

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024

Rohkeus kasvaa yhdessä.

Tesi

Tesi

- Toimimme aktiivisesti kasvavien suomalaisyritysten onnistumisen puolesta
- Kehitämme ja palvelemme koko suomalaista pääomasijoitusmarkkinaa
- Sijoitamme pääomasijoitusrahastoihin ja suoraan kasvuyrityksiin
- Toimimme markkinaehtoisesti, vähemmistöomistajana
- Edistämme kestävyyttä pääomasijoitusalueilla ja yrityksissä
- Tavoittelemme mahdollisimman suurta positiivista yhteiskunnallista vaikuttavuutta
- Tarjoamme tietoa ja kokemusta yritysten, pääomasijoittajien ja päätöksentekijöiden käyttöön
- Olemme Suomen valtion 100 % omistama pääomasijoitusyhtiö

Vuosikertomus 2024

Tesin (Suomen Teollisuussijoitus Oy) vuosikertomus koostuu neljästä osasta. Kaikki vuosikertomuksen osat ovat saatavilla suomeksi ja englanniksi ja ne ovat luettavissa kotisivuillamme osoitteessa tesifi.fi.

- **Vuosikatsaus:**
Strategia, arvonluonti, sijoitustoiminta ja kestävyys
- **Taloudellinen katsaus:**
Hallituksen toimintakertomus ja tilinpäätös
- **Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä:**
Hallinnointi, sisäinen valvonta ja riskienhallintajärjestelmät
- **Palkitsemisraportti:**
Palkitsemisperiaatteet; hallituksen, toimitusjohtajan ja johtoryhmän palkitseminen



Sisältö

Tesin vuosikertomus 2024 koostuu neljästä osasta. Tämä on selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä, joka kattaa hallinnon, sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmät.

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Johdanto.....	5
Omistus ja omistajaohjaus.....	6
Yhtiökokous.....	6
Hallitus.....	7
Advisory Board.....	10
Toimitusjohtaja ja johtoryhmä.....	11
Sisäinen valvonta, riskienhallinta ja sääntelyn noudattaminen.....	13
Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus	14
Lähipiiritoimet.....	14
Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat	15



Johdanto

Tesin (Suomen Teollisuussijoitus Oy) selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu soveltuvin osin Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n ylläpitämän pörssiyhtiöille laaditun Hallinnointikoodin mukaisesti. Arvopaperimarkkinayhdistyksen hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla yhdistyksen [verkkosivuilla](#). Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on saatavilla yhtiön kotisivuilla www.tesi.fi. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan erillisenä hallituksen toimintakertomuksesta ja se on Tesin tarkastusvaliokunnan käsittelemä. Osana vuosikertomusta 2024 julkaistaan myös hallinnointikoodin mukainen [palkitsemisraportti](#).

Tesin hallintoa hoidetaan osakeyhtiölain ja Suomen Teollisuussijoitus Oy -valtionyhtiöstä annetun lain mukaisesti. Tesi noudattaa voimassa olevan lainsäädännön ja yhtiöjärjestyksen lisäksi pörssiyhtiöille laadittua Hallinnointikoodia soveltuvin osin. Tavoitteenamme on

koodin mukaisesti läpinäkyvyys, vertailukelpoisuus, hyvän hallintotavan edistäminen sekä tiedon tarjoamisen yhtenäistäminen. Pääomasijoittamisessa korostuu toiminnan luottamuksellisuus ja sisäisissä toimintatavoissa kiinnitetään erityistä huomiota hyvään hallintotapaan.

Tesi poikkeaa hallinnointikoodin suosituksista siltä osin, kun ne eivät ole tarkoituksenmukaisia täysin valtio-omisteisen listaamattoman yhtiön näkökulmasta.

” Tesin hallintoa hoidetaan osakeyhtiölain ja Suomen Teollisuussijoitus Oy -valtionyhtiöstä annetun lain mukaisesti.

Omistus ja omistajaohjaus

Suomen valtio omistaa Tesin koko osakekannan. Yhtiön omistajaohjauksesta ja elinkeinopoliittisesta ohjauksesta vastaa työ- ja elinkeinoministeriö.

” **Suomen valtio omistaa Tesin koko osakekannan. Omistajaohjauksesta vastaa työ- ja elinkeinoministeriö.**

Yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous järjestetään yhtiön kotipaikkakunnalla vuosittain hallituksen määräämänä päivänä toukokuun loppuun mennessä. Yhtiökokous valitsee hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja jäsenet, nimittää tilintarkastajan, vahvistaa tilinpäätöksen, päättää hallituksen jäsenten palkkioista sekä myöntää vastuuvapauden yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 22.3.2024.

Hallitus

Tesin hallituksen tehtävänä on huolehtia yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä sovellettavien lainsäännösten ja määräysten (erityislaki ja erityislakiin liittyvä asetus), yhtiöjärjestyksen sekä hallituksen työjärjestyksen mukaisesti.

Hallituksen tehtävä on edistää yhtiön etua. Hallituksen tulee johtaa yhtiötä ammattitaitoisesti sekä terveiden liikeperiaatteiden mukaisesti. Hallitukselle kuuluvat yhtiön toiminnan laajuuden ja laadun huomioon ottaen asiat, jotka ovat laajakantoisia ja epätavallisia.

Hallitus vastaa yhtiön strategisesta kehittämisestä, sen liiketoiminnan ohjaamisesta ja valvonnasta sekä päättää yhtiön keskeisistä toimintaperiaatteista ja seuraa niiden toteutumista.

Hallitus tekee pääsääntöisesti yhtiön sijoituspäätökset sekä nimittää toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenet. Hallitus myös arvioi ja kehittää omaa työtään vuosittain.

Hallitus kokoontui 13 kertaa ja läsnäoloprosentti oli 98 % vuonna 2024.

Hallitus koostuu hallituksen puheenjohtajasta sekä vähintään neljästä ja enintään seitsemästä muusta hallituksen jäsenestä. Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuuden ja ilmoittaa, ketkä heistä ovat riippumattomia yhtiöstä ja ketkä riippumattomia

osakkeenomistajasta.

Yhtiön omistajaohjauksesta ja yhtiökokoukselle tehtävästä hallituksen kokoonpanoa koskevasta ehdotuksesta vastaa työ- ja elinkeinoministeriö. Hallituksen jäseniä valittaessa huomioidaan valtionyhtiöitä koskevat tasa-arvonäkökohdat. Vuonna 2024 hallituksen jäsenistä keskimäärin 43 % oli naisia (43 % vuonna 2023).

Yhtiökokous valitsee pääsääntöisesti hallituksen jäsenet, hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Toimikausi on seuraavaan varsinaiseen yhtiökokoukseen. Joulukuun 2024 alussa [hallituskokoonpano muuttui poikkeuksellisesti ennen varsinaista yhtiökokousta](#). Muutokset teki Suomen valtio Tesin (Suomen Teollisuussijoitus Oy) ainoana osakkeenomistajana ja omistajan edustajana työ- ja elinkeinoministeriö 4.12.2024.

Hallituksen jäseniä vuonna 2024 olivat Andreas Tallberg (4.12. alkaen), Jacob af Forselles (4.12. asti), Riku Huttunen (4.12. asti), Tiina Korhonen (4.12. alkaen), Mia Folkesson, Anniina Heinonen, Minna Helppi, Olli Kärkkäinen (22.3. alkaen), Timo Leino (4.12. asti), Lassi Noponen (4.12. alkaen) ja Jaakko Weuro (22.3. asti).



HALLITUKSEN JÄSENET 31.12.2024

Andreas Tallberg

- Toimitusjohtaja, G.W. Sohlberg Ab (GWS)
- Hallituksen puheenjohtaja
- KTM, synt. 1963
- Hallituksen jäsen vuodesta 2024
- Riippumaton yhtiöstä ja omistajasta



Anniina Heinonen

- Toimitusjohtaja, Payments, Wolt
- Hallituksen jäsen
- KTM, synt. 1981
- Hallituksen jäsen vuodesta 2020
- Riippumaton yhtiöstä ja omistajasta



Lassi Noponen

- Pääjohtaja, Business Finland
- Hallituksen jäsen
- OTK, Master of Science, synt. 1963
- Hallituksen jäsen vuodesta 2024
- Riippumaton yhtiöstä



Tiina Korhonen

- Ylijohtaja, työ- ja elinkeinoministeriön alueet ja kasvupalvelut -osasto
- Hallituksen varapuheenjohtaja
- OTK, synt. 1974
- Hallituksen jäsen vuodesta 2024
- Riippumaton yhtiöstä



Minna Helppi

- Senior Vice President, Group Finance, Andritz AG
- Hallituksen jäsen
- MBA, synt. 1967
- Hallituksen jäsen vuodesta 2020
- Riippumaton yhtiöstä ja omistajasta



Mia Folkesson

- Toimitusjohtaja, Impaktly Group Oy
- Hallituksen jäsen
- KTM, synt. 1980
- Hallituksen jäsen vuodesta 2021
- Riippumaton yhtiöstä ja omistajasta



Olli Kärkkäinen

- Strategia- ja tutkimusjohtaja, valtiovarainministeriö
- Hallituksen jäsen
- KTM, synt. 1982
- Hallituksen jäsen vuodesta 2024
- Riippumaton yhtiöstä



TARKASTUS- JA RISKIVALIOKUNTA

Hallituksen tarkastus- ja riskivaliokuntaan kuuluu vähintään kaksi hallituksen jäsentä. Hallitus valitsee valiokunnan puheenjohtajan ja jäsenet keskuudestaan vuodeksi kerrallaan. Valiokunnan jäsenten tulee olla yhtiöstä riippumattomia ja vähintään yhden jäsenen riippumaton omistajasta. Vähintään yhdellä tarkastus- ja riskivaliokunnan jäsenellä tulee olla riittävä talousasioiden erityistuntemus ja kokemus sovellettavista kirjanpito- ja tilinpäätösperiaatteista. Tarkastus- ja riskivaliokunta voi tarvittaessa käyttää ulkopuolisia asiantuntijoita, ja sillä on oikeus saada tutustua kaikkiin yhtiötä koskeviin tietoihin.

Hallitus on vahvistanut valiokunnalle kirjallisen työjärjestyksen, joka sisältää valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Tarkastus- ja riskivaliokunnan ensisijaisia tehtäviä ovat yhtiön taloudellista raportointia ja valvontaa, riski- ja compliance -raportointia ja valvontaa sekä tilintarkastusta koskevien asioiden valmistelu.

Vuoden alusta hallituksen järjestäytymiskokoukseen 27.3. asti valiokunnan jäsenet olivat Minna Helppi (pj), Anniina Heinonen ja Jaakko Weuro (22.3. asti). Järjestäytymiskokouksesta 27.3. alkaen valiokunnan jäseniä olivat Minna Helppi (pj), Jacob af Forselles (26.11.2024

asti), Mia Folkesson, Timo Leino (26.11.2024 asti), Anniina Heinonen (26.11.2024 alkaen ja 12.12.2024 asti), Olli Kärkkäinen (26.11.2024 alkaen ja 12.12.2024 asti) sekä Lassi Noponen (12.12.2024 alkaen). Tarkastus- ja riskivaliokunta kokoontui kuusi kertaa.

PALKITSEMISVALIOKUNTA

Palkitsemisvaliokuntaan kuuluu enintään neljä hallituksen jäsentä. Hallitus valitsee valiokunnan puheenjohtajan ja jäsenet keskuudestaan vuodeksi kerrallaan. Valiokunnan jäsenten tulee olla yhtiöstä riippumattomia. Hallitus on vahvistanut valiokunnalle kirjallisen työjärjestyksen, joka sisältää valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Palkitsemisvaliokunnan tehtäviä ovat yhtiön johtoon kuuluvien henkilöiden nimitys- ja palkitsemisasioiden ja yhtiön palkitsemisjärjestelmiä koskevien asioiden valmistelu.

Vuoden alusta hallituksen järjestäytymiskokoukseen 27.3. asti valiokunnan jäsenet olivat Riku Huttunen (pj), Jacob af Forselles, Mia Folkesson sekä Timo Leino. Järjestäytymiskokouksesta 27.3. alkaen valiokunnan jäseniä olivat Riku Huttunen (pj; 4.12.2024 asti), Anniina Heinonen, Olli Kärkkäinen, Andreas Tallberg (pj; 12.12.2024 alkaen) ja Tiina Korhonen (12.12.2024 alkaen). Palkitsemisvaliokunta kokoontui viisi kertaa.

Läsnäolo hallituksen ja valiokuntien kokouksissa 2024

	LÄSNÄOLO HALLITUKSESSA	LÄSNÄOLO TARKASTUS- JA RISKIVALIOKUNNASSA	LÄSNÄOLO PALKITSEMIS- VALIOKUNNASSA
Jacob af Forselles	12/12	4/4	2/2
Mia Folkesson	13/13	5/5	2/2
Anniina Heinonen	13/13	1/1	3/3
Minna Helppi	13/13	6/6	ei jäsen
Riku Huttunen	11/12	ei jäsen	5/5
Olli Kärkkäinen	10/10	1/1	3/3
Timo Leino	11/12	4/4	2/2
Jaakko Weuro	3/3	1/1	ei jäsen
Andreas Tallberg	1/1	ei jäsen	ei kokouskertoja
Tiina Korhonen	1/1	ei jäsen	ei kokouskertoja
Lassi Noponen	1/1	ei kokouskertoja	ei jäsen

Advisory Board

Tesi Advisory Board toimii hallituksen neuvoa-antavana toimielimenä ja yhtiön yhteiskuntasuhteiden edistäjänä. Hallitus nimittää jäsenet oman toimikautensa pituiseksi toimikaudeksi. Advisory Boardiin kuuluu 12–16 jäsentä, se kokoontuu 2–4 kertaa vuodessa ja sen kutsuu koolle Tesin hallitus. Advisory Boardilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa yhtiötä tai kolmansia osapuolia kohtaan eikä yhtiöoikeudellista vastuuta.

Tesi Advisory Board kokoontui vuonna 2024 kaksi kertaa: 21.5. ja 1.10. Tesi Advisory Boardin uusi kokoonpano vahvistettiin Tesin hallituksen kokouksessa 28.9.2023. Alkuvuodesta 2024 Tesi Advisory Boardiin kuuluivat Pauli Heikkilä, Nina Kopola ja Riitta Mäkinen, ja heidän tilalleen tulivat Juuso Heinilä, Lassi Noponen sekä Saku Nikkanen.

” **Advisory Board toimii hallituksen neuvoa-antavana toimielimenä ja yhtiön yhteiskuntasuhteiden edistäjänä.**

ADVISORY BOARDIN JÄSENET 31.12.2024

- **Andreas Tallberg**, Tesi Advisory Boardin puheenjohtaja (toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja, G.W. Sohlberg Ab; hallituksen puheenjohtaja, Tesi)
- **Arno Ahosniemi**, toimitusjohtaja (Finanssiala ry)
- **Juuso Heinilä**, toimitusjohtaja (Finnvera)
- **Inka Hopsu**, kansanedustaja (vihreät)
- **Anne Horttanainen**, toimitusjohtaja (Pääomasijoittajat ry / FVCA)
- **Jyri Häkämies**, toimitusjohtaja (EK)
- **Antti Kaikkonen**, kansanedustaja (keskusta)
- **Aki Kangasharju**, toimitusjohtaja (Etla)
- **Saku Nikkanen**, kansanedustaja (SDP)
- **Riikka Pakarinen**, toimitusjohtaja (Suomen startup-yhteisö)
- **Matti Putkonen** (perussuomalaiset)
- **Reima Rytsölä**, toimitusjohtaja (Solidium)
- **Minna Vanhala-Harmanen**, toimitusjohtaja (Perheyritysten liitto)
- **Antti Vasara**, toimitusjohtaja (VTT)
- **Ben Zyskowitz**, kansanedustaja (kokoomus)

Toimitusjohtaja ja johtoryhmä

Tesin toimitusjohtaja on Pia Santavirta. Hän aloitti tehtävässään 1.1.2023. Hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan, joka raportoi yhtiön toiminnasta säännöllisesti hallitukselle.

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten sekä voimassa olevien säädösten mukaisesti. Yhtiön juoksevaan hallintoon kuuluvat yhtiön liiketoiminnan johtaminen ja valvominen, sopimusten solmiminen sekä yhtiön hallituksen päätösten toimeenpanosta huolehtiminen.

Toimiin, jotka yhtiön toiminnan laajuuden ja laadun huomioon ottaen ovat epätavallisia tai laajakantoisia, toimitusjohtaja saa ryhtyä vain, mikäli hallitus on hänet siihen valtuuttanut tai hallituksen päätöstä ei voida odottaa aiheuttamatta yhtiön toiminnalle olennaista haittaa. Viimeksi mainitussa tapauksessa on tieto toimenpiteestä annettava hallitukselle niin pian kuin mahdollista.

Tesin johtoryhmä toteuttaa yhtiön strategiaa ja valmistele sijoituspäätösesitykset yhtiön hallitukselle.

Johtoryhmän tehtävänä on avustaa toimitusjohtajaa. Johtoryhmä ei ole osakeyhtiölain mukainen yhtiön toimielin. Johtoryhmään kuuluvat toimitusjohtaja ja eri toimintojen vetäjät.

Vuonna 2024 johtoryhmä kokoontui 38 kertaa. Tämän lisäksi samana vuonna luotu, johtoryhmän vastuuttama sijoitustoiminnan ohjausryhmä kokoontui 29 kertaa.

Johtoryhmään kuuluivat Pia Santavirta, Susanna Aaltonen, Henri Hakamo, Jussi Hattula, Gösta Holmqvist (30.9. asti), Kim Höijer (1.10. alkaen), Matias Kaila (31.10. asti), Juha Lehtola, Enni Rautio (vt., 1.11. alkaen), Maija Soininen (11.3. alkaen) ja Hanne Stenman.

” **Tesin toimitusjohtaja on Pia Santavirta. Hän aloitti tehtävässään 1.1.2023.**



JOHTORYHMÄ 31.12.2024

Pia Santavirta

- toimitusjohtaja
- OTK, synt. 1976



Jussi Hattula

- johtaja, teolliset sijoitukset
- DI, synt. 1968



Enni Rautio

- vt. johtaja, rahastosijoitukset (1.11.2024 alkaen)
- KTM, synt. 1989



Susanna Aaltonen

- johtaja, viestintä ja yhteiskuntasuhteet
- KTM, VTK, synt. 1970



Kim Höijer

- talousjohtaja (1.10.2024 alkaen)
- KTM, MBA, synt. 1967



Maija Soininen

- Head of People and Culture (11.3.2024 alkaen)
- YTM, synt. 1980



Henri Hakamo

- strategia- ja tutkimusjohtaja
- KTM, synt. 1986



Juha Lehtola

- johtaja, venture- ja kasvusijoitukset
- DI, synt. 1976



Hanne Stenman

- lakiasianjohtaja
- OTM, synt. 1986



Sisäinen valvonta, riskienhallinta ja sääntelyn noudattaminen

SISÄINEN VALVONTA

Tesin yrityskulttuuri ja hallintotapa luovat pohjan sisäiselle valvonnalle ja riskienhallinnalle. Tesin yrityskulttuuri, henkilöstön korkea ammattitaito, riskienhallintapolitiikka sekä Code of Conduct ja sisäiset toimintaohjeet ja niiden seuranta ovat sisäisen valvontaympäristön perusta. Toiminta perustuu ennalta määritelyihin ja suunniteltuihin toimintaprosesseihin sekä niihin liittyviin hyväksymismenettelyihin, täsmäytyksiin ja muihin tarkastuksiin.

Tesin johtoryhmä, tarkastus- ja riskivaliokunta ja hallitus vastaavat yhtiön sisäisen valvonnan, riskienhallinnan sekä raportoinnin järjestämisestä, ja sisäistä valvontaa toteuttaa koko organisaatio. Kukin esihenkilö vastaa oman vastualueensa osalta sisäisen valvonnan toimivuudesta.

Sisäinen valvonta tukee Tesin strategian toteuttamista ja varmistaa johdolle, että yhtiön toiminta on

tehokasta ja tuloksellista, että riskien tunnistaminen, mittaaminen ja hallinta toteutetaan koko toiminnan laajuisesti, taloudellinen raportointi sekä muu kuin taloudelliset tiedot ovat luotettavia ja että ulkoisia säädöksiä ja muita toimintaan liittyviä määräyksiä noudatetaan.

RISKIENHALLINTA

Tesillä on hallituksen vahvistama riskienhallintapolitiikka, joka määrittää riskienhallinnan periaatteet, riskienmäärittelyt ja -luokittelut, keskeiset roolit ja vastuunjaot sekä seuranta- ja raportointikäytännöt. Riskienhallinnan tehtävänä on varmistaa, että yhtiössä kannetut riskit ja niiden hallintakeinot ovat oikeassa mittasuhteessa riskinkantokykyyn nähden. Tavoitteena on turvata se, että yhtiön liiketoimintaan liittyvät riskit tunnistetaan ja arvioidaan; että niihin reagoidaan ja että niitä hallitaan ja seurataan.

Riskienhallinta noudattaa kolmen puolustuslinjan periaatetta, jossa erotetaan toteuttava ja riskiä ottava toiminto siitä riippumattomasta, valvovasta funktiosta.

Yhtiön toimintaa valvovalle ministeriölle raportoidaan merkittävimmistä riskeistä ja riskienhallintakeinoista vähintään vuosittain sekä muutoin ministeriön omista- ja ohjauksen määrittämällä tavalla.

Jokainen Tesin työntekijä on vastuussa omaan

” **Tesin yrityskulttuuri, henkilöstön korkea ammattitaito, riskienhallintapolitiikka sekä Code of Conduct ja sisäiset toimintaohjeet ja niiden seuranta ovat sisäisen valvontaympäristön perusta.**

työhönsä liittyvien ja muutoin havaitsemiensa riskien tunnistamisesta ja arvioinnista ja sekä riskien esilletuomisesta esihenkilölle. Riskienhallintaa on pyritty rakentamaan sisään toiminnan kriittisiin prosesseihin, joiden kautta ne jalkautuvat jokaisen työntekijän operatiiviseen tekemiseen.

PÄÄOMAN HALLINTA JA SIOITUSTOIMINNAN TUOTOT

Yhtiö on rahoitettu oman pääoman ehtoisesti. Yhtiöllä on osingonjakopolitiikka, jonka mukaisesti se palauttaa erikseen omistajansa pääomittamista erityissijoitusohjelmista palautuvat varat täysimääräisesti omistajalleen. Muusta sijoitustoiminnasta palautuvat varat sijoitetaan lähtökohtaisesti edelleen hallituksen hyväksymän sijoitusstrategian mukaisesti. Lopulliset päätökset mahdollisista osingon maksuista tai pääoman palautuksista tekee kuitenkin Yhtiökokous.

Tilintarkastus ja sisäinen tarkastus

Yhtiökokous valitsee Tesin tilintarkastajan. Yhtiön tilintarkastajana on tilikaudella 2024 toiminut KHT-yhteisö KPMG Oy vastuullisena tilintarkastajana KHT Marcus Tötterman. Maksettu tilintarkastuspalkkio oli konsernissa 57 496 euroa vuonna 2024. Tämän lisäksi tilintarkastusyhteisölle maksettiin muista palveluista kyseisellä tilikaudella 23 954 euroa.

Yhtiön sisäinen tarkastus on itsenäinen ja riippumaton varmistustoiminto, jonka tehtävänä on tarkastella ja arvioida yhtiön johtamis- ja hallinnointiprosessit, sekä johtamis- ja hallinnointiprosessien asianmukaisuutta ja vaikuttavuutta riskinäkökulmasta. Sisäinen tarkastus tehdään teemakohtaisena ulkopuolisen palveluntarjoajan toimesta. Palveluntarjoajan valinta perustuu vuosittain tehtävään kilpailutukseen.

Poikkeuksellisesti vuonna 2024 sisäistä tarkastusta ei tehty, sillä valtion pääomasijoitustoimijoihin liittyvä yritysjärjestely oli kesken. Kaikista järjestelyyn osallisista yrityksistä tehtiin kattava legal due diligence -selvitys. Sisäinen tarkastus siirrettiin hallituksen päätöksellä vuoteen 2025.

Lähipiiritoimet

Tesillä on hallituksen hyväksymä lähipiiripolitiikka, joka määrittelee toimintatavat lähipiiriliiketoimien tunnistamisesta, käsittelystä, hyväksymisestä, seurannasta ja raportoinnista.

Tesi arvioi ja seuraa lähipiirinsä kanssa tehtäviä liiketoimia ja pitää yllä luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista sekä lähipiirin kanssa tehdyistä liiketoimista.

Lähipiiriliiketoimien tulee kaikissa tapauksissa olla yhtiön edun mukaisia ja yhtiön kannalta taloudellisesti sekä liiketoiminnallisesti perusteltuja. Yhtiön hallitus päättää lähipiiritoimista, jotka ovat merkittäviä, eivät kuulu yhtiön tavanomaiseen liiketoimintaan tai jotka toteutetaan markkinakäytännöstä tai tavanomaisesta liiketoimesta poikkeavin ehdoin. Yhtiön ja sen lähipiirin välisistä olennaisista ja merkittävistä liiketoimista raportoidaan vuosittain yhtiön konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa.

Sisäpiirihallinnon keskeiset menettelytavat

Tesin hallitus hyväksyy ja vahvistaa sisäpiiriasioita koskevat keskeiset periaatteet ja niitä koskevat ohjeet. Ohje perustuu arvopaperimarkkinalakiin ja sitä täydentäviin ohjeisiin ja määräyksiin. Vaikka Tesi ei itse ole listayhtiö, sen toiminnassa käsitellään ajoittain sisäpiiritiedoksi luokiteltavia tietoja. Siksi on tärkeää määritellä toimintatavat, joilla varmistetaan, että yhtiössä toimivat tunnistavat sisäpiiriasemansa, tietävät miten sisäpiiritietoja hallitaan ja miten sisäpiiriläisten kaupankäyntiä rajoitetaan.

Toimitusjohtaja huolehtii ja vastaa hallituksen vahvistamien periaatteiden ja ohjeiden toimeenpanemisesta. Tesillä on toimitusjohtajan nimeämä sisäpiirivastaava sekä sisäpiirivastaavan nimeämä sisäpiirirekisterin hoitaja.

” Toimitusjohtaja huolehtii ja vastaa hallituksen vahvistamien periaatteiden ja ohjeiden toimeenpanemisesta.

Tesi

[Raporttipankkimme](#)

[tesi.fi](#) | [X \(Twitter\)](#) | [LinkedIn](#) | [Instagram](#) | [Bluesky](#) | [Threads](#) | [YouTube](#) | [Uutiskirje](#)