

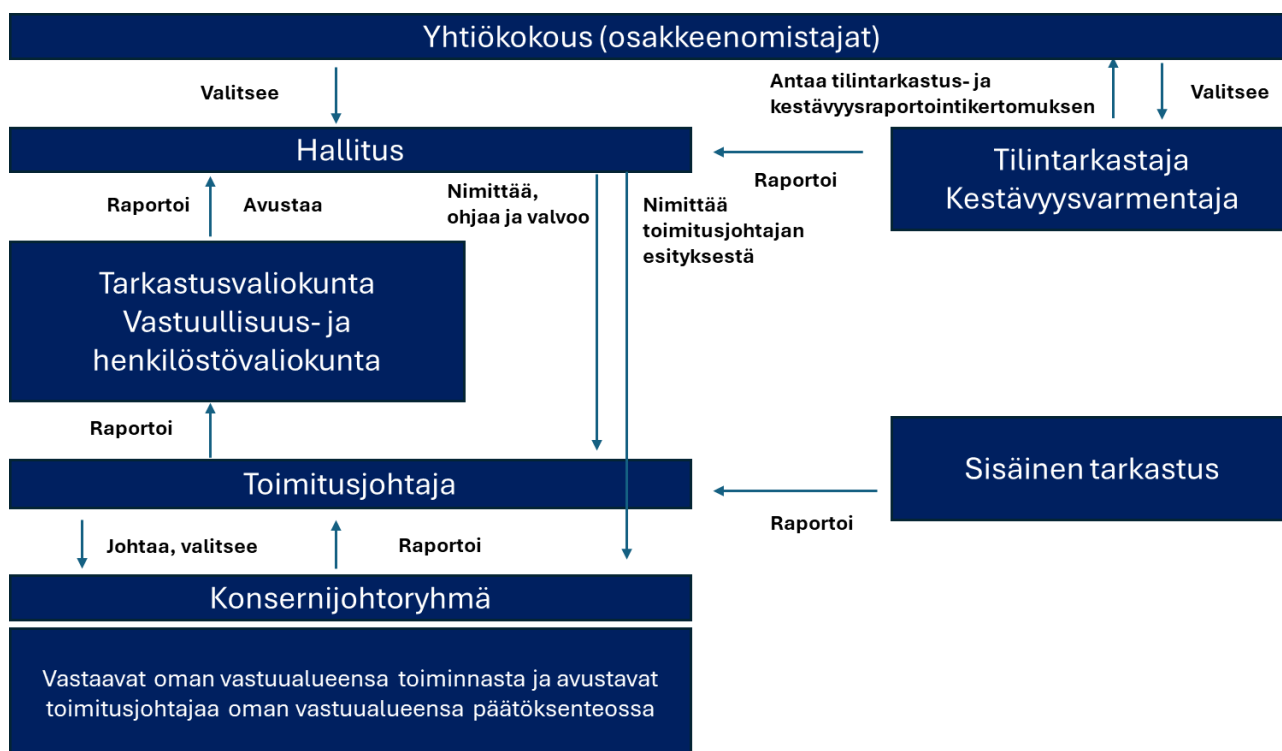
Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024

Eezy Oyj ("yhtiö" tai "Eezy") noudattaa hallinnoinnissaan Suomen osakeyhtiölakia (624/2006, muutoksineen), pörssiyhtiöitä koskevia säännöksiä, yhtiön yhtiöjärjestystä ja Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Yhtiö noudatti lisäksi Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2025 ("hallinnointikoodi"), joka on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n verkkosivuilla (<https://cgfinland.fi/>).

Tämä selvitys on laadittu hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena. Selvitystä ei päivitetä tilikauden kuluessa, mutta sen sisältämien aihealueiden sekä muu tarpeellinen ja ajantasainen sijoittajainformaatio on esitelty yhtiön verkkosivuilla osoitteessa <https://eezy.fi/sijoittajille/>.

Eezyn hallintoelimet

Yhtiöjärjestyksen ja osakeyhtiölain mukaisesti Eezyn hallintoelimet ovat: yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Yhtiön ylintä päätäntävaltaa käyttävät osakkeenomistajat yhtiökokouksessa. Johtamisesta vastaavat hallitus ja toimitusjohtaja. Hallituksen työtä tukee tarkastusvaliokunta ja vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunta. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön ja konsernin johtamisessa.



Yhtiökokous

Eezyn ylin päättävä elin on yhtiökokous. Varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain kesäkuun loppuun mennessä, ja se käsittelee asioita, jotka yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvat sen toimivaltaan, sekä sille tehtyjä

esityksiä. Varsinainen yhtiökokous pidetään yleensä maaliskuussa.

Tarpeen vaatiessa kutsutaan koolle ylimääräinen yhtiökokous. Hallituksella on myös velvollisuus kutsua yhtiökokous koolle, jos tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, joiden omistusosuus on yhteensä vähintään 10 % yhtiön osakkeista, vaativat sitä kirjallisesti tietyn asian käsittelemistä varten. Kokouskutsu on toimitettava kuuden kuukauden kuluessa vaatimuksen saapumisesta.

Eezyn yhtiöjärjestyksen ja osakeyhtiölain mukaan yhtiökokouksessa on esitettävä:

- tilinpäätös, mikä käsittää konsernitilinpäätöksen;
- toimintakertomus;
- tilintarkastuskertomus;
- palkitsemispolitiikka vähintään neljän vuoden välein

Yhtiökokous päättää:

- tilinpäätöksen vahvistamisesta;
- toimenpiteistä, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto antaa aihetta;
- vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle;
- hallituksen jäsenten lukumäärästä ja palkkiosta;
- tilintarkastajan palkkioista;
- palkitsemisraportista;
- osakeanneista;
- yhtiöjärjestyksen muuttamisesta

Yhtiökokouksessa valitaan:

- hallituksen jäsenet;
- tilintarkastaja; sekä:
- käsitellään mahdolliset muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Kutsu yhtiökokoukseen toimitetaan osakkeenomistajille julkaisemalla kutsu Yhtiön internet-sivuilla aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta, mutta kuitenkin aina viimeistään yhdeksän (9) päivää ennen osakeyhtiölain mukaista täsmäytyspäivää. Kokouskutsu ja hallituksen ehdotukset yhtiökokoukselle julkistetaan myös pörssitiedotteena. Yhtiökokouskutsut sekä yhtiökokoukselle esitettävät asiakirjat ja hallituksen tai muun toimivaltaisen elimen päätösehdotukset asetetaan nähtäville Yhtiön internetsivuilla vähintään kolme (3) viikkoa ennen yhtiökokousta.

Varsinainen yhtiökokous 2024

Varsinainen yhtiökokous pidettiin 9.4.2024 Helsingissä. Yhtiökokouksen kutsu ja hallituksen sekä suurimpien osakkeenomistajien ehdotuksen yhtiökokoukselle julkistettiin helmikuussa. Kokouksessa oli edustettuna yhteensä 18.213.037 osaketta ja ääntä, joka vastasi noin 73 %:a Yhtiön osakkeista ja äänimäärästä. Varsinainen yhtiökokous hyväksyi kaikki hallituksen sekä suurimpien osakkeenomistajien yhtiökokoukselle tekemät ehdotukset.

Tilintarkastus

Riippumattoman ulkopuolisen tilintarkastuksen lakisääteisenä tehtävänä on varmistaa, että tilinpäätöksessä ja hallituksen toimintakertomuksessa annetaan oikeat ja riittävät tiedot tilikauden tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tilintarkastaja tarkastaa osana vuosittaista tilintarkastusta yhtiön kirjanpidon ja hallinnon. Lisäksi tilintarkastaja tarkastaa konsernitilinpäätöksen ja muut konserniyritysten keskinäiset suhteet. Yhtiön tilikausi on kalenterivuosi.

Tilintarkastaja antaa osakkeenomistajille lakisääteisen tilintarkastuskertomuksen yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä. Tilintarkastaja raportoi säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja osallistuu sen kokouksiin.

Varsinainen yhtiökokous valitsee tilintarkastajan tarkastusvaliokunnan valmisteleman hallituksen ehdotuksen pohjalta. Yhtiökokous päättää lisäksi tilintarkastajalle suoritettavan palkkion määrän ja maksuperusteen. Yhtiöllä on yhtiöjärjestyksen mukaan yksi (1) tilintarkastaja. Tilintarkastajan toimikausi käsittää valinnan tapahtuessa kulumassa olevan tilikauden ja tehtävä päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Yhtiöjärjestyksen mukaan tilintarkastajana on Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö, jonka päävastuullisen tilintarkastajan tulee olla KHT-tilintarkastaja.

Tilintarkastaja 2024

Yhtiön tilintarkastajana on toiminut yhtiökokouksen päätöksellä vuonna 2024 tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Niklas Oikia. Tilintarkastajan palkkiot tilikaudella olivat seuraavat (tuhatta euroa):

Tilintarkastus	Veroneuvonta	Muut palvelut	Yhteensä
268 t€ ⁽¹⁾	15 t€	6 t€	289 t€

(1) Tilintarkastus sisältää vastuullisuusraportin varmennuksen palkkioita 57 tuhatta euroa.

Kestävyysvarmennus

Riippumattoman ulkopuolisen kestävyysraportointivarmennuksen lakisääteisenä tehtävänä on varmistaa, että Yhtiön laatimassa lakisääteisessä kestävyysraportissa noudatetaan kestävyysraportin laatimista koskevia vaatimuksia ja että kestävyysraportin tiedot ovat jäljitettävissä ja laskemien tarkastettavissa. Kestävyysraportointivarmennuksen kohteena ovat ne toimintakertomukseen sisältyvät tiedot, jotka Yhtiö on esittänyt kestävyysraporttinaan.

Kestävyysvarmentaja antaa osakkeenomistajille lakisääteisen kestävyysraportoinnin varmennuskertomuksen yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä. Kestävyysvarmentaja raportoi säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja osallistuu tarvittaessa sen kokouksiin.

Varsinainen yhtiökokous valitsee Yhtiön kestävyysvarmentajan tarkastusvaliokunnan valmisteleman hallituksen ehdotuksen pohjalta. Yhtiökokous päättää lisäksi kestävyysvarmentajalle suoritettavan palkkion määrän ja maksuperusteen. Yhtiöllä on yksi (1) kestävyysvarmentaja. Kestävyysvarmentajan toimikausi käsittää valinnan tapahtuessa kulumassa olevan tilikauden ja tehtävä päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Tilintarkastuslain mukaan kestävyysvarmentajana voi toimia Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö, jonka päävastuullisen kestävyysvarmentajan tulee olla kestävyysraportointitarkastajan tutkinnon (KRT-tutkinto) suorittanut henkilö.

Kestävyysvarmentaja 2024

Yhtiön kestävyysraportoinnin varmentajaksi valittiin osakeyhtiölain muuttamisesta annetun lain (1252/2023) siirtymäsäännöksen mukaisesti KPMG Oy Ab, joka on toiminut myös yhtiön tilintarkastajana tilikaudella 2024.

Kestävyysraportoinnin varmentamisen kustannukset on ilmoitettu edellä kohdassa "Tilintarkastaja 2024" osana Yhtiön tilintarkastuspalkkioiden määrää.

Hallitus

Eezyn hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä huolehtii hallitus. Hallitus on perustanut tarkastus- ja vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnan tukemaan työtään. Hallitus voi päättää perustaa tarvittaessa nimitysvaliokunnan sekä muita pysyviä valiokuntia.

Yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kymmenen (10) jäsentä, jotka valitaan varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy hänen valintaansa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Hallituksen jäsenillä ei ole erityistä asettamisjärjestystä.

Hallituksen toiminta

Hallituksen tehtävät ja toimintaperiaatteet perustuvat Suomen lainsäädäntöön, erityisesti osakeyhtiölakiin (2006/624) ja arvopaperimarkkinalakiin (2012/746) sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen. Hallituksen tehtävänä on edistää osakkeenomistajien ja yhtiön etua huolehtimalla muun muassa Eezyn strategisista linjauksista sekä liiketoiminnan ja hallinnon ja toimintojen asianmukaisesta järjestämisestä: Hallitus käsittelee ja päättää kaikki Yhtiön kannalta merkittävimmät Yhtiön toimintaa koskevat asiat. Hallitus vastaa myös siitä, että Yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

Eezyn yhtiöjärjestyksessä ei määritellä hallitukselle muita tehtäviä. Hallituksella on toimivalta kaikissa niissä asioissa, jotka eivät lain tai yhtiöjärjestyksen mukaan kuulu muille hallintoelimille.

Hallitus seuraa konsernin operatiivisen toiminnan kehitystä pääsääntöisesti toimitusjohtajan katsausten sekä kuukausiraporttien avulla. Hallituksen puheenjohtaja johtaa hallituksen työskentelyä siten, että hallituksen tehtävät tulevat hoidetuksi tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti. Hallitus valitsee keskuudestaan varapuheenjohtajan, joka sijaistaa puheenjohtajaa tämän poissa ollessa tai ollessa esteellinen käsiteltävässä

asiassa.

Hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen, jossa määritellään tarkemmin sen tehtävät ja toiminta. Sen mukaan hallitus ohjaa ja valvoo toimivaa johtoa. Työjärjestyksen mukaan hallituksen tehtäviin kuuluvat mm.:

Strategia	<ul style="list-style-type: none"> vahvistaa strategian ja seuraa sen toteutumista hyväksyy yhtiön strategiset tavoitteet
Taloudellinen tulos	<ul style="list-style-type: none"> suuntaa yhtiön toimintaa niin, että se tuottaa pitkällä aikavälillä mahdollisimman suuren lisäarvon siihen sijoitetulle pääomalle ottaen samalla huomioon eri sidosryhmät vahvistaa vuosibudjetin sekä seuraa sen toteutumista
Taloudellinen raportointi	<ul style="list-style-type: none"> käsittelee ja hyväksyy osavuosikatsaukset ja tilinpäätöksen
Rahoitusasiat	<ul style="list-style-type: none"> päätää konsernin laina- ja vakuusasioista, rahoituspolitiikasta, rahoitussopimuksista ja merkittävien omaisuuserien ostoista ja myynneistä
Yrityskaupat ja investoinnit	<ul style="list-style-type: none"> käsittelee ja hyväksyy kaikki yrityskaupat ja -järjestelyt sekä investoinnit, joiden kokonaisarvo ylittää 250.000 euroa sekä muut erityisen merkittävät päätökset
Vastuullisuus	<ul style="list-style-type: none"> vastaa vastuullisuusstrategiasta, määrittelee kestävyysraportoinnin päämäärät ja vastuut sekä vastaa siitä, että raportointi toteutetaan CSRD:n mukaisesti; Hyväksyy kaksoisolennaisuuden määrittelyn sekä seuraa ja arvioi kestävyysseikkoja koskevan raportoinnin ja varmentamisen osalta erityisesti raportointijärjestelmää sekä kestävyysvarmentajana riippumattomuutta
Hallinto	<ul style="list-style-type: none"> päätää konsernin hallinnointi- ja ohjausjärjestelmistä sekä varmistaa johtamisjärjestelmän toiminnan
Toiminnan valvonta	<ul style="list-style-type: none"> vahvistaa konsernin sisäisen valvonnan ja tarkastuksen toimintaperiaatteet sekä valvoo niiden noudattamista
Sisäpiiriasiat	<ul style="list-style-type: none"> vahvistaa yhtiön mahdolliset markkinoiden väärinkäytösasetukseen (EU 596/2014) liittyvät käytännöt ja yhtiön sisäpiiriohjeen, määrää sisäpiiriin kuuluvat pysyvät sisäpiiriläiset ja valvoo sisäpiiriohjeen sekä sisäpiiriä koskevien määräysten noudattamista
Tiedottaminen	<ul style="list-style-type: none"> päätää konsernin tiedonantopolitiikasta ja valvoo sen noudattamista sekä hyväksyy konsernin merkittävät tiedotteet
Riskienhallinta	<ul style="list-style-type: none"> Hyväksyy riskienhallinnan periaatteet
Nimitykset	<ul style="list-style-type: none"> nimittää ja erottaa toimitusjohtajan sekä toimitusjohtajan sijaisen ja päättää näiden toimitusjohtajien ehdot nimittää toimitusjohtajan suoranaisessa alaisuudessa olevat johtajat toimitusjohtajan ehdotuksesta

Palkitseminen	<ul style="list-style-type: none"> • päättää johtoryhmän jäsenten palkkauksen periaatteet • hyväksyy toimitusjohtajan ja muun johdon kannustinjärjestelmät sekä yhtiön noudattamat palkitsemisen periaatteet
Lähipiiritoimien valvonta	<ul style="list-style-type: none"> • käsittelee kaikki sopimukset ja liiketaloudelliset tapahtumat yhtiön omistajien ja johtoryhmän sekä heidän lähipiirinsä ja määräysvalta-yhtiöiden kanssa
Toiminnan arviointi	<ul style="list-style-type: none"> • arvioi vuosittain omaa toimintaansa ja yhteistyötä johdon kanssa
Muut asiat	<ul style="list-style-type: none"> • käsittelee muut asiat, jotka hallituksen puheenjohtaja ja toimitusjohtaja ovat sopineet otettavaksi hallituksen käsittelyyn tai jotka muutoin kuuluvat hallituksen päätösvaltaan osakeyhtiölain, muiden lakien, yhtiöjärjestyksen tai muiden mahdollisten säännösten perusteella

Hallituksen toimintaa on selostettu myös Yhtiön verkkosivuilla osoitteessa:

<https://eezy.fi/sijoittajille/hallinnointi/hallitus/> .

Hallitus arvioi kerran vuodessa omaa toimintaansa ja työskentelytapojaan itsearviointina. Hallituksen itsearviointi on toteutettu alkuvuodesta 2024.

Hallitus kokoontuu säännöllisesti ja lisäksi tarpeen mukaan. Vuosittain pidetään vähintään yksi hallituksen strategiakokous, jossa muun muassa vahvistetaan yhtiön pitkän aikavälin strategiset tavoitteet. Hallitus tapaa tilintarkastajan vähintään yhden kokouksen yhteydessä.

Yhtiön toimivasta johdosta hallituksen kokoukseen osallistuvat säännöllisesti toimitusjohtaja ja talousjohtaja, jotka eivät ole hallituksen jäseniä. Lisäksi kokouksiin osallistuu hallituksen kutsuma sihteeri.

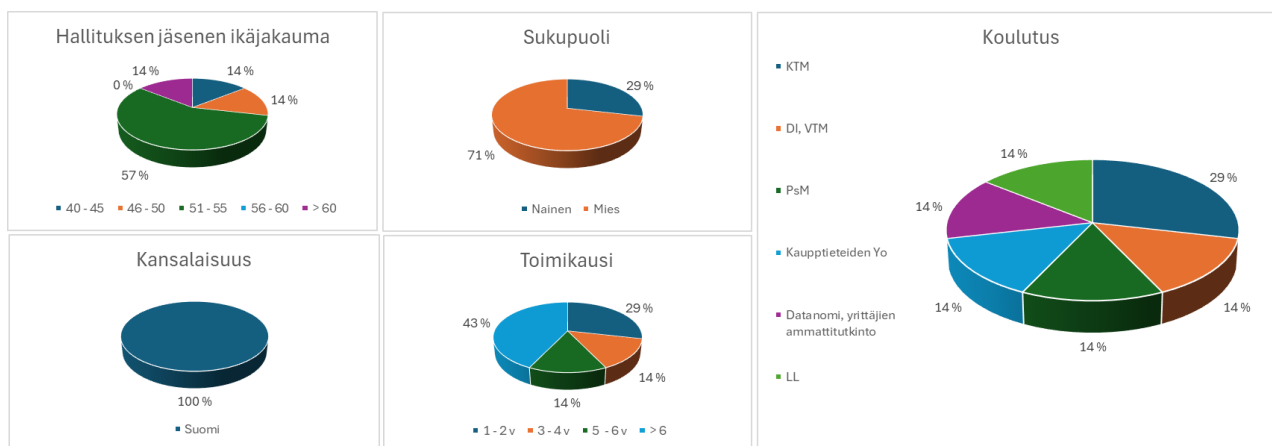
Hallitus on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on läsnä. Hallitus pyrkii yksimielisiin päätöksiin, mutta tarvittaessa käsiteltävistä asioista äänestetään. Päätökset tehdään enemmistöpäätöksin. Äänten mennessä tasan päätökseksi tulee se mielipide, johon puheenjohtaja yhtyy.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus, pätevyys ja monimuotoisuus

Hallituksella tulee kokonaisuutena olla sen työn kannalta riittävä ja monipuolinen osaaminen sekä kokemus. Hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen valmistelussa otetaan huomioon Yhtiön toiminnan asettamat vaatimukset ja yhtiön kehitysvaihe. Hallituksen jäseneksi valitaan henkilöitä, joilla on tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen.

Hallituksen kokoonpanon tulee olla riittävän monimuotoinen. Tämän mukaisesti hallituksen jäseniä valittaessa hallitukseen tulee valita jäseniksi molempia sukupuolia. Tarkoituksena on, että hallituksessa on kokonaisuutena arvioiden edustettuna riittävä asiantuntemus ja kokemus yhtiön strategian toteuttamiseksi. Hallituksen kokoonpano jakaantui sukupuolten mukaan vuonna 2024 siten, että naisten osuus hallituspaikoista oli 29 % ja miesten osuus 71 %. Yhtiö on linjannut, että hallituksen kokoonpano vastaa hallinnointikoodin 2025 suorituksen numero 8 ja osakeyhtiölain 6 luvun 9a §:n mukaista neljänkymmenen (40) prosentin tavoitetta miesten ja naisten tasapuolista edustusta viimeistään 30.6.2026.

Hallituksen jäsenten ikä, sukupuoli, kansalaisuus, koulutus ja hallitusjäsenyyden pituus jakautui 31.12.2024 seuraavasti:



Hallinnointikoodin mukaan hallituksen jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia yhtiöstä ja lisäksi vähintään kahden yhtiöstä riippumattoman jäsenen on oltava riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Hallituksen jäsenten on annettava hallitukselle riittävät tiedot hänen pätevyytensä ja riippumattomuutensa arvioimiseksi sekä ilmoitettava tiedoissa tapahtuvista muutoksista.

Hallitus arvioi vuosittain jäsentensä riippumattomuuden suhteessa yhtiöön ja sen merkittäviin osakkeenomistajiin. Vuoden 2024 hallituksen jäsenten riippumattomuudesta jäljempänä kohdassa ”Hallitus vuonna 2024”.

Hallitus vuonna 2024

Hallituksessa on ollut ajalla 1.1.2024–31.12.2024 puheenjohtaja ja kuusi (6) jäsentä. Ajalla 1.1.2024–9.4.2024 hallituksen puheenjohtajana toimi Tapio Pajuharju ja varsinaisina jäseninä toimivat Kati Hagros, Maria Pajamo, Paul Savolainen, Jarno Suominen, Mika Uotila ja Mikko Wirén. Ajalla 9.4.2024–31.12.2024 hallituksen puheenjohtajana toimi Tapio Pajuharju ja varsinaisina jäseninä toimivat Kati Hagros, Maria Pajamo, Tomi Laaksola, Paul Savolainen, Mika Uotila ja Mikko Wirén.

Nimi	Sukupuoli	Syntymävuosi	Kansalaisuus	Koulutus	Päätoimi	Jäsen	Eezy Oyj:n osakkeita 31.12.2024 ⁽¹⁾
Tapio Pajuharju	Mies	1963	Suomi	KTM	toimitusjohtaja	puheenjohtaja	313 942
Kati Hagros	Nainen	1970	Suomi	DI, VTM	digitalisaatio- ja IT-johtaja	jäsen	14 000
Maria Pajamo	Nainen	1972	Suomi	PsM	henkilöstöjohtaja	jäsen	3 000

Tomi Laaksola (2)	Mies	1982	Suomi	Kauppateiden Yo	hallitus- ammattilainen	jäsen	365 877
Paul Savolainen	Mies	1976	Suomi	Datanomi, YAT	toimitusjohtaja	jäsen	1 700 000
Mika Uotila	Mies	1971	Suomi	KTM	toimitusjohtaja	Jäsen	0
Mikko Wirén	Mies	1972	Suomi	LL	hallitus- ammattilainen	jäsen	0
Jarno Suominen (3)	Mies	1972	Suomi	hotelli- ja ravintola-alan esimies	talousjohtaja	jäsen	N / A

(1) Mukaan lukien hallituksen jäsenten määräysvalta-yhteisöjen mahdollisesti omistamat osakkeet.

(2) 9.4.2024 alkaen

(3) Ajalla 1.1.–9.4.2024

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallituksen jäsenten riippumattomuutta arvioidaan listayhtiöiden hallinnointikoodin (CG 2025) mukaisten riippumattomuuskriteerien ja kokonaisarvioinnissa huomioon otettavien muiden seikkojen ja olosuhteiden pohjalta, sekä Yhtiön että hallituksen näkökulmasta. Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuutta säännöllisesti vuosittain. Hallituksen jäsen on velvollinen toimittamaan riippumattomuuden arviointia varten tarpeelliset tiedot ja esittämään oman arvionsa riippumattomuudestaan.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin mukaisen riippumattomuusarvioinnin perusteella vuonna 2024 Eezyn hallituksen jäsenistä Kati Hagrosin, Mikko Wirénin ja Maria Pajamon katsotaan olevan riippumattomia Yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Tapio Pajuharjun katsotaan olevan kokonaisharkinnan perusteella riippumaton Yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista, koska hän on ollut Yhtiön hallituksen jäsen Yhtiön perustamisesta lähtien (2017). Tätä ennen hän on toiminut Varamiespalvelu-Group Oy:n hallituksessa, mutta kyseessä on eri yhtiö. Pajuharjun päätoimi on ollut toimitusjohtajuus Kamux Oyj:ssä, eikä Yhtiön hallitustehtävä ole muodostanut hänelle riippuvuutta synnyttävää taloudellista etuutta. Mika Uotila on työsuhteessa Sentica Partners Oy:öön, jonka hallinnoimat rahastot ovat Eezyn merkittävä osakkeenomistaja, ja hänen katsotaan siksi olevan riippuvainen Yhtiön merkittävästä osakkeenomistajasta. Tomi Laaksolan katsotaan olevan riippuvainen Eezystä, koska hän on ollut Yhtiöön viimeisen kolmen (3) vuoden aikana työsuhteessa, joka ei ole ollut tilapäinen. Paul Savolainen on työsuhteessa Meissa-Capital Oy:öön, joka on Eezyn merkittävä osakkeenomistaja, ja myös hänen katsotaan siksi olevan riippuvainen Yhtiön merkittävästä osakkeenomistajasta. Ajalla 1.1.2024–9.4.2024 hallitukseen kuuluneen Jarno Suomisen katsottiin olevan riippuvainen Yhtiöstä ja merkittävästä osakkeenomistajasta Noho Partners Oyj:stä, koska hän kuului toimivaan johtoon NoHo Partners Oyj:ssä, jolla on NoHo Partners Oyj:n kannalta merkittävä asiakkuus-/toimittajasuhde Eezy-konserniin.

Lisätietoa hallitusten jäsenistä on Yhtiön verkkosivulla osoitteessa: <https://eezy.fi/sijoittajille/hallinnointi/hallitus/>.

Hallituksen kokoontuminen 2024

Vuonna 2024 hallitus kokoontui yhteensä seitsemätoista (17) kertaa. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 97 %. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi alla olevasta taulukosta.

Jäsen	Osallistuminen kokouksiin	Osallistumisprosentti
Tapio Pajuharju	17 / 17	100 %
Kati Hagros	17 / 17	100 %
Maria Pajamo	17 / 17	100 %
Tomi Laaksola ⁽¹⁾	13 / 13	100 %
Paul Savolainen	17 / 17	100 %
Mika Uotila	17 / 17	100 %
Mikko Wiren	17 / 17	100 %
Jarno Suominen ⁽²⁾	3 / 4	75 %

(1) 9.4.2024 alkaen

(2) Ajalla 1.1.–9.4.2024

Hallitusten jäsenten taloudelliset etuudet 2024

Hallituksen taloudelliset etuudet perustuvat Yhtiön Toimielinten palkitsemispolitiikkaan. Voimassa oleva palkitsemispolitiikka on hyväksytty Eezyn varsinaisessa yhtiökokouksessa keväällä 2024. Hallituksen jäsenten taloudellisia etuuksia on selvitetty Yhtiön erillisessä palkitsemisraportissa.

Hallituksen valiokunnat

Hallitus voi asettaa hallituksen työjärjestyksen mukaisesti määräämiään tehtäviä varten valiokuntia tai muita pysyviä tai määräaikaista elimiä. Mikäli hallitus asettaa valiokuntia, se valitsee niihin jäsenet ja nimeää puheenjohtajan. Hallitus vahvistaa valiokunnille työjärjestyksen, jossa määrätään valiokunnan tehtävät ja toimintaperiaatteet.

Hallitus on perustanut tarkastus- ja vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnat tukemaan työtään. Muita valiokuntia ei ole katsottu tarpeelliseksi perustaa, koska yhtiön toiminnan laajuus ja luonne sekä hallituksen toimintatavat huomioon ottaen hallitus kykenee ilman valiokuntiakin käsittelemään asioita tehokkaasti.

Hallituksen tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta koostuu puheenjohtajasta ja kahdesta (2) jäsenestä, jotka hallitus valitsee keskuudestaan varsinaista yhtiökokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa. Valiokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia Yhtiöstä ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys. Lisäksi vähintään yhdellä tarkastusvaliokunnan jäsenellä on oltava laskentatoimen, kirjanpidon tai tilintarkastuksen erityistä asiantuntemusta.

Hallitus on vahvistanut tarkastusvaliokunnan keskeiset velvollisuudet ja toimintaperiaatteet hallituksen tarkastusvaliokunnan työjärjestyksessä. Valiokunta kokoontuu säännöllisesti vähintään neljä (4) kertaa vuodessa. Jäsenten toimikausi on yksi vuosi. Hallitus nimittää valiokunnan puheenjohtajan.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja valmistelee valiokunnan kokousten esityslistan ja päättää sen sisällöstä keskusteltuaan asiasta yhtiön johdon kanssa. Tarkastusvaliokunnan sihteerinä toimii talousjohtaja tai muu valiokunnan nimeämä henkilö. Tarkastusvaliokunnan kokousten pöytäkirjat saatetaan hallituksen tietoon ja valiokunnan puheenjohtaja raportoi valiokunnan keskeisistä havainnoista hallitukselle.

Tarkastusvaliokunta keskittyy erityisesti taloudellista raportointia ja valvontaa sekä kestävyysvarmennusraportointia (CSRD) koskevien asioiden käsittelyyn ja valmisteluun. Tarkastusvaliokunta käsittelee CSRD raportoinnin ja sen laatimisen lainmukaisuutta osana tilinpäätöstä. Vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunta käsittelee puolestaan Yhtiön muita kuin CSRD – raportointiin kuuluvia vastuullisuusasioita.

Tarkastusvaliokunnan velvollisuuksia ovat työjärjestyksen mukaan:

<p>Talous ja tilintarkastus</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Yhtiön taloudellisen ja rahoitustilanteen seuranta • Yhtiön tilinpäätösraportoinnin prosessin seuranta • Yhtiön taloudellisen raportointiprosessin ja yrityskauppaprosessin valvonta • Tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta • Lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden arviointi • Tilintarkastusyhteisön ja kestävyysvarmennusyhtiön oheispalvelujen tarjoamisen arviointi • Tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu • Yhteydenpito tilintarkastajaan tai kestävyysraportointivarmentajaan sekä tilintarkastajan ja kestävyysraportointivarmentajan tarkastusvaliokunnalle laatimien raporttien läpikäynti
<p>Sisäinen valvonta, riskienhallinta, toiminnan laillisuus</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Yhtiön sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta

	<ul style="list-style-type: none"> • Yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä antaman selvityksen käsittely mukaan lukien siihen sisältyvän, taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteiden kuvaus • Lakien ja määräysten noudattamisen arviointi
Kestävyyseraportointi (CSRD)	<ul style="list-style-type: none"> • Kestävyyseraportointivalvonnan (CSRD) toteutumisen ja käytettyjen menettelytapojen ja raportoitavien tietojen lakisääteinen seuraaminen raportointimenettelyn aikana • Kestävyyseraportoinnin lopputuloksena syntyneen CSRD-raportin käsitteleminen ja lainmukaisuuden arvioiminen • Kestävyyseraportin ja sen tulosten esitleminen hallitukselle • Lakisääteisen kestävyysvarmentajan tai kestävyysvarmennusyhteisön riippumattomuuden arviointi • Kestävyyseraportointivarmentajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu

Tarkastusvaliokunnan toimintaa on selostettu myös Yhtiön verkkosivuilla osoitteessa:

<https://eezy.fi/sijoittajille/hallinnointi/hallitus/>

Tarkastusvaliokunnan kokoonpano on ollut 1.1.2024–31.12.2024 seuraava:

Nimi	Koulutus	Jäsen
Mika Uotila	KTM	puheenjohtaja
Kati Hagros	DI, VTM	jäsen
Paul Savolainen ⁽¹⁾	Datanomi, YAT	jäsen
Jarno Suominen ⁽²⁾	hotelli- ja ravintola-alan esimies	jäsen

(1) 9.4.2024 alkaen

(2) Ajalla 1.1.-9.4.2024

Lisätietoa tarkastusvaliokunnan jäsenistä on Yhtiön verkkosivulla osoitteessa:

<https://eezy.fi/sijoittajille/hallinnointi/hallitus/> .

Vuonna 2024 tarkastusvaliokunta kokoontui yhteensä neljä (4) kertaa. Valiokunnan sihteerinä toimi talousjohtaja. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100 %. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi alla olevasta taulukosta.

Jäsen	Osallistuminen kokouksiin	Osallistumisprosentti
Mika Uotila	4 / 4	100 %
Kati Hagros	4 / 4	100 %
Paul Savolainen ⁽¹⁾	3 / 3	100 %
Jarno Suominen ⁽²⁾	1 / 1	100 %

(1) 9.4.2024 alkaen

(2) Ajalla 1.1.–9.4.2024

Vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunta

Yhtiön hallitus päätti lisätä 9.4.2024 Yhtiön henkilöstövaliokunnan toimialaan vastuullisuusasiat. Tässä yhteydessä valiokunnan nimi muuttui vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnaksi.

Vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunta koostuu puheenjohtajasta ja kahdesta kolmeen (2-3) jäsenestä, jotka hallitus valitsee keskuudestaan varsinaista yhtiökokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa. Valiokunnan jäsenten enemmistön on oltava riippumattomia Yhtiöstä. Toimitusjohtaja tai Yhtiön muuhun johtoon kuuluva henkilö ei voi olla henkilöstövaliokunnan jäsen.

Vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnan jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys. Vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti henkilöstöön ja yritystoiminnan vastuullisuuteen liittyvissä asioissa.

Hallitus on vahvistanut valiokunnan keskeiset velvollisuudet ja toimintaperiaatteet vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnan työjärjestyksessä. Valiokunta kokoontuu säännöllisesti vähintään kaksi (2) kertaa vuodessa. Jäsenten toimikausi on yksi vuosi. Hallitus nimittää valiokunnan puheenjohtajan.

Vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnan puheenjohtaja valmistelee valiokunnan kokousten esityslistan. Valiokunnan sihteerinä toimii lakiasiaintohtaja tai muu valiokunnan nimeämä henkilö. Valiokunnan kokousten pöytäkirjat saatetaan hallituksen tietoon ja valiokunnan puheenjohtaja raportoi valiokunnan keskeisistä havainnoista hallitukselle.

Valiokunnan tehtävänä on ohjata ylimmän johdon työehtoja ja kompensatiojärjestelmiä siten, että ne ovat oikeudenmukaiset ja ohjaavat ylintä johtoa kohti hallituksen asettamia strategisia ja taloudellisia tavoitteita. Yhtiön tulospalkkiojärjestelmien tulee olla sidoksissa Yhtiön hyväksytyyn strategiaan ja aikaansaatuihin taloudellisiin ja toiminnallisiin tuloksiin. Valiokunnan tehtäviin kuuluu myös seurata yritys- ja yhteiskuntavastuun toteutumista Yhtiön toiminnassa ja sen strategioissa ylätasolla. Valiokunta käsittelee Yhtiön muita kuin CSRD-raportointiin kuuluvia vastuullisuusasioita, jotka ovat tarkastusvaliokunnan vastuulla. Vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnan velvollisuuksia ovat työjärjestyksen mukaan:

Palkitsemisasiat	<ul style="list-style-type: none"> Toimitusjohtajan ja muun johdon palkkauksen ja muiden taloudellisten etuuksien valmistelu Yhtiön palkitsemisjärjestelmiä (ml. ESG – palkitseminen) koskevien asioiden valmistelu Toimitusjohtajan ja muun johdon palkitsemisen arviointi, sekä huolehtiminen palkitsemisjärjestelmien tarkoituksenmukaisuudesta Arvioida ja tehdä suosituksia hallitukselle ohjelmista ja muista kannustinjärjestelmistä sekä ESG – palkitsemisesta, jotka perustuvat osakkeisiin tai osakkeisiin oikeuttaviin erityisiin oikeuksiin Muun henkilöstön palkitsemisen ja organisaation kehittämisen suunnittelu Toimielinten palkitsemispolitiikan- ja raportin valmistelu Toimielinten palkitsemispolitiikan ja -raportin esittely yhtiökokouksessa ja niihin liittyviin kysymyksiin vastaaminen
Nimitysasiat	<ul style="list-style-type: none"> Toimitusjohtajan ja muun johdon nimitysasioiden valmistelu sekä heidän seuraajiensa kartoittaminen
Vastuullisuus- ja henkilöstöasiat	<ul style="list-style-type: none"> Yhtiön vastuullisuusasioiden ja vastuullisuusstrategian valmistelu johdon ja hallituksen tukena Arvioida henkilöstö- ja vastuullisuusstrategian, yrityskulttuurin ja liiketoimintastrategian yhdenmukaisuutta, valvoa kyvykkyyden johtamisen prosesseja ja strategioita sekä arvioida johtajuuden kehittämisstrategioita ja henkilöstöpolitiikkaa Arvioida yhteiskunta- ja yritysvastuun (ESG) toteutumista yrityskulttuurissa ja liiketoimintastrategiassa ylätasolla Valvoa henkilöstö- ja vastuullisuusstrategiaa, henkilöstö- ja vastuullisuuspolitiikkaa sekä keskeisimpien henkilöstö- ja vastuullisuusjohtamisen prosessien tarkoituksenmukaisuutta Avustaa tarkastusvaliokuntaa vastuullisuusraportoinnin (CSRD) ja kaksoisolennaisuusarvioinnin laatimisessa siltä osin, kun se ei kuulu tarkastusvaliokunnan tehtäviin Seurata vastuullisuusraportoinnin toteutumista siltä osin, kun se ei kuulu tarkastusvaliokunnan tehtäviin

Vastuullisuus ja henkilöstövaliokunnan toimintaa on selostettu myös Yhtiön verkkosivuilla osoitteessa:

<https://eezy.fi/sijoittajille/hallinnointi/hallitus/> .

Vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnan kokoonpano on ollut 1.1.2024–31.12.2024 seuraava:

Nimi	Koulutus	Jäsen
Maria Pajamo	PsM	puheenjohtaja
Tapio Pajuharju	KTM	jäsen
Mikko Wirén	LL	jäsen

Lisätietoa vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunnan jäsenistä on Yhtiön verkkosivulla osoitteessa: <https://eezy.fi/sijoittajille/hallinnointi/hallitus/>.

Vuonna 2024 vastuullisuus- ja henkilöstövaliokunta kokoontui yhteensä kahdeksan (8) kertaa. Valiokunnan sihteerinä toimi lakiasiaintoiminnan johtaja. Keskimääräinen osallistumisprosentti oli 100 %. Kunkin jäsenen osallistuminen kokouksiin käy ilmi alla olevasta taulukosta.

Jäsen	Osallistuminen kokouksiin	Osallistumisprosentti
Maria Pajamo	8 / 8	100 %
Tapio Pajuharju	8 / 8	100 %
Mikko Wirén	8 / 8	100 %

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan nimittää hallitus. Toimitusjohtaja johtaa Eezyn päivittäistä toimintaa hallituksen antamien valtuuksien ja suuntaviivojen sekä osakeyhtiölain mukaisesti. Toimitusjohtaja informoi hallitusta Yhtiön strategian, liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehittymisestä. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa siitä, että kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty.

Toimitusjohtajan tehtäviin kuuluvat: hallituksessa keskusteltavien asioiden käsittely ja valmistelu, Eezyn toiminnan kehittäminen yhdessä hallituksen kanssa hallituksen kanssa hyväksymän strategian tavoitteiden mukaisesti ja hallituksen päätösten asianmukainen täytäntöönpano. Toimitusjohtaja vastaa lisäksi Yhtiön juoksevan hallinnon, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä luotettavasti. Toimitusjohtaja vastaa lisäksi siitä, että Eezyssä noudatetaan voimassa olevaa lainsäädäntöä ja sovellettavia määräyksiä. Toimitusjohtaja toimii puheenjohtajana johtoryhmän kokouksissa.

Eezyn hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää toimitusjohtajalle maksettavasta palkasta ja palkkiosta, pitkän ja lyhyen aikavälin kannustintavoitteet sekä toimitusjohtajasopimuksen muista ehdoista. Toimitusjohtajan toimitusjohtajan ehdot on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus on hyväksynyt. Toimitusjohtaja valitaan tehtävään toistaiseksi. Hallituksella on oikeus erottaa toimitusjohtaja. Toimitusjohtajaa ei voida valita hallituksen puheenjohtajaksi.

Toimitusjohtaja vuonna 2024

Eezyn toimitusjohtajana on toiminut 16.6.2023 alkaen Siina Saksi. Hän on Suomen kansalainen ja syntynyt 1966. Saksi on koulutukseltaan KTM, eMBA.

Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet perustuvat Yhtiön Toimielinten palkitsemispolitiikkaan. Voimassa oleva palkitsemispolitiikka on hyväksytty Yhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessa keuhällä 2024. Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet on selvitetty Eezyn erillisessä palkitsemisraportissa.

Johtoryhmä

Johtoryhmän jäsenet nimittää hallitus toimitusjohtajan esityksestä. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa liiketoiminnan ohjauksessa ja kehittämisessä sekä koordinoi konsernin johtamista.

Tärkeimmät johtoryhmässä käsiteltävät asiat ovat konsernin strategia ja vuosisuunnittelu, talouden ja myynnin suunnittelu ja seuranta, yritysostot, liiketoimintojen yhdistämiset ja muut liiketoimintaan liittyvät investoinnit. Johtoryhmän jäsenillä on laajat valtuudet toimia omien vastuualueidensa puitteissa, ja heidän velvollisuutenaan on kehittää Eezyn liiketoimintaa Yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden ja hallituksen hyväksymän strategian mukaisesti.

Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti kerran kuussa tai tarpeen niin vaatiessa. Toimitusjohtaja toimii johtoryhmän puheenjohtajana. Johtoryhmä ei ole päätöksentekoeelin, vaan sen käsittelemät ja suosittelemat asiat käsitellään Yhtiön hallituksessa tai toteutetaan toimitusjohtajan valtuuksin. Johtoryhmän jäsenten tehtävänä on toteuttaa päätökset omalla vastuualueellaan.

Johtoryhmä vuonna 2024

Johtoryhmään kuului ajalla 1.1.2024–31.12.2024 kuudesta (6) seitsemään (7) jäsentä. Johtoryhmä kiinnitti erityistä huomiota Yhtiön hallituksen hyväksymän uudistetun strategian 2024–2028 jalkauttamiseen ja sen mukaisten tavoitteiden edistämiseen, pörssilistatun yhtiön toiminnalle, raportoinnille, ja prosesseille asettamien vaatimusten täyttämiseen, kassavirran hallintaan ja kannattavuuden parantamiseen, heikon taloudellisen tilanteen aiheuttamiin haasteisiin vastaamiseen, digitalisaation edistämiseen, CSRD-raportoinnin toteutukseen, uusien palveluiden kehittämiseen sekä konsernin eri liiketoimintojen tehokkaiden integraatioiden aktiiviseen edistämiseen. Keskeisellä sijalla oli taloudellisen vakavaraisuuden, kassan ja yhtiön liiketoiminnan jatkuvuuden sekä taloudellisen ja kestävyysraportoinnin ja ennusteiden laadun varmistaminen.

Toimitusjohtaja ja johtoryhmä vuonna 2024

Nimi	Sukupuoli	Johtoryhmän jäsen vuodesta	Syntymäaika	Kansalaisuus	Koulutus	Tehtävä	Eezy Oyj:n osakkeita 31.12.2024 ⁽¹⁾
Siina Saksi	Nainen	2023	1966	Suomi	KTM, eMBA	toimitusjohtaja	38 984
Joni Aaltonen ⁽²⁾	Mies	2024	1970	Suomi	Tradenomi	talousjohtaja	0
Markus Jussila	Mies	2023	1978	Suomi	KTM	johtaja, asiantuntijapalvelut	51 000
Mia Lindström ⁽³⁾	Nainen	2024	1971	Suomi	LuM	johtaja, uudet liiketoiminnat	0
Marleena	Nainen	2022	1977	Suomi	KTM	viestintä- ja	1 000

Bask						markkinointijohtaja	
Päivi Salo	Nainen	2021	1980	Suomi	KTM	digijohtaja	1 000
Minna Gentz (4)	Nainen	2024	1970	Suomi	FM	henkilöstöjohtaja	0
Hannu Nyman (5)	Mies	2019	1969	Suomi	DI, KTM	talousjohtaja	N / A
Thomas Hynninen (6)	Mies	2021	1971	Suomi	EMT	johtaja, Henkilöstöpalvelut	N / A
Ari Myllyniemi (7)	Mies	2024	1981	Suomi	KM	johtaja, Henkilöstöpalvelut	N / A
Saara Tikkanen (8)	Nainen	2023	1982	Suomi	KTM	johtaja, HR- ja kehitysjohtaja	N / A

(1) Mukaan lukien johtoryhmän jäsenten määräysvaltaoikeuksien mahdollisesti omistamat osakkeet.

(2) Alkaen 1.4.2024

(3) Alkaen 1.9.2024. Lisäksi ajalla 9.10.2024–31.12.2024 johtaja, henkilöstöpalvelut (vt.)

(4) Alkaen 9.10.2024

(5) Ajalla 1.1.2024 – 1.4.2024

(6) Ajalla 1.1.2024 – 1.11.2024

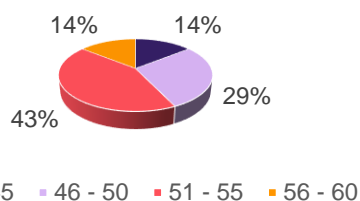
(7) Ajalla 1.6.2024 – 9.10.2024. Lisäksi ajalla 11.1.2024–1.6.2024 johtaja, henkilöstöpalvelut (vt.)

(8) Ajalla 8.1.2024 – 9.10.2024

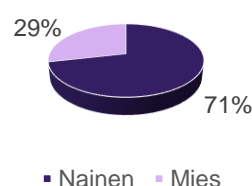
Johtoryhmän monimuotoisuus vuonna 2024

Johtoryhmän jäsenten ikä, sukupuoli, kansalaisuus, koulutus ja toimikauden pituus jakautui 31.12.2024 seuraavasti:

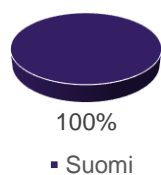
Johtoryhmän jäsenten ikä



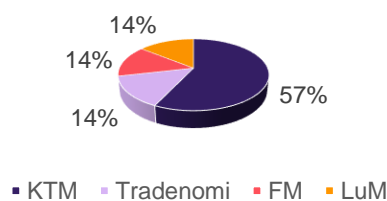
Sukupuoli



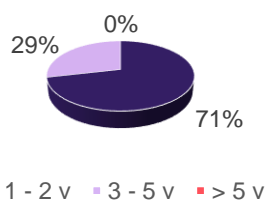
Kansalaisuus



Koulutus



Toimikausi



Lisätietoa toimitusjohtajasta ja johtoryhmän jäsenistä on Yhtiön verkkosivulla osoitteessa: <https://eezy.fi/sijoittajille/hallinnointi/toimitusjohtaja-ja-johtoryhma/> .

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmän sekä lähipiiritoimien pääpiirteet

Riskienhallinnan yleiskuvaus

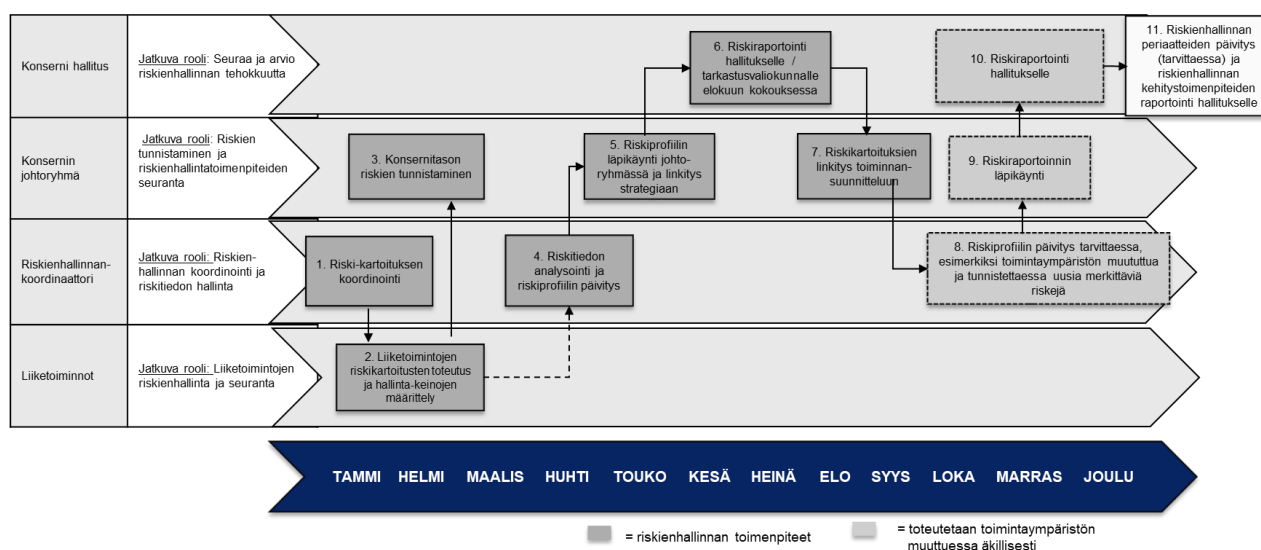
Riskienhallinnan päämääränä on varmistaa konsernin tavoitteiden saavuttaminen sekä toiminnan häiriötön jatkuvuus. Eezyn noudattaa toiminnassaan Yhtiön hallituksen hyväksymiä riskienhallinnan periaatteita ja sisäisen tarkastuksen ohjesääntöä. Riskienhallinnan periaatteet pohjautuvat Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodiin (CG 2025).

Riskienhallinta on osa konsernin toiminnanohjausjärjestelmää ja näin ollen olennainen osa konsernin johtamisjärjestelmää. Se on olennainen osa Yhtiön toiminnan suunnittelu- ja johtamisprosessia, päätöksentekoa, päivittäistä johtamista ja toimintaa sekä valvontaa ja raportointimenettelyjä. Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa.

Riskienhallinta on systemaattista, ennakoivaa sekä kokonaisvaltaista. Se kattaa koko konsernin toiminnan ja huomioi kaikki riskialueet. Tämä tarkoittaa sitä, että keskeisiä riskejä tunnistetaan, arvioidaan, hallitaan, seurataan ja raportoidaan järjestelmällisesti osana liiketoimintaa.

Toiminnan suunnittelun ja strategiaprosessin yhteydessä tunnistetaan tavoitteiden toteutumista uhkaavat riskit sekä määritellään niiden hallintakeinot. Riskienhallinta muodostuu riskienhallinnan tavoitetilasta, riskienhallintaprosessista ja sen toteutuksesta, seurannasta ja raportoinnista. Riskienhallintaa kehitetään jatkuvasti osana Yhtiön toimintaa.

Yhtiön riskejä tunnistetaan ja hallitaan vuosittain hallituksen hyväksymän riskienhallinnan prosessin mukaisesti:



Eezy voi ottaa sellaisia tietoisia riskejä, jotka voidaan hallita ja joiden mahdollisen realisoitumisen vaikutukset ovat kohtuullisia. Riskin ottamisen tulee perustua mahdollisten vaikutusten etukäteiseen tunnistamiseen ja arviointiin, sekä hyötyjen ja haittojen tunnistamiseen ja vertailuun. Riskinotto ei saa vaarantaa konsernin tavoitteiden saavuttamista tai konsernin toiminnan jatkuvuutta lyhyellä tai pitkällä aikavälillä.

Hallitus vahvistaa Yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet sekä niihin liittyvät muutokset ja käsittelee Yhtiön toimintaan liittyvät merkittävät riskit ja epävarmuustekijät.

Eezyn toimitusjohtaja, apunaan johtoryhmä, vastaa riskienhallinnan periaatteiden laatisesta. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että konsernissa toteutetaan riskienhallintaa systemaattisesti ja asianmukaisesti. Tämän lisäksi toimitusjohtajan tulee varmistaa riskienhallinnan kattavuus ja arvioida sen toteutusta. Toimitusjohtaja raportoi hallitukselle Yhtiön strategisen tason riskeistä ja niiden hallintatoimenpiteistä hallituksen hyväksymän riskienhallinnan periaatteiden ja riskienhallintaprosessin mukaisesti.

Hallitus käsittelee strategisen tason merkittävimmät riskit, toimenpiteet niiden hallitsemiseksi sekä arvioi riskienhallinnan tehokkuutta ja toimivuutta. Johtoryhmä käsittelee eri liiketoimintojen merkittävimmät liiketoimintariskit, toimenpiteet niiden hallitsemiseksi sekä arvioi riskienhallinnan tehokkuutta ja toimivuutta. Toimitusjohtaja ja kukin johtoryhmän jäsen ja franchise-yrittäjä vastaa oman vastualueensa operatiivisesta riskienhallinnasta, riskien tunnistamisesta ja hallintakeinojen määrittelystä sekä seurannasta.

Riskienhallinnan koordinoinnista vastaa lakiasiainjohtaja.

Sisäinen valvonta ja tarkastus

Sisäisen valvonnan tavoitteena varmistaa se, että Eezyn päämäärät ja tavoitteet saavutetaan, konsernin resursseja käytetään taloudellisesti ja tehokkaasti, toimintaan kohdistuvia riskejä hallitaan asianmukaisesti ja että taloudellinen ja muu tieto on luotettavaa sekä oikeaa. Lisäksi sisäisen valvonnan avulla pyritään varmistamaan liiketoiminnan jatkuvuus toimintaympäristön muuttuessa sekä se, että sisäisiä toimintatapoja, ohjeita ja prosesseja sekä Yhtiötä koskevia lakeja ja määräyksiä noudatetaan. Sisäinen valvonta on olennainen osa Eezyn hyvää hallinnointitapaa.

Talousraportointiin liittyvän sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että julkistettavat osavuosikatsaukset, puolivuositarkastukset, tilinpäätöstiedotteet ja muu talousinformaatio sekä tilinpäätökset ja vuosikertomukset ovat luotettavia ja että ne on laadittu yhtiön soveltamien laskenta- ja raportointiperiaatteiden mukaisesti. Yhtiön hallitus käsittelee ja hyväksyy työjärjestyksensä mukaisesti osavuosikatsaukset ja tilinpäätöksen sekä vahvistaa konsernin sisäisen valvonnan ja tarkastuksen toimintaperiaatteet sekä valvoo niiden noudattamista.

Sisäisen valvonnan toimintaperiaatteiden kuvaus

Vastuu sisäisen valvonnan käytännön tason järjestämisestä on toimitusjohtajalla. Siihen kuuluu, että Yhtiössä on otettu käyttöön riittävät sisäisen valvonnan menettelyt sen mukaisesti, mitä hallitus edellyttää. Toimitusjohtaja yhdessä johtoryhmän tukemana vastaa siitä, että konsernin päivittäisessä toiminnassa toimitaan sovittujen periaatteiden mukaisesti, noudatetaan lakeja ja määräyksiä, reagoidaan havaittuihin poikkeamiin ja puutteisiin sekä tehdään tarvittavat korjaavat toimenpiteet.

Eezyn hallitus on arvioinut, että Yhtiön harjoittaman liiketoiminnan laadusta, henkilökunnan määrästä ja maantieteellisestä laajuudesta johtuen Yhtiön ei ole tarkoituksenmukaista järjestää sisäisen tarkastuksen tehtäviä omaksi toiminnokseen. Hallitus arvioi sisäisen tarkastuksen toiminnon perustamisen tarpeellisuutta vuosittain. Sisäisen tarkastuksen tehokkuutta arvioi tarkastusvaliokunta. Yhtiön hallitus voi käyttää harkintansa mukaan sisäisiä tai ulkoisia resursseja erillisten sisäisten tarkastusten toimeksiantojen toteuttamiseksi.

Sisäinen tarkastus toteutetaan hallituksen hyväksymän sisäisen tarkastuksen ohjesäännön mukaisesti. Tarkastusvaliokunta hyväksyy sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman. Tarkastukset toteutetaan hallituksen tarkastusvaliokunnan hyväksymän vuosisuunnitelman mukaisesti.

Jokaisesta tarkastuksesta laaditaan kirjallinen tarkastusraportti, jossa esitetään tarkastushavainnot, johtopäätökset ja toiminnan kehittämissuositukset. Valmis tarkastusraportti toimitetaan tarkastuskohteen johdolle sekä konsernin toimitusjohtajalle. Tarkastusraportit esitellään johtoryhmässä sekä hallituksen tarkastusvaliokunnassa.

Tarkastushavaintojen perusteella toteutetaan tarkastuksessa esiin nostettujen kehittämiskohteiden mukaiset toiminnan laadun parantamisen ja riskien minimoimisen vaatimat toimenpiteet Yhtiön eri toimintojen prosesseissa, toiminnassa sekä vastuiden ja oikeuksien määrittämisessä. Kehittämistoimien etenemisestä raportoidaan tarkastusvaliokunnalle, joka seuraa tarvittavien kehittämistoimien toteutumista.

Kunkin tilikauden päätteeksi hallituksen tarkastusvaliokunnalle raportoidaan sisäisen tarkastuksen vuosisuunnitelman toteutumisesta.

Eezyn lakiasianjohtaja koordinoi toimitusjohtaja apunaan sisäisen tarkastuksen toteutusta.

Tarkastuksen painopisteenä ovat ydinliiketoimintaan liittyvät ja sitä tukevat prosessit. Tarkastussuunnitelman mukaisesti vuonna 2024 tarkastusvaliokunta seurasi Nixu Oyj:n vuonna 2023 toteuttaman Tietosuojaselvityksen kehittämistoimien toteutumista.

Sisäpiirihallinto

Eezy noudattaa toiminnassaan markkinoiden väärinkäyttöasetusta (596/2014/EU, "MAR"), MAR:in nojalla annettuja EU:n komission 2-tason asetuksia ja Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen ("ESMA") antamia MAR:iin liittyviä standardeja, arvopaperimarkkinalakia, rikoslakia (89/1889, muutoksineen), Nasdaq Helsinki Rules & Regulationsia ja Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta. Tämän lisäksi yhtiö on täydentänyt ohjeistusta sisäisellä sisäpiiriohjeella.

Yhtiö ylläpitää luetteloa työntekijöistä ja palveluntarjoajista, joilla on pääsy sisäpiiritietoon. Sisäpiiriluetelo koostuu yhdestä tai useammasta hankekohtaisesta sisäpiiriluetelosta. Yhtiön juristi toimii sisäpiiriluetelon hoitajana.

Yhtiössä johtotehtävissä toimivien henkilöiden ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden on tehtävä Yhtiölle ja Finanssivalvonnalle ilmoitus heidän omaan lukuunsa tehdyistä liiketoimista, jotka koskevat Yhtiön osakkeita, vieraan pääoman ehtoisia välineitä, muita rahoitusvälineitä tai niiden johdannaisia.

Johtohenkilöitä, joilla on MAR:n mukaan liiketoimia koskeva ilmoitusvelvollisuus, ovat liikkeeseenlaskijan hallinto-, johto- ja valvontaelinten jäsenet sekä muut ylemmän tason johtajat, jotka eivät ole edellä mainittujen elinten jäseniä, mutta joilla on säännöllinen pääsy liikkeeseenlaskijaa koskevaan sisäpiiritietoon ja joilla on valtuudet tehdä johdolle kuuluvia päätöksiä, jotka vaikuttavat kyseisen liikkeeseenlaskijan kehitykseen ja liiketoimintanäkymiin. Yhtiössä liiketoimista ilmoitusvelvollisuuden piiriin kuuluvat johtohenkilöt ovat Yhtiön hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja muut johtoryhmän jäsenet.

Kaupankäynti Yhtiön osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä on aina kiellettyä, kun henkilöllä on yhtiöön tai sen rahoitusvälineisiin liittyvää sisäpiiritietoa riippumatta siitä, onko henkilö merkitty sisäpiirilueteloon. Sisäpiiriin kuuluva henkilö ei saa käydä kauppaa Yhtiön osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä eikä ilmaista sisäpiiritietoa ulkopuoliselle.

Johtohenkilöt eivät myöskään saa tehdä liiketoimia omaan tai kolmannen lukuun suoraan tai välillisesti Yhtiön osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä suljetun ajanjakson aikana, 30 päivää ennen osavuositarkastuksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista, mukaan lukien julkistamispäivä.

Eezyllä on käytössään internet-pohjainen ilmoituskanava, jonka kautta on mahdollista tehdä nimettömänä ilmoitus finanssimarkkinoita koskevien säännösten ja määräysten epäilyistä rikkomisesta.

Yhtiö kouluttaa Johtohenkilöitään sisäpiiriasioiden merkityksestä ja sisällöstä sekä Yhtiön sisäpiiriohjeen heille asettamista toimintavelvollisuuksista.

Yhtiön lakiasiainjohtaja toimii sisäpiirivastaavana ja vastaa sisäpiiriasioiden yleisestä järjestämisestä Yhtiössä.

Lähipiiritoimet

Yhtiön lähipiiritoimia koskevat periaatteet on määritelty Yhtiön hallituksen hyväksymässä lähipiiripolitiikassa. Lähipiiritoimella tarkoitetaan Yhtiön ja sen lähipiirin välistä sopimusta tai muuta oikeustointa. Yhtiön ja sen lähipiiriläisen välillä voi tapahtua lähipiiritoimia joko säännöllisesti tai yksittäisesti.

Lähipiiritoimet ovat hyväksytyjä silloin, kun ne palvelevat Yhtiön etua, liiketoimintaa ja taloudellisia intressejä tarkoituksenmukaisella tavalla tai ovat osa Yhtiön tavanomaista liiketoimintaa. Hallitus päättää lähipiiritoimista,

jotka eivät ole yhtiön tavanomaista liiketoimintaa tai joita ei toteuteta Yhtiön käyttämällä tavanomaisilla kaupallisilla maksu- tai muilla ehdoilla tai joita ei tehdä objektiivisesti arvioiden käyvällä markkinahinnalla.

Yhtiön lähipiiriin kuuluvat henkilöt, jotka ovat Yhtiön lähipiiriläisiä kansainvälisen IAS 24 -kirjanpitostandardin mukaisesti. Yhtiö ylläpitää ajantasaisesti lähipiiriläisten luetteloja lähipiiriin kuuluvista henkilöistä ja oikeushenkilöistä, jotta lähipiiritoimet voidaan tunnistaa. Lähipiiriin kuuluvalla henkilöllä tai oikeushenkilöllä on velvollisuus ilmoittaa välittömästi Yhtiölle lähipiirissä tapahtuneet muutokset. Lähipiiriluetelon ajantasaisuutta seurataan neljä (4) kertaa vuodessa. Yhtiön lakiasianjohtaja vastaa lähipiirin määrittelystä ja lähipiiriluetelon ylläpidosta.

Yhtiön lähipiiriin kuuluvalla henkilöllä on velvollisuus arvioida lähipiiritoimen tavanomaisuus, ilmoittaa siitä Yhtiölle ja esittää muut kuin tavanomaiset lähipiiritoimet Yhtiön hallituksen hyväksyttäväksi.

Lähipiiritoimien seuranta ja arviointivastuu ovat Yhtiön hallituksella. Yhtiön talousosasto seuraa ja valvoo lähipiiritoimia osana Yhtiön normaaleja raportointi- ja valvontarutiineja ja raportoi poikkeavuuksista talousjohtajalle. Tämä vie asian tarvittaessa hallituksen tarkastusvaliokunnan käsittelyyn.

Yhtiön talousjohtaja selvittää vuosittain Yhtiön tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä ao. tilikauden aikana tehdyt lähipiiritoimet ja raportoi niistä tarkastusvaliokunnalle, joka esittää selvityksen Yhtiön hallitukselle. Yhtiön hallituksen tulee käsitellä talousjohtajan selvitys ennen tilinpäätöksen allekirjoittamista pidettävässä kokouksessaan ja puuttua tarvittaessa muihin kuin tavanomaisiin tai hallituksen hyväksymiin lähipiiritoimiin joko hyväksymällä lähipiiritoimi jälkikäteen tai käynnistämällä toimenpiteet lähipiiritoimen kumoamiseksi.