

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2020

JOHDANTO

Biohit Oyj on laatinut tämän selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 54 kohdan perusteella. Yhtiö julkaisee erikseen toimielimiä koskevan palkitsemisraportin tilikaudelta 2020 osakkeenomistajan oikeudet direktiivin mukaisesti. Voimassa oleva palkitsemispolitiikka ja muun johtoryhmän palkitsemista koskevat tiedot löytyvät yhtiön internet sivulta www.biohit.fi/sijoittajat.

Hallitus on käsitellyt palkitsemisraportin kokouksessaan alkuvuonna 2021.

Hallituksen toimintakertomus, tilintarkastuskertomus sekä hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä kokonaisuudessaan, palkitsemispolitiikka ja muun johtoryhmän palkitsemista koskevat tiedot ovat saatavilla osoitteessa www.biohit.fi/sijoittajat.

BIOHITIN TOIMINNASSAAN NOUDATTAMAT SÄÄNNÖKSET

Biohit Oyj on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka B-osakkeet on noteerattu NASDAQ OMX Helsinki Oy:n ryhmässä Small cap/Terveysterveystenhuolto. Biohit- konserniin, josta käytetään seuraavassa lyhennettä Biohit, kuuluvat Biohit Oyj -emoyhtiön lisäksi yhtiön ulkomaiset, lähinnä Biohit Oyj:n tuotteiden myyntiin ja markkinointiin keskittyvät tytäryhtiöt. Biohitin pääkonttori sijaitsee Helsingissä.

Biohit noudattaa konsernin hallinnoinnissa voimassa olevan lainsäädännön lisäksi julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia standardeja ja suosituksia, NASDAQ OMX Helsinki Oy:n säännöksiä sekä Biohit Oyj:n yhtiöjärjestystä. Biohit Oyj on noudattanut hallinnoinnissa myös Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance) 2020, jota noudattaen tämä selvitys on laadittu. Hallinnointikoodi on saatavilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Yhtiön seitsemänjäsenisestä hallituksesta yksi on yhtiöstä riippumaton, joten yhtiö ei täytä suositusta numero 10 siltä osin, minkä mukaan hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä. Yhtiö poikkeaa suosituksesta, koska nykyisellä hallituskokoonpanolla on paras mahdollinen osaaminen yhtiön johtamiseen nykyisellä strategialla. Biohitin hallitus on yksi kokoluokkansa parhaita Nordic Business Diversity Indexin mukaan, joka mittaa hallituksen monimuotoisuutta Suomessa, Ruotsissa ja Tanskassa neljän eri muuttujan kautta: ikä, sukupuoli, koulutustausta ja kansallisuus.

Yhtiö pyrkii toiminnassaan noudattamaan korkeatasoista kansainvälistä hallinnointitapaa ja suomalaisten listayhtiöiden hallinnointijärjestelmän keskeisiä periaatteita.

BIOHITIN HALLINTOELIMET VUONNA 2020

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

Varsinainen yhtiökokous

Vuonna 2020 Biohit Oyj piti varsinaisen yhtiökokouksen 16.9.2020 Helsingissä. Edustettuna oli 2 640 629 osaketta ja 42 075 319 ääntä, jotka vastasivat 17,55 prosenttia yhtiön kaikista osakkeista ja 58,78 prosenttia kaikista äänistä. Läsna tilaisuudessa oli yksi hallituksen kuudesta jäsenestä, toimitusjohtaja sekä päävastuullinen tilintarkastaja.

Hallitus

Biohitin hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus, johon kuuluu 5–7 yhtiökokouksen valitsemaa varsinaista jäsentä. Hallituskokoonpanoa koskeva ehdotus valmistellaan hallituksessa. Biohit on määritellyt hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet hallintokoodin suosituksen 9 mukaisesti. Biohitin tavoitteena on, että molemmat sukupuolet ovat edustettuna yhtiön hallituksessa. Tavoitteen mukaisesti hallituskokoonpanoon on kuulunut molempien sukupuolten edustajia.

Hallituksen jäsenet valitsevat keskuudestaan hallituksen puheenjohtajan.

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

Hallituksen vastuualueeseen kuuluu hallituksen vahvistaman kirjallisen työjärjestyksen mukaisesti huolehtia seuraavista tehtävistä:

- Huolehtia osakasarvon kehittämisestä.
- Huolehtia kirjanpidon ja varainhankinnan valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.
- Hyväksyä Biohit Oyj:n tilinpäätös ja konsernitilinpäätös sekä toimintakertomus päättyneeltä tilikaudelta.
- Hyväksyä puolivuosisiksaus vuosittain kesäkuun lopussa päättyvältä jaksolta.
- 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 tai joka toinen kuukausi eli 5–12 kertaa vuodessa, ja kokousten ajankohdat vahvistetaan ennakkoon koko toimikaudeksi. Tarvittaessa hallitus kokoontuu useamminkin sekä järjestää puhelinkokouksia.

Hallitus vuonna 2020

Hallitukseen kuuluivat 16.9.2020 pidettyyn varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka seuraavat kuusi henkilöä: puheenjohtaja Osmo Suovaniemi, Eero Lehti, Liu Feng, Franco Aiolfi, Lea Paloheimo ja Matti Härkönen. Varsinaisessa yhtiökokouksessa 16.9.2020 hallitukseen valittiin uudelleen tehtäviinsä puheenjohtaja Osmo Suovaniemi, Eero Lehti, Liu Feng, Franco Aiolfi, Matti Härkönen, Lea Paloheimo ja uutena jäsenenä Timo Joensuu toimikaudelle, joka päättyy 2021 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsi puheenjohtajaksi Osmo Suovaniemen.

Biohit Oyj:n hallitus kokoontui vuoden 2020 aikana 7 kertaa (8 kertaa vuonna 2019). Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 93 % (91 %).

Biohit Oyj:n hallitus 31.12.2020

Osmo Suovaniemi, s. 1943, LKT, professori (h.c.)

- Hallituksen jäsen vuodesta 1988, puheenjohtaja vuodesta 2011
- Ei-riippumaton yhtiöstä ja merkittävästä osakkeenomistajasta
- Biohitin perustaja ja yhtiön entinen toimitusjohtaja
- Osallistui hallituksen kokouksiin 7 kertaa vuonna 2020
- Suora osakeomistus: A-osakkeita 2 018 310 kpl, B-osakkeita 0 kpl

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

- Hallituksen jäsen vuodesta 2013
- Riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta mutta ei-riippumaton yhtiöstä
- Osallistui hallituksen kokouksiin 7 kertaa vuonna 2020
- Suora osakeomistus: ei Biohit-osakkeita
- Välillinen osakeomistus: BioAir SpA toimitusjohtaja 31.12.2020 ja enemmistöomistaja Arsfina Consult Srl kautta. Myös Biobrickin enemmistöomistaja. BioAir S.p.A. omisti 92 807 B-osaketta 31.12.2020.

Matti Härkönen, s. 1933, LKT, Emeritusprofessori

- Hallituksen jäsen vuodesta 2017
- Ei-riippumaton yhtiöstä ja merkittävästä osakkeenomistajasta
- Lääketieteen ja kirurgian tohtori (LKT) ja Helsingin Yliopiston Kliinisen kemian Emeritusprofessori
- Toimii Biohit Oyj:n tieteellisenä neuvonantajana
- Osallistui hallituksen kokouksiin 7 kertaa vuonna 2020
- Suora osakeomistus: A-osakkeita 57 200 kpl, B-osakkeita 267 965 kpl
- Välillinen osakeomistus määräysvalta-yhtiön (Oy Tech Know Ltd) kautta: A-osakkeita 24 990 kpl, B-osakkeita 43 600 kpl

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

- Hallituksen jäsen vuodesta 2009
- Ei riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta ja yhtiöstä
- Kansanedustaja vuosina 2007-2019
- Taloustutkimus Oy:n perustaja ja hallituksen puheenjohtaja
- Osallistui hallituksen kokouksiin 4 kertaa vuonna 2020
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 2 000 kpl

Liu Feng s. 1972, Hefei Medicine Co., Ltd:n toimitusjohtaja ja Biohit Healthcare Hefein omistaja

- Hallituksen jäsen vuodesta 2018
- Ei-riippumaton yhtiöstä ja merkittävästä osakkeenomistajasta
- Erikoistutkija Anhuin yliopistollisessa sairaalassa
- Kiinan kansallisen maha- ja suolistosyövän varhaisen toteamisen ja hoidon keskusliiton hallituksen varapuheenjohtaja
- Kiinan terveydenedistämisrahaston neuvoston jäsen
- Osallistui hallituksen kokouksiin 7 kertaa vuonna 2020
- Väliillinen osakeomistus Biohit Healthcare (Hefei) Co., Ltd kautta: A-osakkeita 850 000 kpl, B-osakkeita 4 095 415 kpl

Lea Paloheimo, s. 1951, FT (kliininen biokemia), sairaalakemisti

- Hallituksen jäsen vuodesta 2019
- Riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta mutta ei-riippumaton yhtiöstä
- Biohit Oyj:n palveluksessa vuosina 2001-2019, viimeksi tuotanto- ja kehitysjohtajana ja liiketoiminnan kehitysjohtajana.
- Osallistui hallituksen kokouksiin 7 kertaa vuonna 2020
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 7 000 kpl

Timo Joensuu s. 1959, professori, ylilääkäri, lääketieteen tohtori

- Hallituksen jäsen vuodesta 2020
- Riippumaton merkittävästä osakkeenomistajasta ja yhtiöstä
- Hän on yksi Helsingin Docrates Syöpäsairaalan perustajista. Joensuu toimi johtavana ylilääkärinä Docrateksella sen perustamisesta maaliskuuhun 2014 asti
- Lääketieteen tohtori ja Kliinisen onkologian dosentti, erikoistunut syöpätauteihin ja sädehoitoihin

- Osallistui hallituksen kokouksiin 3 kertaa vuonna 2020
- Suora osakeomistus: ei omistusta

Hallituksen valiokunnat

Hallitus on arvioinut, että Biohit Oyj:n liiketoiminnan laajuus ei edellytä erillisen hallituksen tarkastusvaliokunnan tai muidenkaan valiokuntien perustamista. Näin ollen hallituksen toimintaa tehostamaan ole perustettu erillisiä valiokuntia.

Toimitusjohtaja

Biohit Oyj:n juoksevaa hallintoa hoitaa yhtiön toimitusjohtaja hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Emoyhtiön toimitusjohtajan valitsee hallitus ja hän toimii samalla myös konsernijohtajana. Hän huolehtii myös yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. Toimitusjohtajan toimitusuhteen 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
- Aiemmin hän on toiminut talousjohtajana Biohit Oyj:ssä vuosina 2003–2006. Tämän jälkeen Korpela on toiminut talousjohtajana CPS Color Group-konsernissa.
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 14 746 kpl 31.12.2020.

Konsernin johtoryhmä

Konsernin johtoryhmän kokoonpano ja vastuualueet olivat seuraavat: Semi Korpela (toimitusjohtaja), Jukka Kainulainen (talous, ICT, HR), Minna Mäki (T&K ja tuotanto), Ilari Patrakka (myynti ja markkinointi) ja Daniela Söderström (laatu ja rekisteröinti).

Jukka Kainulainen, s. 1982

- KTM
- Talous, HR, ICT
- Biohit Oyj:n palveluksessa vuodesta 2018
- Aiemmin: Business Controller Capgemini:ssä ja Tiedossa. Head of Group FP&A Affectossa ja Controller-tiiminvetäjä CGI:ssä.
- Ei suoraa osakeomistusta

Ilari Patrakka, s.1980

- KTM
- Myynti- ja markkinointijohtaja

- Biohit Oyj:n palveluksessa vuodesta 2012
- Aiemmin: jälleenmyyntikanavapäällikkö Marioff Corporation Oy:ssä, markkinointi- ja vientipäällikkö Gasmet Technologies Oy:ssä, myyntipäällikkö Gasmet Technologies (Asia) Ltd.
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 4 116 kpl

Minna Mäki, s. 1969

- Molekyyli­mikrobiologian dosentti ja tietotekniikan insinööri
- Tuotekehitys- ja tuotantojohtaja
- Biohit Oyj:n palveluksessa vuodesta 2018
- Aiemmin: Orion Diagnostica Oyj:lla. Tätä ennen Mobidiag Oy:ssä tuotekehitysjohtajana ja Helsingin yliopistossa tutkijana.
- Ei suoraa osakeomistusta

Daniela Söderström, s. 1987

- DI
- Laatu- ja rekisteröintijohtaja
- Daniela Söderström on työskennellyt Biohit Oyj:ssä laadun parissa vuodesta 2014 alkaen.
- Suora osakeomistus: B-osakkeita 30 000 kpl

Tytäryhtiöiden johto

Biohit Oyj:n tytäryhtiön johtamisesta vastaavat tytäryhtiön toimitusjohtajat, jotka 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 2020: Graham Johnson (Iso-Britannia), Franco Aiolfi (Italia).

Biohit Oyj:n hallituksen ja operatiivisen johdon henkilötiedot ja osakeomistustiedot löytyvät osoitteesta: www.biohit.fi/sijoittajat.

Palkitsemisen päätöksentekojärjestys

Palkitsemispolitiikka ja muun johtoryhmän palkitsemista koskevat tiedot ovat saatavilla osoitteessa www.biohit.fi/sijoittajat.

Hallituksen jäsenten palkitseminen

Biohit Oyj:n hallituksen jäsenten palkkiot vahvistaa varsinainen yhtiökokous.

Muut Biohit Oyj:n hallituksen jäsenten palkat ja palkkiot päättää yhtiön hallitus yhtiön lähipiiriliiketoimia koskevien säännösten mukaisesti, jotka on kuvattu tämän selvityksen kohdassa ”lähipiiriliiketoimet”.

Toimitusjohtaja ja yhtiön muu johto

Toimitusjohtajan palkkion ja hänen palvelussuhteensa ehdot vahvistaa hallitus. Toimitusjohtajalle ei ole sovittu irtisanomiskorvausta.

Biohitin johtoryhmien jäsenten palkkiot ja työsuhteen ehdot vahvistaa hallitus. Biohit Oyj:n hallitus vahvistaa johtoryhmien jäsenten sekä toimitusjohtajan tulospalkkion perusteet.

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

Eläkejärjestelyt

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

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 jatkossakin diagnostiikka- ja asetaldehydiä sitovien tuotteiden liiketoimintaan, 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 strategisia 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 konsernijohdolle. 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 käytettävissä tarvittavat raportointijärjestelmät. Emoyhtiön talousosasto antaa ohjeet tilinpäätöksen ja puolivuotiskatsausten 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 valuuttariskien hallinnasta. Tytäryhtiöiden johtajat valvovat, että raportointi kunkin tytäryhtiön osalta tehdään konsernijohdon 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 sidosryhmille. 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. Tällä taataan, että tietoa on reaaliaikaisesti saatavilla, mitä sisäisen valvonnan tehokkuus edellyttää.

Taloushallinnon ohjeistukset sekä yhtiön tiedonantoperiaatteet pyrkivät varmistamaan sen, että Biohit viestii ja tiedottaa sisäisen valvonnan edellyttämällä tavalla 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. Seuranta tukee konsernijohdon ja yhtiön tilintarkastajan säännönmukainen yhteydenpito ja poikkeamien läpikäynti, mikä tapahtuu vähintään vuosineljänneksittäin.

Konsernin tytäryhtiöiden tilintarkastuksen puitteet ja keskeisimmät tarkastusalueet määritellään yhdessä konsernin talousjohdon 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 käytettävissä 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.

TILINTARKASTUS 2020

Biohitin lakisääteisestä tilintarkastuksesta vastaa yhtiökokouksen valitsema tilintarkastaja. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiössä on yksi tilintarkastaja, jonka on oltava Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Vuoden 2020 varsinainen yhtiökokous valitsi uudelleen yhtiön tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:n vuoden toimikaudeksi päävastuullisena tilintarkastajana KHT-tilintarkastaja Pasi Karppinen.

Tilintarkastaja ja tilintarkastajan palkkiot

Vuoden 2020 varsinainen yhtiökokous päätti, että tilintarkastajan palkkio maksetaan tämän esittämän laskun mukaan. Tilikaudella 2020 laskutetut tilintarkastuspalkkiot olivat konsernissa yhteensä 105 000 euroa (101 000 euroa vuonna 2019). Lisäksi muista palveluista on maksettu tilintarkastusyhteisö PricewaterhouseCoopers Oy:lle yhteensä 0 euroa (9 000 euroa vuonna 2019).

LÄHIPIIRILIIKETOIMET

Yhtiö ylläpitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista ja tekee joidenkin näiden tahojen kanssa säännöllisesti liiketoimia. Nämä liiketoimet liittyvät yhtiön tavanomaiseen liiketoimintaan ja ovat yhtiön toiminnan tarkoituksen mukaisia ja ne toteutetaan tavanomaisin markkinaehdoin. Yhtiön taloushallinto seuraa ja valvoo lähipiiriliiketoimia osana yhtiön normaaleja raportointi- ja valvontakäytäntöjä. Yhtiön ja sen lähipiirin välisistä olennaisista liiketoimista raportoidaan vuosittain yhtiön konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa. Yhtiön hallitus tekee kaikki olennaiset lähipiiritransaktioihin liittyvät päätökset. Päätöksenteko perustuu korostetun huolelliseen valmisteluun ja asianmukaisiin selvityksiin, lausuntoihin ja arvioihin. Lähipiiriliiketoimien valmistelu, päätöksenteko ja hyväksyntä on järjestetty esteellisyyssäännökset ja asianmukainen päätöksentekotaho huomioon ottaen.

Biohit Oyj:n hallitus päätti vuoden 2020 lähipiiriliiketoimistaan seuraavasti:

1. Tieteellisen neuvottelukunnan puheenjohtajalle Osmo Suovaniemelle maksetaan sama palkkio, 200 000 € kuin edellisellä tilikaudella
2. Biohit Healthcare S.r.l:n toimitusjohtaja Franco Aiolfille maksetaan sama palkkio, 36 000 €, kuin edellisellä tilikaudella
3. BioAir Spa:lle, joka toimittaa Biohitille talous-, laatu- ja IT-palveluja maksetaan 69 000 €
4. Tieteellisen neuvottelukunnan jäsenille maksetaan neuvottelukunnan ulkopuolisista töistä 85 €/tunti
5. Matti Härkösen työpanokseen perustuvalla Oy Tech Know Ltd:lle maksetaan sama konsultointipalkkio 48 000 € kuin edellisellä tilikaudella

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 kaupan-
käyntirajoituksia. Yhtiön sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa Biohit Oyj:n liikkeeseen laskemilla arvopapereilla 30 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.