköä, vaan päävastuu sisäisen tarkastuksen käytännön toteuttamisesta on konsernin taloushallinnolla.

Konsernin liiketoiminnan seuranta ja varainhoidon valvontaa varten yhtiössä on käytävissä tarvittavat sisäisen valvonnan raportointijärjestelmät. Raportointijärjestelmät tuottavat yhtiön taloushallinnolle kuukausitasolla taloudellista informaatiota mm. sen varmistamiseksi että emoyhtiön vahvistamia taloushallinnon ohjeita mm. toimivaltuuksien osalta noudatetaan.

Konsernin tilintarkastaja sekä kunkin tytäryhtiön tilintarkastaja arvioi sisäisen valvontajärjestelmän toimivuutta tilintarkastuksen yhteydessä sekä satunnaisesti pistokokein tilikauden aikana.

TILINTARKASTUS 2014

Biohitin lakisääteisestä tilintarkastuksesta vastaa yhtiökokouksen valitsema tilintarkastaja. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on yksi tilintarkastaja, jonka on oltava Keskuskaupakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Biohitin tilintarkastajana on vuonna 2014 toiminut KHT-yhteisö PricewaterhouseCoopers Oy päävastuullisena tilintarkastajana KHT-tilintarkastaja Pasi Karppinen.

Tilintarkastuspalkkiot

Tilikaudella 2014 laskutetut tilintarkastuspalkkiot olivat konsernissa yhteensä 67 tuhatta euroa (42 tuhatta euroa vuonna 2013). Edelliselle tilintarkastusyhteisölle EY:lle on maksettu tilintarkastuspalkkioita 2 tuhatta euroa tilikaudella 2014 ja nykyiselle tilintarkastusyhteisölle PricewaterhouseCoopers Oy:lle 56 tuhatta euroa. Lisäksi tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:lle on maksettu muista palveluista yhteensä 32 tuhatta euroa (EY:lle maksettu muista palveluista 33 tuhatta euroa vuonna 2013).

SISÄPIIRI

Biohitissä on käytössä sisäpiiriohje, joka muodostuu Nasdaq Helsingin sisäpiiriohjeesta ja Biohitiä koskevista täsmennyksistä.

Biohitin sisäpiiriasioiden valvonnasta vastaa yhtiön toimitusjohtaja. Hän vastaa mm. siitä, että sisäpiiritietoa käsittelemään joutuvat henkilöt ovat tietoisia sisäpiirimääräyksistä ja että he noudattavat kaupankäyntirajoituksia. Yhtiön sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa Biohit Oyj:n liikkeeseen laskemilla arvopapereilla 21 vuorokauden aikana ennen tilinpäätöstiedotteen ja osavuositiedotusten julkistamista. Hankekohtaiset sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla ennen hankkeen julkistamista tai sen raukeamista.

Biohitin sisäpiiriläisten omistus- ja kaupankäyntitiedot löytyvät osoitteesta www.biohit.fi/sijoittajat.