



**SELVITYS DIGITALIST GROUP OYJ:N HALLINTO- JA  
OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2016**

## SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Vuoden 2016 aikana Digitalist Group Oyj noudatti Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 1.10.2015 antamaa, 1.1.2016 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2015 ("Hallinnointikoodi 2015") kokonaisuudessaan.

Tämä arvopaperimarkkinalain 7 luvun 7 §:n tarkoittama selvitys liikkeeseenlaskijan hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (Corporate Governance Statement) on laadittu Hallinnointikoodi 2015 mukaisesti. Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä.

### YLEISET PERIAATTEET

Digitalist Group Oyj on Suomessa rekisteröity julkinen osakeyhtiö, jonka kotipaikka on Helsinki. Digitalist Group-konserni ("Digitalist Group") muodostuu emoyhtiöstä Digitalist Group Oyj:stä ja sen suomalaisista ja ulkomaisista tytäryhtiöistä. Digitalist Group Oyj:n toiminimi oli Ixonos Oyj 23.5.2017 saakka.

Digitalist Groupin hallinnoinnissa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia (624/2006 muutoksineen), arvopaperimarkkinalakia (746/2012 muutoksineen), Markkinoiden väärinkäyttöasetusta (EU) N:o 596/2014 (MAR), Nasdaq Helsinki Oy:n antamia, listattuja yhtiöitä koskevia sääntöjä ja määräyksiä sekä Digitalist Group Oyj:n yhtiöjärjestystä. Lisäksi yhtiö noudattaa hallinnoinnissa Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä sekä Hallinnointikoodia 2015 niiden suositusten osalta, jotka tulivat voimaan 1.1.2016.

Hallinnointikoodi 2015 on luettavissa Arvopaperimarkkinayhdistyksen kotisivuilta osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

### TOIMIELINTEN TEHTÄVÄT JA VASTUUT

Digitalist Groupin johtamisesta vastaavat Digitalist Group Oyj:n yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja, joiden tehtävät määräytyvät Suomen osakeyhtiölain mukaisesti. Sisäisestä valvonnasta vastaa yhtiön ylin johto ja ulkoisesta valvonnasta tilintarkastajat. Operatiivisesta liiketoiminnasta vastaa toimitusjohtaja konsernin johtoryhmän avustamana.

Digitalist Group pyrkii toiminnallaan yhtiön omistaja-arvon kohottamiseen lainsäädäntöä noudattaen ja yhteiskunnallisia velvoitteitaan kantaen.

## YHTIÖKOKOUS

Digitalist Group Oyj:n ylin päätöksentekaelin on yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät puhe- ja äänivaltaansa yhtiön asioissa.

### Varsinainen yhtiökokous

Varsinainen yhtiökokous pidetään kerran vuodessa hallituksen määräämänä päivänä 6 kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Vuonna 2016 varsinainen yhtiökokous pidettiin 7.4.2016.

### Ylimääräinen yhtiökokous

Ylimääräisiä yhtiökokouksia voidaan tarvittaessa järjestää vuoden aikana. Yhtiökokouksen kutsuu koolle hallitus. Hallitus kutsuu viipymättä yhtiökokouksen koolle, mikäli osakkeenomistaja tai osakkeenomistajat, joilla on vähintään 10 prosenttia yhtiön osakkeista, tai yhtiön tilintarkastaja sitä kirjallisesti vaativat.

### Yhtiökokouskutsu

Digitalist Group Oyj:n yhtiöjärjestyksen mukaan kutsu yhtiökokoukseen on julkaistava yhtiön internetsivuilla aikaisintaan kolme kuukautta ja viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin aina vähintään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Osakkeenomistajan on ollakseen oikeutettu osallistumaan yhtiökokoukseen ilmoittauduttava yhtiölle viimeistään kokouskutsussa mainittuna hallituksen määräämänä päivänä, joka voi olla aikaisintaan kymmenen päivää ennen kokousta.

Yhtiökokouskutsu julkistetaan aina myös pörssitiedotteella.

Varsinaisen yhtiökokouksen kutsussa esitetään seuraavat ehdotukset:

- ehdotus hallituksen kokoonpanoksi (ehdotettuja henkilöitä koskevat tiedot esitetään yhtiön internet-sivuilla)
- tieto mahdollisesta osakeyhtiölain 6 luvun 9 §:n mukaisesta erityisestä hallitusten jäsenten asettamisjärjestyksestä
- ehdotus hallituksen jäsenten palkkioksi, ja
- ehdotus tilintarkastajiksi

Kokouskutsu ja muut yhtiökokousasiakirjat, kuten hallituksen päätösehdotukset ja vuosikertomus, ovat nähtävillä Digitalist Group Oyj:n verkkosivustolla viimeistään kolme viikkoa ennen varsinaista yhtiökokousta.

Kaikki ennen yhtiökokouspäivää yhtiölle toimitetut kirjalliset päätösehdotukset esitetään yhtiön internet-sivuilla.

### **Yhtiökokoukseen osallistuminen**

Yhtiökokoukseen osallistumaan ja äänioikeuttaan käyttämään ovat osakeyhtiölain mukaisesti oikeutettuja ne osakkeenomistajat, jotka on arvo-osuusjärjestelmästä annetun lain mukaisesti merkitty osakkeenomistajiksi Euroclear Finland Oy:n ("Euroclear") pitämään osakasluetteloon kahdeksan arkipäivää ennen yhtiökokousta ("Yhtiökokouksentäsmäytyspäivä").

Jos hallintarekisteröityjen osakkeiden omistaja haluaa käyttää yhtiökokouksessa äänioikeuttaan, hänen tulee pyytää, että hänet merkitään tilapäisesti Euroclearin ylläpitämään osakasluetteloon. Hallintarekisteröidyn osakkeen omistaja voidaan ilmoittaa tilapäisesti merkittäväksi osakasluetteloon yhtiökokoukseen osallistumista varten, jos osakkeenomistajalla on osakkeiden perusteella oikeus olla merkittynä osakasluetteloon Yhtiökokouksentäsmäytyspäivänä.

Tilapäistä merkintää koskeva ilmoitus on tehtävä viimeistään yhtiökokouskutsussa ilmoitettavana ajankohtana, jonka on osakeyhtiölain mukaan oltava Yhtiökokouksentäsmäytyspäivän jälkeen. Hallintarekisteröityä osakkeenomistajaa koskeva ilmoitus tilapäisestä rekisteröitymisestä yhtiön osakasluetteloon katsotaan ilmoittautumiseksi yhtiökokoukseen.

Digitalist Group Oyj:llä on yksi osakelaji ja kaikilla osakkeilla on yhtäläiset oikeudet.

7.4.2016 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa oli edustettuina 295 622 940 osaketta ja ääntä, jotka edustivat yhteensä noin 83,61 prosenttia kaikkien osakkeiden tuomasta äänimäärästä.

### **Varsinaisessa yhtiökokouksessa käsiteltävät asiat**

Varsinaisessa yhtiökokouksessa esitetään tietoa yhtiön toiminnasta sekä käsitellään ja vahvistetaan edellisen tilikauden tuloslaskelma ja tase. Lisäksi päätetään:

- vahvistetun taseen mukaisen voiton tai tappion käsittelystä

- vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- hallituksen jäsenten lukumäärästä
- hallituksen jäsenten valinnasta
- tilintarkastajien valinnasta
- hallituksen ja valiokuntien jäsenten sekä tilintarkastajien palkkioista
- muista kokouskutsussa mainituista asioista.

### Läsnä yhtiökokouksessa

Digitalist Group Oyj:n varsinaisessa yhtiökokouksessa ovat läsnä hallituksen puheenjohtaja, hallituksen jäsenet, hallituksen jäseneksi ehdolla olevat henkilöt, toimitusjohtaja sekä yhtiön tilintarkastaja.

### Osakkeenomistajien aloitteet

Digitalist Group Oyj ilmoittaa yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä internet-sivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia.

### Arkisto

Digitalist Group Oyj pitää yhtiön suomenkielisillä internetsivuilla yhtiökokousasiakirjat vähintään viiden vuoden ajan yhtiökokouksesta.

## HALLITUS

Hallitus edustaa kaikkia osakkeenomistajia ja vaalii osakkeenomistajien yhteistä etua tasapuolisesti. Digitalist Group Oyj:n hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään viisi ja enintään yhdeksän varsinaista jäsentä. Yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet toimikaudeksi kerrallaan. Hallitusten jäsenten toimikausi päättyy aina vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan ja on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä. Hallitus määrittelee keskuudessaan hallitusten jäsenten erityisalueet, mutta päätöksentekoon ja asioiden käsittelyyn osallistuu koko hallitus. Digitalist Group Oyj:n hallituskokoonpanossa on otettu huomioon yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe sekä sukupuolijakauma. Uusi hallituksen jäsen perehdytetään yhtiön toimintaan.

Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus päättää yhtiön toiminta-ajatuksesta, visiosta, keskeisistä päämääristä sekä niiden toteuttamiseksi luodusta strategiasta. Lisäksi hallitus päättää strategian toteuttamiseksi laadituista budjeteista ja toimintasuunnitelmista sekä riskienhallinnan periaatteista, johdon ja henkilöstön palkkiojärjestelmistä, yritys- ja liiketoimintakaupoista sekä muista laajakantoisesti yhtiöön vaikuttavista asioista. Yhtiön organisaatiosta hallitus päättää toimitusjohtajan esityksen pohjalta.

Hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet määritellään kirjallisesti työjärjestyksessä. Hallitus kokoontuu varsinaisiin kokouksiin työjärjestyksensä mukaisesti. Varsinaisten kokousten lisäksi hallitus pitää tarvittaessa ylimääräisiä kokouksia. Hallituksen kokous voidaan pitää myös puhelinkokouksena.

Hallitus arvioi toimintaansa ja työskentelytapojaan vuosittain. Arviointi suoritetaan sisäisenä itsearviointina.

Digitalist Group Oyj:n hallitukseen ei kuulu yhtiön operatiivisen johdon edustajia. Toimitusjohtaja osallistuu hallituksen kokouksiin esittelijänä, ja talousjohtaja hallituksen sihteerin ominaisuudessa. Näiden lisäksi hallitus kutsuu kokouksiinsa tarpeen mukaan myös muita johdon edustajia.

Digitalist Groupin hallituksessa on tilikaudella 2016 ollut 6 jäsentä. Hallituksen puheenjohtajana on toiminut Paul Ehrnrooth ja varapuheenjohtajana Pertti Ervi (7.4.2016 saakka) ja Päivi Marttila (7.4.2016 alkaen). Muut hallituksen jäsenet ovat olleet Samu Konttinen, Ilari Koskelo (7.4.2016 saakka), Pekka Pylkäs, May Wiiala (7.4.2016 saakka), Bo-Erik Ekström (7.4.2016 alkaen) ja Pekka Eloholma (7.4.2016 alkaen).

Hallituksen jäsenistä yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippuvaisia ovat olleet Paul Ehrnrooth ja Pekka Pylkäs. Muut hallituksen jäsenet ovat olleet yhtiöstä riippumattomia.

Hallituksen jäsenten esittely:

PAUL EHRNROOTH, s. 1965  
Kauppatieteiden maisteri  
Toimitusjohtaja, Turret Oy Ab

PERTTI ERVI, s. 1957  
Insinööri  
Itsenäinen konsultti ja sijoittaja

PÄIVI MARTTILA, s. 1961

KTM

Midagon Oy, hallituksen puheenjohtaja

SAMU KONTTINEN, s. 1973

Studies at Helsinki Business Polytechnic & Henley Business School

CEO, F-Secure Oyj since 08/2016

ILARI KOSKELO, s. 1959

MBA, M.Sc

Omistajayrittäjä, Navdata Ltd.

BO-ERIK EKSTRÖM, s. 1954

Diplomiekonomi

B&MANs Board & Management Services Oy, Senior Advisor

PEKKA PYLKÄS, s. 1960

M.Sc. (Economics), Executive MBA

Owner & CEO: Ermatt AG, Switzerland

PEKKA ELOHOLMA, s. 1960

Diplomi-insinööri

Nebula Oy, toimitusjohtaja

MAY WIIALA, s. 1962

Filosofian maisteri

CFO, International division, ÅF-Consult

Hallitus kokoontui tilikauden 2016 aikana 12 kertaa ja hallituksen vakituisena sihteerinä toimivat yhtiön talousjohtaja Kristiina Simola. Osallistumisprosentti hallituksen kokouksiin oli 94 prosenttia.

Hallituksen jäsenille maksettiin palkkioita vuoden 2016 aikana seuraavasti:

Hallituksen puheenjohtaja Paul Ehrnrooth	52.000 euroa
Hallituksen varapuheenjohtaja 7.4.2016 asti Pertti Ervi	13.000 euroa
Hallituksen varapuheenjohtaja 7.4.2016 alkaen Päivi Marttila	25.000 euroa
Hallituksen jäsen Samu Konttinen	26.000 euroa
Hallituksen jäsen Bo-Erik Ekström	18.000 euroa
Hallituksen jäsen Pekka Eloholma	17.000 euroa
Hallituksen jäsen Ilari Koskelo	11.000 euroa
Hallituksen jäsen Pekka Pylkäs	28.000 euroa
Hallituksen jäsen May Wiiala	11.000 euroa

### Hallituksen jäsenten omistuksessa olevat Digitalist Group Oyj:n osakkeet ja osakasperusteiset oikeudet

Digitalist Group Oyj:n hallituksen jäsenet omistivat 31.12.2016 suoraan tai määräysvaltayhteisöjensä kautta Digitalist Group Oyj:n osakkeita seuraavasti:

Nimi	Asema hallituksessa	Osakkeita
Paul Ehrnrooth <sup>1</sup>	Puheenjohtaja	290 527 638
Päivi Marttila	Varapuheenjohtaja	0
Bo-Erik Ekström	Jäsen	0
Pekka Eloholma	Jäsen	0
Samu Konttinen	Jäsen	0
Pekka Pylkäs	Jäsen	0
<b>Yhteensä</b>		<b>290 527 638</b>

1) Paul Ehrnroothin määräysvaltayhteisö Tremoko Oy Ab omisti 290 527 638 osaketta ja oli yhtiön suurin osakkeenomistaja.

Hallituksen jäsenillä ei ollut omistuksessaan osakeperusteisia oikeuksia.

### Valiokunnat

Hallitus päättää valiokuntien perustamisesta ja vahvistaa kunkin valiokunnan keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä. Valiokunnat raportoivat työstään hallitukselle.

Digitalist Group Oyj:n hallitus valitsee keskuudestaan valiokunnan jäsenet ja valiokunnan puheenjohtajan. Kussakin valiokunnassa on vähintään 3 jäsentä. Jäsenillä on valiokunnan tehtävien edellyttämä asiantuntemus ja kokemus.

Tilikaudella 2016 Digitalist Group Oyj:llä on ollut tarkastusvaliokunta ja palkitsemisvaliokunta.

Yhtiöllä ei ole nimitysvaliokuntaa. Johtuen yhtiön keskittyneestä omistusrakenteesta, yhtiön suurin omistaja Tremoko Oy Ab päättää hallituksen kokoonpanon.

### **Tarkastusvaliokunta**

Tarkastusvaliokunta toimii työjärjestyksensä mukaisesti perehtyen yhtiön tilinpäätökseen ja osavuosikatsauksiin sekä yhtiön sisäisiin ja ulkoisiin valvontajärjestelmiin. Tarkastusvaliokunta seuraa yrityksen tuloskehitystä, budjetoinnin laatimisperiaatteita, budjetointia ja riskienhallintaa. Tarkastusvaliokunta tutustuu yhtiön taloushallinnon järjestelmiin, hyväksyy yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästäan antaman kuvauksen, valmistelee tilintarkastajan valintaa koskevaa päätösehdotuksen, ottaa kantaa tilintarkastajan riippumattomuuteen sekä arvioi tilintarkastajien toimittamia oheispalveluita.

Tilikaudella 2016 tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana 7.4.2016 asti on toiminut May Wiiala ja valiokunnan muut jäsenet ovat olleet Ilari Koskelo ja Samu Konttinen. 7.4.2016 alkaen tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana on toiminut Pekka Pylkäs ja valiokunnan muut jäsenet ovat olleet Päivi Marttila ja Bo-Erik Ekström. Päivi Marttila ja Bo-Erik Ekström ovat riippumattomia yhtiöstä ja yhtiön merkittävästä omistajasta. Tarkastusvaliokunta on kokoontunut 6 kertaa ja valiokunnan kokousten läsnäoloprosentti on ollut 100%. Tarkastusvaliokunnan kokouksiin on osallistunut tilintarkastaja sekä yhtiön toimitusjohtaja ja talousjohtaja.

### **Palkitsemisvaliokunta**

Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajana on toiminut Paul Ehrnrooth ja valiokunnan muut jäsenet ovat olleet Samu Konttinen ja Pekka Pylkäs. Palkitsemisvaliokunta on kokoontunut kaksi kertaa.

## **JOHTORYHMÄ**

### **Toimitusjohtaja**

Digitalist Group Oyj:n toimitusjohtajana tilikaudella 2016 toimi Sami Paihonen (s. 1974). Toimitusjohtaja vastaa yhtiön liiketoiminnasta ja huolehtii yhtiön juoksevasta hallinnosta osakeyhtiölain ja hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Toimitusjohtaja toimii operatiivisen johtoryhmän puheenjohtajana eikä kuulu yhtiön hallitukseen. Toimitusjohtajan

sopimuksen keskeisimmät ehdot ovat kirjallisessa muodossa. Hallitus arvioi toimitusjohtajan toimintaa vuosittain.

## Johtoryhmä

Digitalist Group Oyj:n johtoryhmä valmistelee operatiivisen toiminnan suunnitelmat ja raportit, investoinnit sekä konserniohjeet ja –politiikat. Johtoryhmä valmistelee tilinpäätöksen hallituksen päätettäväksi. Tilikaudella 2016 johtoryhmään kuuluivat seuraavat henkilöt:

SAMI PAIHONEN, s. 1974

Toimitusjohtaja

Diplomi-insinööri

TEPPO KUISMA, s.1977

COO, Executive Vice President

Insinööri

KRISTIINA SIMOLA, s. 1965

CFO, Talousjohtaja

Kauppatieteiden maisteri

Päätyneellä tilikaudella 2016 toimitusjohtajalle maksettiin palkkoina ja muina lyhytaikaisina työsuhde-etuina vuonna 2016 yhteensä 296 000 euroa. Muulle johtoryhmälle maksettiin palkkoina ja muina lyhytaikaisina työsuhde-etuina vuonna 2016 yhteensä 374 000 euroa.

Toimitusjohtajalla ja johtoryhmän jäsenillä oli 31.12.2016 omistuksessaan Digitalist Group Oyj:n osakkeita sekä osakeperusteisia oikeuksia seuraavasti:

Nimi	Asema hallituksessa	Osakkeita	Optio-oikeuksia
Sami Paihonen	Toimitusjohtaja	0	1 325 870
Teppo Kuisma	COO	0	662 935
Kristiina Simola	Talousjohtaja	0	662 935
<b>Yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>2 651 740</b>

## TILINTARKASTAJAT

Digitalist Group Oyj:n tilintarkastajana toimii KHT-yhteisö KPMG Oy päävastuullisena tilintarkastajana KTM Esa Kailiala, KHT. Varsinaisen yhtiökokouksen 7.4.2016 tekemän päätöksen mukaan tilintarkastajalle maksetaan palkkiota tilintarkastustyöstä esitetyn kohtuullisen laskun mukaan. Tilintarkastajalle on maksettu palkkiota tilikaudella 2016 tilintarkastukseen liittyvistä palveluista yhteensä 61 337 euroa sekä tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista yhteensä 19 878 euroa.

## SISÄPIIRIHALLINTO

Digitalist Group Oyj:n hallitus on vahvistanut Digitalist Group -konsernissa noudatettavan sisäpiiriohjeen. Sisäpiiriohje täydentää markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (EU) N:o 596/2014 (MAR), rikoslain 51. luvun, arvopaperimarkkinalain 15. luvun, Finanssivalvonnan määräysten ja Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeen kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiiritiedon hallinnoinnista ja käsittelystä.

Yhtiön sisäpiiriin merkitään kaikki henkilöt, joilla on pääsy yhtiötä koskevaan sisäpiiritietoon ja jotka työskentelevät niille työsopimuksen perusteella tai muuten suorittavat tehtäviä, joiden kautta niillä on pääsy sisäpiiritietoon, kuten neuvonantajilla.

Yhtiössä ylläpidetään erikseen luetteloa nimeltään Pysyvä sisäpiiri. Pysyvien sisäpiiriläisten täydennysosio sisältää tiedot ainoastaan sellaisista henkilöistä, joilla on jatkuvasti pääsy kaikkeen sisäpiiritietoon yhtiössä. Yhtiön pysyvään sisäpiiriin kuuluvat johtoryhmän jäsenet, juridiset neuvonantajat sekä heidän lähipiirinsä.

Yhtiössä ylläpidetään erikseen hankekohtaista sisäpiiriä. Kussakin hankekohtaisen sisäpiiriluetellon osassa on vain sellaisten henkilöiden tiedot, joilla on pääsy kyseiseen tiettyyn hankkeen sisäpiiritietoon.

Digitalist Group Oyj:ssä on perustettu Johdon ilmoitusvelvolliset –niminen luettelo (MAR 19 artikla) yhtiön hallitusta, johtoryhmää ja neuvonantajia sekä heidän lähipiiriään varten.

Yhtiön julkiseen sisäpiiriin kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja yhtiön tilintarkastajana olevan tilintarkastusyhteisön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi nimeämä henkilö. Lisäksi yhtiö on määritellyt julkiseen sisäpiiriin kuuluviksi ilmoitusvelvollisiksi konsernin johtoryhmän jäsenet. Yhtiön sisäiseen, ei-julkiseen yrityskehäiseen pysyvään sisäpiiriin kuuluvat henkilöt, jotka asemansa tai tehtäviensä perusteella saavat säännöllisesti sisäpiiritietoa. Lisäksi sisäpiirisäännösten tarkoittamista merkittävistä hankkeista pidetään

ei-julkista hankekohtaista sisäpiirirekisteriä. Yhtiön kotisivuilla esitettyjen julkisen sisäpiirirekisterin tietoja mukaan lukien ajantasaista tietoa omistusten määrästä ja kaupoista ei ole päivitetty 2.7.2016 jälkeen.

Digitalist Group on kouluttaa ja informoi Pysyvän sisäpiirin jäsenet sekä hankekohtaiset sisäpiiriläisensä siten, että he tunnistavat asemansa ja sen merkityksen. Yhtiön sisäpiiriohje asettaa Digitalist Group Oyj:n Johdon ilmoitusvelvolliset-rekisteriin ja Pysyvä sisäpiirirekisteriin toimiville henkilöille ennen osavuosikatsauksen tai vuositilinpäätöksen julkistamista edeltävän 30 päivän pituisen suljetun ikkunan. Suljetun ikkunan aikana kaupankäynti liikkeeseenlaskijan rahoitusvälineellä omaan tai kolmannen lukuun suoraan tai välillisesti on kiellettyä.

Digitalist Group- konsernin sisäpiirivastaavana toimii yhtiön talousjohtaja. Digitalist Group Oyj:n sisäpiiriohje on saatavissa yhtiön verkkosivustolla osoitteessa <https://digitalistgroup.com/fi/investor/governance/insiders>

## Whistle-blowing

Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (EU) N:o 596/2014 (MAR) voimaantulon yhteydessä Digitalist Group otti käyttöön kaikille työntekijöille avoimen sisäisen järjestelmän havaittujen sisäisten ja ulkoisten normien ja säädösten rikkomisesta ilmoittamiseksi (ns. whistle-blowing). Kaikki tällaiset ilmoitukset tutkitaan kiireellisesti ja luottamuksellisesti ilmoituksen tekijän henkilöllisyyttä mahdollisimman pitkälle suojaten. Digitalist Groupin henkilökunnan käytössä on sisäpiirintiedon väärinkäytön ilmoitusta varten asianajotoimiston sähköpostiosoite [whistleblowing.Digitalist Group@eversheds.fi](mailto:whistleblowing.Digitalist Group@eversheds.fi). Vuoden 2016 aikana ei tehty yhtään säännösten rikkomista koskevaa ilmoitusta.

## RISKIENHALLINTA

Digitalist Group Oyj:n riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa yhtiön toimintojen häiriötön jatkuvuus ja kehittyminen sekä tukea yhtiön asettamien liiketoiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja yhtiön arvon kasvattamista.

Riskienhallinta on osa yhtiön kaikkia ydinprosesseja ulottuen hallituksen strategiaprosessista asiakaskohtaiseen palvelutuotantoon ja yhtiön laatu järjestelmään. Riskienhallinnan suunnittelu, kehittäminen, ohjeistus ja valvonta, samoin riskienhallinnassa käytettävien menetelmien ja prosessien kehittäminen on vastuutettu talousjohtajalle. Konsernin eri yksiköt vastaavat riskienhallintajärjestelmän mukaisesti omaan toimintaansa liittyvien riskien tunnistamisesta, arvioinnista ja ennaltaehkäisystä. Riskienhallinta on implementoitu

osaksi yksiköiden normaaleja liiketoiminnan suunnittelu- ja seurantajärjestelmiä sekä yhtiön johtamisjärjestelmiä.

Hallitus valvoo yhtiön riskienhallintapolitiikan toteutumista osana strategia-, liiketoimintasuunnittelu- ja budjetointiprosesseja. Tämä on organisoitu siten, että hallituksen tarkastusvaliokunta valvoo yhtiön riskienhallintaohjelman toteuttamista ja kehittämistä ja vie tarvittaessa hallituksen päätettäväksi riskienhallintaan liittyviä asioita. Merkittävät liiketoimintariskit käsitellään aina hallituksessa.

Operatiivisessa toiminnassa konsernin talusjohtaja valvoo, että riskienhallinta on tehokkaasti järjestetty ja sen toimivuus varmistettu. Talusjohtaja vastaa riskienhallinnan kehittämisestä, raportoinnista ja hyväksyy tarvittavat toimenpiteet. Talusjohtaja arvioi tapauskohtaisen raportoinnin tuloksia ja hyväksyy tarvittavat toimenpiteet. Talusjohtaja esittelee yhtiön riskitilanteen tarkastusvaliokunnalle. Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät kuvataan tilinpäätöksessä sekä osavuositarkastuksissa.

## Riskilajit

Tunnistettuja riskejä seurataan riskilajista riippuen joko kuukausittain, neljännes- tai puolivuositarkastuksella tai kun riskialtistus tulee yhtiön tietoon.

Digitalist Group on tunnistanut seuraavat riskilajit ja riskit:

Toimintaympäristö: poliittiset, taloudelliset ja lainsäädännölliset olosuhteet sekä kilpailijatilanne ja asiakastarpeet.

Palveluiden myynti ja markkinointi: palveluiden myyntiin ja markkinointiin liittyvät henkilöriskit, sopimus- ja vastuuriskit sekä tietoturvariskit.

Palveluiden tuotanto: palvelutuotantoon liittyvät henkilöriskit, sopimus- ja vastuuriskit sekä tietoturvariskit.

Tekninen infrastruktuuri: tietojenkäsittelyyn ja tietoverkkoihin liittyvät riskit.

Talous: maksuvalmiuteen, oman pääoman riittävyyteen, rahoitukseen, pääomaan, korkoihin, liikearvoon, verosaamisiin ja valuuttaan liittyvät riskit.

Väärinkäytökset: tapahtumat, joissa poiketaan lainsäädännön tai muun vastaavan ulkoisen normiston ohjeista tai yhtiön sisäisestä ohjeistuksesta asioiden hoidossa.

Strategia: ympäristön havainnointiin, raportointiin, päätöksentekoon ja strategian implementointiin liittyvät riskit.

## SISÄINEN VALVONTA

Digitalist Groupin liiketoiminnan ohjaus ja valvonta tapahtuvat edellä kuvatun hallinto- ja johtamisjärjestelmän mukaisesti. Hallituksen tehtävänä on huolehtia siitä, että kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Toimitusjohtaja huolehtii siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito on järjestetty luotettavalla tavalla.

Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet johtajat vastaavat siitä, että heidän omien vastualueidensa hallinto ovat lain, konsernin toimintaperiaatteiden ja Digitalist Group Oyj:n hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisia.

Toiminnallisten yksiköiden hallinnon ja kirjanpidon valvonta on Digitalist Group-konsernissa keskitetty konsernin talousosaston vastuulle. Konsernin talousjohtajan alaisuudessa toimiva konsernin talousosasto tuottaa keskitetysti ulkoisen laskennan vaatimat tilinpäätöstiedot sekä sisäisen laskennan analyysit ja tulosraportit liiketoiminnan kannattavuuden seuraamiseksi konsernin eri yksiköiden johdolle. Konsernin sisäisen valvonnan käytännöillä pyritään varmistamaan konsernin taloudellisen raportoinnin oikeellisuus. Liiketoimintaa ja varainhoitoa seurataan edellä kuvatun yhden raportointikokonaisuuden avulla.

Digitalist Group-konsernissa on yhtenäinen taloutta koskeva raportointijärjestelmä. Raportointikäytäntöjen kautta seurataan toimintasuunnitelmien ja tavoitteiden toteutumista. Raportointikäytäntöjen yhtenäisyyden varmistamiseksi konsernin taloushallinto on luonut konsernille yhtenäisen tilikartan, erilaisia raportointiin ja talouden seurantaan liittyviä konsernitasoisia ohjeistuksia sekä kouluttaa henkilökuntaa niiden soveltamisessa.

## Tilintarkastus

Digitalist Group Oyj:n ulkoiset tilintarkastajat tarkastavat osana vuosittaista tilintarkastustoimeksiantoa emoyhtiön ja tytäryhtiöiden kirjanpidon ja hallinnon.

Sisäisen valvonnan vaatimukset on otettu huomioon tilintarkastajien tilintarkastussuunnitelmissa. Tilintarkastajat antavat vuosittain kertomuksensa Digitalist Group Oyj:n varsinaiselle yhtiökokoukselle. Lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle vuosittaisen tilintarkastussuunnitelman pääkohdat sekä

raportoivat tilintarkastuksen havainnoista tarkastusvaliokunnalle joko suullisesti tai kirjallisesti osavuosikatsauksittain.

### **Sisäinen tarkastus**

Yhtiön sisäinen tarkastuksen koordinoinnista vastaa hallituksen tarkastusvaliokunta osana sisäistä valvontaa. Sisäinen tarkastus on vastuutettu konsernin taloushallinnolle ja taloushallinto suorittaa sisäistä tarkastusta oman toimensa ohella. Tarkastustyötä suorittavat yhtiön controllerit.

Tarpeen vaatiessa talousjohto voi käyttää yksittäisissä tarkastustapauksissa konsernin ulkopuolista apua.

Sisäisen tarkastuksen havainnoista raportoidaan talousjohdolle, joka raportoi havainnoista tarkastusvaliokunnalle. Sisäisen tarkastuksen suunnitelma tehdään vuosittain yhteistyössä yhtiön tilintarkastajien kanssa.

### **Lähipiiriliiketoimet**

Yhtiö arvioi ja seuraa lähipiirinsä kanssa tehtäviä liiketoimia ja huolehtii siitä, että mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioon otetuiksi yhtiön päätöksenteossa.

Yhtiö pitää yllä luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista ja selostaa olennaisia ja poikkeavia lähipiiriliiketoimia koskevan päätöksentekomenettelyn.

Digitalist Group Oyj:n Sisäpiiriohje velvoittaa MAR 19 artiklan mukaisesti Johdon ilmoitusvelvolliset- sisäpiiriin kuuluvia johtohenkilöitä ja heidän lähipiiriään ilmoittamaan yhtiölle ja Finanssivalvonnalle Digitalist Group Oyj:n osakkeilla, vieraan pääoman ehtoisilla välineillä, johdannaisilla tai muilla rahoitusvälineillä tekemänsä liiketoimet. Liiketoimet on ilmoitettava viipymättä kaupankäyntipäivän kuluessa liiketoimen toteuttamisesta (T+0). Liiketoimien ilmoitusvelvollisuus kohdistuu kaikkiin liiketoimiin.