

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Yhtiön hallinnointi

Suomen osakeyhtiölain ja yhtiön yhtiöjärjestyksen määräysten mukaan yhtiön määräysvalta ja hallinto on jaettu yhtiökokouksessa edustettujen osakkeenomistajien ja hallituksen kesken.

Yhtiökokous

Yhtiökokous on osakeyhtiön korkein päättävä elin, joka osakeyhtiölain mukaan päättää mm. seuraavista asioista:

- yhtiöjärjestyksen muuttaminen
- tilinpäätöksen hyväksyminen
- voitonjako
- hallituksen jäsenten valinta ja heidän palkkionsa
- tilintarkastajien valinta.

Hallitus

Hallituksen tehtävät ja velvollisuudet määritellään Suomen osakeyhtiölaissa ja yhtiön yhtiöjärjestyksessä. Hallitus päättää yhtiön toiminnan kannalta olennaisista asioista, kuten rahoituksesta ja strategisista linjanvedoista, vahvistaa vuotuisen toimintasuunnitelman ja budjetin, päättää organisaatiosta sekä suuremmista investoinneista ja omaisuuden myynnistä. Hallitus nimittää toimitusjohtajan ja päättää hänen palkkiostaan.

Hallitus vastaa yhtiön hallinnosta ja valvonnasta ja huolehtii, että yhtiön kirjanpito ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty. Hallitusta avustavat tarkastus-, nimitys- ja palkitsemisvaliokunta.

Tarkastusvaliokunta seuraa taloudellisen raportoinnin ja laskentajärjestelmän tehokkuutta, sisäisen taloudellisen valvonnan raportointia, riskienhallintajärjestelmien toimivuutta, luottoehtojen toteutumista yhtiössä, yhtiön ulkoisten tilintarkastajien riippumattomuutta sekä tilintarkastuksen sujuvuutta.

Valiokunnan esityksistä päättää hallitus. Tarkastusvaliokunta koostuu kahdesta hallituksen jäsenestä, ja se raportoi hallitukselle. Hallitus ohjeistaa valiokunnan toimintaa ja työskentelytapoja.

Tarkastusvaliokunnan jäsenet ovat vuonna 2010 olleet Majlen Fazer ja Barbara Hisinger-Jägerskiöld.

Nimitysvaliokunta avustaa hallitusta etsimällä ja arvioimalla mahdollisia uusia hallituksen jäseniä varsinaisen yhtiökokouksen valittaviksi. Nimitysvaliokunnan jäsenet valitsee yhtiökokous, ja se koostuu hallituksen puheenjohtajasta, hallituksen jäsenestä sekä osakkeenomistajien edustajasta.

Nimitysvaliokunnassa toimivat vuonna 2010 Carl G. Björnberg, Fredrik Björnberg ja Barbara Hisinger-Jägerskiöld.

Palkitsemisvaliokunta valmistelee ja esittelee hallituksen hyväksyttäväksi kaikki järjestelmät, joiden perusteella yhtiön johdolle maksetaan palkkioita. Se valmistelee myös yhtiökokoukselle ehdotukset hallitukselle maksettavista palkkioista. Palkitsemisvaliokunnan jäsenenä toimivat hallituksen puheenjohtaja ja kaksi hallituksen jäsentä.

Palkitsemisvaliokunnan ovat vuonna 2010 muodostaneet Fredrik Björnberg, Carl G. Björnberg ja Juhani Mäkinen.

Hallituksen valitseminen ja koostumus

Yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään neljä ja enintään yksitoista jäsentä. Hallituksen jäsenet valitaan vuodeksi kerrallaan varsinaisessa yhtiökokouksessa, joka kokoontuu vuosittain hallituksen määräämänä päivänä viimeistään 31. toukokuuta. Tällä hetkellä hallitukseen kuuluu 8 jäsentä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vuodeksi kerrallaan.

Hallitus kokoontui vuonna 2010 kuusitoista kertaa.

Toimitusjohtaja

Hallitus valitsee yhtiölle toimitusjohtajan. Toimitusjohtaja vastaa yhtiön teollisesta ja kaupallisesta toiminnasta sekä päivittäisestä hallinnosta hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

Johtokunta

Konsernin johtokunta, jonka hallitus valitsee toimitusjohtajan ehdotuksen perusteella, avustaa toimitusjohtajaa päivittäisessä työssä, ja sen puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja. Johtokunta valmistelee strategiset päätökset, seuraa liiketoimintasuunnitelmien ja budjettien toteutumista, suunnittelee investoinnit ja niiden seurannan sekä liiketoimintojen yhdistämiset ja erottamiset ja johtaa ja valvoo yhtiöiden päivittäistä toimintaa ja operatiivista päätöksentekoa.

Johtokunta ja sen suorat alaiset mukaan lukien tehtaanjohtajat muodostavat johtoryhmän, jonka kokouksissa puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja. Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa valmistelemalla ja suunnittelemalla strategisia toimenpiteitä.

Tilintarkastajat

Myllykoski Oyj:llä on yksi tilintarkastaja sekä yhtiökokouksen valitsemat osakastarkastajat. Tilintarkastajan toimikausi on sama kuin yhtiön tilinpäätöskausi, ja se päättyy valintaa seuraavan yhtiökokouksen päättyessä. Tilintarkastajan tulee olla keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö.

Hallitus

Carl G. Björnberg, puheenjohtaja
Juhani Mäkinen, varapuheenjohtaja
Fredrik Björnberg elokuuhun 2010 asti
Charlotta Björnberg-Paul elokuusta 2010 alkaen
Majlen Fazer
Barbara Hisinger-Jägerskiöld
Karl Dietrich Seikel
Andreas Tallberg
Dr. Hans Jochen Waitz

Kirsti Myllylä, hallituksen sihteeri 31.8.2010 asti
Sari Kolu, hallituksen sihteeri 1.9.2010 alkaen

Toimitusjohtaja

Sverre Norrgård

Tilintarkastaja

Mauri Palvi, KHT

Varatilintarkastaja

KPMG Oy Ab

Osakastarkastajat

Emelie Björnberg
Julia Witting

Konsernin johtokunta

Sverre Norrgård, johtokunnan puheenjohtaja, Myllykoski Oyj:n toimitusjohtaja
Henrik Björnberg, Executive Vice President, Marketing and Business Development
Wolfgang Bucher, Vice President, Sales Operations
Klemens Gottstein, Executive Vice President, Operations Myllykoski Europe
Robert Olah, toimitusjohtaja, Myllykoski North America
Jukka Pahta, Executive Vice President, CFO, toimitusjohtajan sijainen
Tuomo Tuomela, Executive Vice President, Technology
Jörg Weidenfeld, CRO, joulukuusta 2010 alkaen

Myllykoski Oyj:n hallitus

VTM Carl G. Björnberg, 69,
hallituksen jäsen vuodesta 1973. Myllykoski Oyj:n toimitusjohtaja vuodesta 1978 alkaen elokuun loppuun 2005, jolloin siirtyi hallituksen puheenjohtajaksi. Oy Karl Fazer Ab:n hallituksen puheenjohtaja 1999 - 2009 sekä Saxo Oy:n hallituksen jäsen. CEPI:n (Confederation of European Paper Industries) hallituksen puheenjohtaja 2004 -2005.

KTM, viestintäjohtaja Charlotta Björnberg-Paul, 36,
hallituksen jäsen elokuusta 2010 lähtien. Saxo Oy:n hallituksen jäsen, Tammet Oy:n hallituksen jäsen, Kellankosken Voima Oy:n hallituksen puheenjohtaja.

Majlen Fazer, 45,
hallituksen jäsen vuodesta 2007.

KTM Barbara Hisinger-Jägerskiöld, 45,
hallituksen jäsen vuodesta 2001.

Laamanni Juhani Mäkinen, 54,
hallituksen jäsen vuodesta 1999. Hallituksen puheenjohtaja Oy Forcit Ab:ssa ja Aval Oy:ssä, hallituksen varapuheenjohtaja Lemminkäinen Oyj:ssä, sekä hallituksen jäsen Componenta Oyj:ssä, Oy Karl Fazer Ab:ssä ja Viking Malt AB:ssä.

Karl Dietrich Seikel, 64,
hallituksen jäsen vuodesta 2007. Vuoteen 2006 saksalaisen Spiegel-konsernin toimitusjohtaja. Hallituksen jäsen Tamedia AG:ssä (Zürich), Jung v. Matt AG:ssä (Hampuri) sekä useissa saksalaisissa kulttuuri- ja tiedejärjestöissä.

KTM Andreas Tallberg, 48,
hallituksen jäsen vuodesta 2007. Oy G.W. Sohlberg Ab:n toimitusjohtaja. Hallituksen puheenjohtaja Glaston Oyj:ssä, Detection Technology Oy:ssä ja GWS Staff Oy:ssä, hallituksen varapuheenjohtaja Lite-On Mobile Group:ssa, hallituksen jäsen seuraavissa yrityksissä: Svenska Handelsbanken AB (julk) Suomen sivukonttoritoiminta, Wulff-yhtiöt Oyj ja Oy Franck Media Ab.

Dr. Hans Jochen Waitz, 66,
hallituksen jäsen vuodesta 2005. Asianajotoimisto Freshfields Bruckhaus Deringerin osakas vuoteen 2004 ja yhtiössä toimiessaan Myllykosken Saksan-neuvonantaja vuodesta 1987. Useiden saksalaisten kulttuurijärjestöjen hallituksen jäsen.

Hallituksen sihteeri

Lakiasiaainjohtaja Sari Kolu, VT, EMBA, hallituksen sihteeri syyskuusta 2010 lähtien

Taloudelliseen raportointiin liittyvä sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Myllykoski on määritellyt yhtiölle sisäisen valvonnan tavoitteet ja periaatteet perustuen COSO-organisaation (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) laatimaan malliin. Myllykosken sisäisen valvonnan prosessiin osallistuvat Myllykosken hallitus, johto sekä muu henkilöstö, ja sen tarkoituksena on saada riittävä varmuus seuraavien kategorioiden mukaisten tavoitteiden toteutumisesta:

- Myllykosken kannattavuuden, varojen ja maineen turvaaminen
- toiminnan tehokkuus ja läpinäkyvyys kaikilla tasoilla
- taloudellisen raportoinnin luotettavuus
- sovellettavien lakien, määräysten ja Myllykosken sisäisten politiikkojen noudattaminen.

Sisäinen valvonta käsittää kaikki Myllykosken politiikat, prosessit, menettelyt ja organisaatorakenteet, jotka auttavat johtoa ja viime kädessä hallitusta varmistamaan, että Myllykosken tavoitteet toteutuvat ja yhtiön toiminta on eettistä.

Myllykoski ylläpitää ja kehittää sisäistä valvontaansa, jonka perimmäinen tavoite on liiketoiminnan edistäminen sekä lakien ja määräysten noudattaminen kaikissa maissa, joissa yhtiöllä on toimintaa. Sisäinen valvonta ei ole erillinen prosessi tai toimenpideryhmä, vaan se nivoutuu kaikkeen Myllykosken toimintaan. Myllykosken sisäisen valvonnan järjestelmä toimii kaikilla organisaatiotasoilla.

Valvontaympäristö

Myllykosken sisäisen valvonnan perusta on valvontaympäristö. Toimiva valvontaympäristö tarjoaa Myllykosken hallitukselle ja johdolle asianmukaisen varmuuden Myllykosken sisäisen valvonnan tavoitteiden toteutumisesta. Valvontaympäristö kattaa Myllykosken arvot, yrityskulttuurin ja hallintomallin.

Yhtiön arvot ja eettiset periaatteet määritellään toimintaohjeessa (Code of conduct) ja niistä tiedotetaan aktiivisesti kaikille työntekijöille ja kaikkiin havaittuihin poikkeamiin puututaan. Yrityskulttuuri rakentuu Myllykosken henkilöstön ja johdon rehellisyyteen ja osaamiseen. Yhtiön hallintomallissa määritellään selkeällä tavalla Myllykosken johtajien ja työntekijöiden roolit, vastuut, valtuudet ja raportointisuhteet.

Riskien arviointi

Myllykosken johtajat ja työntekijät arvioivat yhtiön tavoitteiden toteutumista uhkaavia riskejä päivittäisessä työssään ja päätöksissään. Riskeistä raportoidaan säännöllisesti johdolle ja tarvittavat toimenpiteet niiden ehkäisemiseksi suoritetaan. Riskejä hallitaan politiikoissa ja toimintaohjeissa määriteltyjen periaatteiden mukaisesti kaikilla organisaatiotasoilla.

Taloudellisen raportoinnin virheiden riskejä torjutaan eri menetelmillä, joita noudatetaan taloudellisten raporttien laadinnassa ja raportoitujen lukujen tarkistuksessa. Mahdollisten virheiden havaitsemiseksi tuloslaskelman ja taseen tiedot analysoidaan useaan kertaan, ja niitä verrataan aikaisempiin raportteihin, budjetteihin ja ennusteisiin organisaation eri tasoilla. Koko konsernissa noudatetaan yhteisiä kirjanpitoperiaatteita, ja kirjanpitoa koskevia periaatteita arvioidaan ja päivitetään jatkuvasti. Konsernin tilinpäätös tehdään kansainvälisten tilinpäätösstandardien mukaisesti (International Financial Reporting Standards, IFRS).

Valvontatoimenpiteet

Valvontatoimenpiteitä suoritetaan eri liiketoimintaprosesseissa, minkä avulla varmistetaan, että taloudellisen raportoinnin mahdolliset virheet havaitaan ja korjataan. Taloushallinnon controlling- ja kirjanpito toiminto vastaavat taloudellista raportointia koskevien tarvittavien valvontamenetelmien määrittelemisestä. Valvontamenetelmiä ovat mm. käyttöoikeuksien hallinta, täsmäytyslaskelmat, johdon

katselmukset ja poikkeamaraportit. Valtuutukset suunnitellaan siten, ettei sama henkilö voi olla vastuussa sekä toimenpiteestä että sen valvonnasta.

Tietojärjestelmien luotettavuus on tärkeää taloudellisen raportoinnin tehokkaan sisäisen valvonnan kannalta, koska monet tarkistuksista suoritetaan automaattisesti tietojärjestelmissä. Ohjelmoituja sovellustason tarkistuksia tukevat Myllykoskella yleiset IT-tarkistukset koskien esim. sovellusten ja tietojen käyttörajoituksia. Myllykosken taloudelliseen raportointiin käytetään samaa tietojärjestelmää kaikissa konsernin yhtiöissä.

Tiedotus ja viestintä

Konsernin kirjanpito- ja tilinpäätösohjeistuksessa esitetään koko konsernissa sovellettavat kirjanpitoperiaatteet, ja se on kaikkien asianomaisten työntekijöiden tiedossa ja käytettävissä intranetin kautta. Konsernin kirjanpito päivittää ohjeistuksen ja tiedottaa muutoksista taloudellisessa raportointiprosessissa mukana oleville henkilöille, jotta ohjeita noudatettaisiin yhtenäisesti. Konsernin kirjanpito seuraa asiaankuuluvia kirjanpitostandardeja ja tiedonantovaatimuksia ja tiedottaa niiden muutoksista ja päivityksistä. Lisäksi konsernin kirjanpito tiedottaa ulkoiseen taloudelliseen raportointiin vaikuttavista muutoksista.

Seuranta

Myllykosken sisäisen valvontajärjestelmän laadun ja toimivuuden arvioiminen vaatii seuranta. Taloushallinnon controlling- ja kirjanpito toiminto valvovat, että taloudellisen raportoinnin prosessit ja valvontamenetelmät ovat käytössä ja niitä noudatetaan. Yhtiön taloudellinen tulos raportoidaan johdolle kuukausittain ja tulos arvioidaan hallituksen kokouksessa. Tarkastusvaliokunta ja hallitus tarkastavat vuosi- ja osavuosikatsaukset ennen kuin ne julkaistaan.

Jatkuvan seurannan lisäksi suoritetaan erillisiä tarkastuksia ja muita varmistuksia valikoiduilla painopistealueilla. Myllykosken toiminnan luonteen ja laajuuden vuoksi Myllykoski on päättänyt, ettei yhtiö tällä hetkellä tarvitse erillistä sisäisen tarkastuksen toimintoa.