

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ (CORPORATE GOVERNANCE STATEMENT)

Affecto Oyj on laatinut selvityksen hallinnointi- ja ohjausjärjestelmistä Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 54 mukaisesti. Selvitys on laadittu toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena ja se on myös julkaistu yhtiön internet-sivuilla www.affecto.com. Affecton hallitus on käsitellyt tämän selvityksen. Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että sen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteittäinen kuvaus on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

TIETO HALLINNOINTIKOODIN NOUDATTAMISESTA

Affecto Oyj noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n vuonna 2010 julkaisemaa hallinnointikoodia (siirtymäsäännökset huomioiden). Uudistettu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi löytyy sivulta: www.cgfinland.fi.

Vuonna 2010 Affecto on noudattanut kaikkia muita suosituksia paitsi hallituksen sukupuolijakaumaa koskevaa suositusta. Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan ehdotuksesta kevään 2010 yhtiökokous valitsi hallitukseen vain miesjäseniä, koska valiokunta ei löytänyt tehtävään sopivaa naisjäsentä. Vuodelle 2011 hallituksen ehdotus on sukupuolijakaumaa koskevan suosituksen mukainen.

YLEISTÄ

Yhtiön eri toimielinten tehtävät määräytyvät Suomen osakeyhtiölain ja Suomen arvopaperimarkkinalain sekä muiden Suomen lakien mukaisesti.

Affecto noudattaa NasdaqOMX Helsingin sääntöjä ja suosituksia. Yhtiön hallitus vastaa hallintoperiaatteiden noudattamisesta.

KONSERNIRAKENNE

Konsernin emoyhtiö on Affecto Oyj. Operatiivinen liiketoiminta on pääosin konsernin tytäryhtiöissä. Suomessa toimii Affecto Finland Oy sekä Karttakeskus Oy (1.1.2011 alkaen). Ruotsissa liiketoimintaa harjoittaa Affecto Sweden AB, Norjassa Affecto Norway AS ja Tanskassa Affecto Denmark A/S. Baltiassa liiketoimintaa harjoittavat Affecto Lietuva UAB, Affecto Latvia SIA, Affecto Estonia OÜ, Affecto Poland Sp.z.o.o sekä Information Technology Solutions Affecto (Pty) Ltd.

Yhtiön operatiivista liiketoimintaa johdetaan pääosin maayhtiöiden kautta. Suomi, Ruotsi, Norja, Tanska ja Baltia olivat konsernin viisi maakokonaisuutta vuonna 2010.

YHTIÖKOKOUS

Yhtiökokous on yhtiön korkein päätöksentekuelin. Yhtiökokous mm. vahvistaa tuloslaskelman ja taseen sekä päättää voitonjaosta, valitsee hallituksen ja tilintarkastajat sekä päättää näiden palkkioista.

Hallitus kutsuu yhtiökokouksen koolle kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Asia, jonka osakas haluaa käsiteltäväksi yhtiökokouksessa, on kirjallisesti ilmoitettava hallitukselle niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää yhtiökokoukseen.

HALLITUS

Hallituksella on yleinen vastuu Affecto Oyj:n ja sen tytäryhtiöiden hallinnosta sekä toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus vahvistaa yhtiön strategiaa, organisaatiota, kirjanpitoa ja varainhoitoa koskevat periaatteet sekä nimittää konsernin toimitusjohtajan.

Affecto Oyj:n osakkaat valitsevat yhtiön hallituksen vuosittain yhtiökokouksessa. Hallitukseen kuuluu kolmesta seitsemään jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy vaalia ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Hallitus kokoontuu säännöllisesti vähintään 11 kertaa vuodessa sekä tarvittaessa. Hallitus sopii vuoden alussa teemat vuoden eri kokouksiin normaalin talousseurannan lisäksi. Vuonna 2010 hallitus kokoontui 20 kertaa ja osallistumisprosentti hallituksen kokouksissa oli 90 %.

Hallituksen puheenjohtajalle on maksettu palkkiota 2 900 euroa/kk ja jäsenelle 1 600 euroa/kk yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti. Lisäksi on korvattu kohtuulliset matkakulut.

KUVAUS HALLITUKSEN JA HALLITUKSEN VALIOKUNTIEN KOKOONPANOSTA JA TOIMINNASTA

Hallituksen jäsenet

Vuoden 2010 lopussa hallitukseen kuuluivat Aaro Cantell (pj), Jukka Ruuska (vpj), Pyry Lautsuo, Heikki Lehmusto, Esko Rytönen sekä Haakon Skaarer.

Kaikki hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Lautsuo, Lehmusto ja Rytönen ovat yhtiöstä ja omistajista riippumattomia hallituksen jäseniä.

Aaro Cantell (s. 1964) on Affecton hallituksen puheenjohtaja ja ollut hallituksen jäsenenä vuodesta 2000 alkaen. Cantell toimii Normet Group Oy:ssä hallituksen puheenjohtajana ja yrittäjänä. Cantell on toiminut

aiemmin mm. toimitusjohtajana Fenno Management Oy:ssä sekä sijoitusjohtajana Suomen itsenäisyyden juhlarahastossa Sitrassa. Cantell on Valtion Tekninen Tutkimuskeskus VTT:n hallituksen jäsen. Cantell on koulutukseltaan diplomi-insinööri.

Jukka Ruuska (s. 1961) on hallituksen varapuheenjohtaja ja on ollut hallituksessa vuodesta 2010 alkaen. Ruuska on työskennellyt senior partnerina CapMan Oyj:ssä 2008-2011 vetäen CapMan Public Market -tiimiä. Ennen CapMania Jukka Ruuska työskenteli Pohjoismaisen Pörssin toimitusjohtajana ja tätä ennen vuosina 2000-2003 HEX:n toimitusjohtajana. Aikaisemmin Ruuska on toiminut johtotehtävissä Helsingin Puhelin Oy:ssä ja Finnet Oy:ssä sekä investointipankki Prospectus Oy:ssä ja Kansallis-Osake-Pankissa. Ruuska on koulutukseltaan oikeustieteen kandidaatti ja MBA.

Pyry Lautsuo (s. 1946) on Affecton hallituksen jäsen vuodesta 2007 alkaen. Lautsuo on toiminut useissa johtotehtävissä International Business Machinesilla vuosina 1970-2006, viimeksi IBM Suomen toimitusjohtajana. Lautsuo on Tectia Oyj:n hallituksen jäsen. Lautsuo on koulutukseltaan diplomi-insinööri.

Heikki Lehmusto (s. 1947) on Affecton hallituksen jäsen vuodesta 2006 alkaen. Lehmusto on Hallitusammattilaiset ry:n jäsen ja Boardman Oy:n partneri. Hän on aikaisemmin toiminut mm. Silja Oyj:n varatoimitusjohtajana ja Yleisradion televisiotoimialan johtajana. Koulutukseltaan Lehmusto on oikeustieteen kandidaatti.

Esko Rytönen (s. 1957) on Affecton hallituksen jäsen vuodesta 2006 alkaen. Rytönen toimi johtajana TeliaSonera AB:ssa vuoteen 2010 saakka. Työnsä puolesta Rytönen on toiminut useiden TeliaSoneran konserniyhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden hallintoelimityksissä. Hän on koulutukseltaan kauppatieteiden maisteri.

Haakon Skaarer (s. 1952) on Affecton hallituksen jäsen vuodesta 2007 alkaen. Skaarer on Enonic AS:n toimitusjohtaja. Hän on aikaisemmin toiminut sijoitusjohtajana Norsk Vekst AS / Arendals Fossekompiani ASA:ssa. Aikaisemmin hän on työskennellyt johtotehtävissä mm. IBM:ssä, Oraclessa ja Storebrandissa. Hän on koulutukseltaan kauppatieteiden maisteri (Sivilökonom).

Hallituksen tehtävät

Hallitus on laatinut itselleen työjärjestyksen, jossa sen pääasiallisiksi tehtäviksi on määritelty:

- Vastata osakeyhtiölaissa, yhtiöjärjestyksessä tai muualla velvoittavasti hallitukselle säädetyistä tehtävistä
- Vahvistaa strategia
- Vahvistaa yhtiön johtamisjärjestelmä toimitusjohtajan esityksestä
- Vahvistaa vuosittain toimintasuunnitelma ja valvoa sen toteutumista
- Vahvistaa yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan käytännöt ja valvoa niiden noudattamista
- Osavuosikatsaukset, tilinpäätös ja toimintakertomus: käsittely ja hyväksyminen ja tiedottaminen

- Vahvistaa konsernin rahoituspolitiikka
- Ehdottaa yhtiökokoukselle osinkopolitiikan
- Päättää yritys- ja liiketoimintaostot ja -myynnit
- Päättää merkittävät yksittäiset investoinnit ja vastuusitoumukset
- Vahvistaa konsernin kannustejärjestelmä ja -politiikka
- Nimittää ja vapauttaa tehtävistään yhtiön ylimmän johdon sekä päättää heidän työehdoistaan ja palkkioistaan nimitys- ja palkitsemistyöryhmän ehdotuksen pohjalta
- Tytäryhtiöiden perustaminen
- Yhtiön corporate governance -menettelyiden valvominen ja kehittäminen
- Hallituksen oman toiminnan arviointi ja kehittäminen
- Toimitusjohtajan toiminnan arviointi ja palautteen antaminen

Hallituksen valiokunnat

Tarkastusvaliokunta

Hallituksen perustaman tarkastusvaliokunnan tehtävänä on valvoa ja kehittää yrityksen kirjanpito- ja taloudellisen raportointijärjestelmän toimivuutta sekä yhtiön tilintarkastusta. Valiokunnan tehtävä on myös seurata hyvään hallintotapaan (corporate governance) liittyviä asioita ja käytäntöjä sekä tarpeen mukaan tehdä hallintomallin kehittämiseen liittyviä aloitteita yhtiön hallitukselle.

Tarkastusvaliokunta muodostuu vähintään kolmesta ja enintään viidestä hallituksen jäsenestä. Jäsenet nimetään vuodeksi kerrallaan. Valitut jäsenet ovat yhtiöstä riippumattomia ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista. Jäsenillä on oltava valiokunnan tehtäväalueen edellyttämä pätevyys, ja vähintään yhdellä jäsenellä tulee olla asiantuntemusta erityisesti laskentatoimen tai kirjanpidon taikka tarkastuksen alalla.

Valiokunta kokoontui 4 kertaa vuonna 2010 ja osallistumisprosentti oli 92 %.

Valiokunnan jäsenet: Esko Rytönen, Aaro Cantell ja Heikki Lehmusto.

Valiokunnan tehtävät:

- seurata yhtiön taloudellista tilannetta
- valvoa taloudellista raportointiprosessia
- seurata tilinpäätösraportoinnin prosessia (tilinpäätökset, osavuosikatsaukset)
- arvioida sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävyyttä, tehokkuutta ja asianmukaisuutta
- käsitellä sisäisen tarkastuksen suunnitelmia ja raportteja
- arvioida lakien ja määräysten noudattamista
- valmistella tilintarkastajan valintaa koskeva päätösehdotus ja arvioida tilintarkastajan riippumattomuutta
- pitää yhteyttä tilintarkastajaan ja käydä läpi tilintarkastajan tarkastusvaliokunnalle laatimat raportit
- arvioida tilintarkastajan neuvontapalveluja

- seurata tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteistä tilintarkastusta
- käsitellä yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmään antamaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä

Palkitsemis- ja nimitysvaliokunta

Yhtiössä on yhdistetty palkitsemis- ja nimitysvaliokunta, joka huolehtii yhtiön palkkiojärjestelmien suunnittelusta ja hallituksen jäsen ehdokkaiden valinnasta.

Valiokunta kokoontui 4 kertaa vuonna 2010 ja osallistumisprosentti oli 100 %.

Valiokunnan jäsenet: Aaro Cantell, Heikki Lehmusto ja Jukka Ruuska.

Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan tehtävät määritellään valiokunnan työjärjestyksessä seuraavasti:

- hallituksen jäsenten valinnan valmistelu yhtiökokoukselle tehtävää ehdotusta varten
- hallituksen jäsenten palkitsemisasioiden valmistelu
- hallituksen jäsenten seuraajaehdokkaiden etsiminen
- yhtiön toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen palkkauksen ja muiden etuuksien valmistelu
- yhtiön muuhun johtoon kuuluvien henkilöiden palkitsemisasioiden valmistelu
- toimitusjohtajan, toimitusjohtajan sijaisen ja yhtiön muuhun johtoon kuuluvien henkilöiden nimitysasioiden valmistelu ja heidän seuraajiensa kartoittaminen
- yhtiön palkitsemisjärjestelmiä koskevien asioiden valmistelu

M&A-valiokunta

Yhtiössä on M&A-valiokunta, joka vastaa yritysjärjestelyjen suunnittelusta ja valmistelusta.

Valiokunta kokoontui 4 kertaa vuonna 2010 ja osallistumisprosentti oli 100 %.

Valiokunnan jäsenet: Jukka Ruuska, Aaro Cantell, Pyry Lautsuo ja Haakon Skaarer.

KUVAUS TOIMIELIMESTÄ, JOKA VASTAA TARKASTUSVALIOKUNNAN TOIMINNASTA (TIEDOT ILMOITETTU EDELLISESSÄ KOHDASSA)

Yhtiössä on tarkastusvaliokunta.

TIETO TOIMITUSJOHTAJASTA JA HÄNEN TEHTÄVISTÄÄN

Pekka Eloholma (s. 1960), DI

Eloholma on toiminut Affecton toimitusjohtajana 1.9.2006 alkaen. Pekka Eloholma toimi aikaisemmin Setec Oy:n toimitusjohtajana ja vastasi lisäksi myös Setec Oy:n emoyhtiön Gemplus SA:n identity- ja security-liiketoiminnoista EMEA-alueella. Ennen siirtymistään Setec Oy:n palvelukseen Pekka Eloholma on toiminut useissa johtotehtävissä, muun muassa johtajana Sie-

mens Osakeyhtiössä, toimitusjohtajana Siemens Business Services Oy:ssä, toimitusjohtajana FinnetCom Oy:ssä sekä liiketoiminnan kehitysjohtajana HPY:ssä. Hän on ollut Global Intelligence Alliance Group Oy:n hallituksen jäsen vuodesta 2007 ja oli SYSOPENDIGIA Oyj:n hallituksen jäsen vuosina 2004-2006.

Yhtiön hallitus nimittää toimitusjohtajan. Toimitusjohtajan tehtävänä on johtaa konsernin liiketoimintaa ja hallintoa yhtiöjärjestyksen, Suomen osakeyhtiölain ja hallituksen ohjeiden mukaisesti. Konsernin johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa konsernin johtamisessa.

KONSERNIN JOHTORYHMÄ

Konsernijohtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa konsernin johtamisessa. Vuoden 2010 lopussa konsernin johtoryhmään kuuluivat seuraavat jäsenet: Pekka Eloholma (toimitusjohtaja), Satu Kankare (talous- ja hallintojohtaja), Ray Byman (maajohtaja, Suomi), Håvard Ellefsen (maajohtaja, Norja), Claus Kruse (maajohtaja, Tanska, myyntiprosessien kehittäminen), Réne Lykkeskov (liiketoiminnan kehittäminen), Fredrik Prien (maajohtaja, Ruotsi), Hilka Remes-Hyvärinen (henkilöstöjohtaja) ja Stig-Göran Sandberg (aluejohtaja, Baltia, toimitusprosessien kehittäminen)

Johdon osakeomistukset ovat nähtävillä yhtiön Internet kotisivuilla.

TILINTARKASTUS

Yhtiössä on yksi varsinainen tilintarkastaja, jonka on oltava Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy vaa-leja ensiksi seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Varsinainen yhtiökokous on 25.3.2010 valinnut tilintarkastajaksi KHT-yhteisö KPMG Oy Ab:n, joka on toiminut yhtiön tilintarkastajan vuodesta 2009 alkaen. Päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Reino Tikkanen.

Vuoden 2010 konsernitilinpäätökseen sisältyy KPMG:lle maksettuja tilintarkastuspalkkioita 130 tuhatta euroa sekä neuvonantopalkkioita 120 tuhatta euroa.

KUVAUS TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIPROSESSIIN LIITTYVIEN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMIEN PÄÄPIIRTEISTÄ

Affecto laatii konsernitilinpäätöksen ja osavuositarkastukset kansainvälisten EU:n hyväksymien IFRS-raportointistandardien ja arvopaperimarkkinalain mukaisesti sekä noudattaa Finanssivalvonnan standardeja ja markkinapaikka NASDAQ OMX Helsinki Oy:n sääntöjä. Toimintakertomus ja konsernin emoyhtiön tilinpäätös laaditaan Suomen kirjanpitolain sekä kirjanpitolautakunnan ohjeiden ja lausuntojen mukaisesti.

Affecton talousraportointiprosessiin kuuluvat sekä ulkoinen että sisäinen laskenta. Jäljempänä tarkemmin selostettavat talousraportointiprosesseihin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät ja menettelytavat on suunniteltu sen varmistamiseksi, että yhtiön julkistamat taloudelliset raportit antavat olennaisesti oikeat tiedot yhtiön taloudesta.

Affecton sisäinen valvonta

Affecton sisäiseen valvontaan kuuluvat sekä operatiivinen riskienhallinta että talousraportointiin liittyvät sisäisen valvonnan järjestelmät. Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että Affecton toiminta on tehokasta ja tuloksellista, talousraportointi on luotettavaa ja että soveltuvia lakeja, määräyksiä ja yhtiön omia toimintaohjeita noudatetaan.

Affecton hallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet, jotka on laadittu hallinnointikoodin suosituksen 48 mukaisesti. Toimintaperiaatteet sisältävät riskienhallintaprosessin pääpiirteet, talousraportointiprosessin riskien, kontrollitavoitteiden ja kontrollipisteiden yhteenvedon sekä roolit ja vastuut Affecton sisäisen valvonnan toteutuksessa ja seurannassa.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on yhtiön hallituksen ja sen nimeämän tarkastusvaliokunnan valvonnassa. Toimitusjohtaja ja talous- ja hallintojohtaja vastaavat sisäisestä valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta yhdessä konsernin johtoryhmän, tytäryhtiöiden johtajien ja taluspäälliköiden kanssa

Riskienhallintaprosessi Affectossa

Affecton riskienhallintaprosessissa tytäryhtiöt eri maissa tunnistavat ja arvioivat vuosittain ennalta määritellyn mallin mukaisesti liiketoiminnan riskejä. Arviointiin sisältyy myös riskien toteutumisen todennäköisyys ja vaikuttavuus. Tunnistetuille riskeille laaditaan toimenpidesuunnitelmat ja niille vastuuhenkilöt. Maakohtaisten riskiarvioiden tulokset koostetaan konsernitasoiseksi yhteenvedoksi, jonka konsernin johtoryhmä ja hallitus käsittelevät ja arvioivat toimenpiteiden riittävyttä.

Talousraportointiprosessiin liittyvä sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Affectossa on käytössä konsernin raportointikäsi- kirjä, joka sisältää talousraportointiprosessin pääpiirteittäisen kuvauksen, sen keskeiset tuotokset ja roolit talousraportoinnin prosessissa. Myös keskeiset konsernin politiikat, kuten esimerkiksi tuloutuspolitiikka, konserniyhtiöiden välisten liiketapahtumien politiikka ja siirtohinnoittelupolitiikka, ovat osa raportointikäsi- kirjää. Raportointikäsi- kirjä, talousraportoinnin muut sisäiset ohjeistukset ja aikataulut löytyvät ajantasaisina konsernin intrasta.

Affecton tytäryhtiöillä eri maissa on oma taloushallinto ja myös liiketoiminta on paikallista. Sisäisen valvonnan järjestäminen ja seuranta on tytäryhtiöiden johdon vastuulla konsernin antamien viitekehysten puitteissa.

Konsernissa on käytössä yhtenäinen tilikartta ja siihen liittyvä konsolidointiohjelmisto ja raportointiympäristö. Tytäryhtiöt raportoivat ulkoisen raportoinnin luvut kuukausittain konsernin talousosastolle. Raportoitavat tiedot siirretään tietovaraston kautta konsolidointiohjelmistoon, mikä mahdollistaa konsernin talousosastolle läpinäkyvyyden tytäryhtiöiden kirjanpitoon ja raportointiin.

Konsernin talousosasto on määritellyt talousraportoinnin sisäisen valvonnan kannalta merkittävät toimintaprosessit, esimerkiksi myynti- ja ostotoiminta, henkilöstökulut, projektienhallinta, rahoitus, sekä näihin prosesseihin liittyvät IT-järjestelmät. Määritellyille prosesseille on tunnistettu riskitekijät, kontrollitavoitteet sekä määritelty konsernin yhteiset kontrollipisteet riskitekijöiden toteutumisen estämiseksi tai havaitsemiseksi. Yhteiset kontrollipisteet sisältävät esimerkiksi hyväksymisvaltuuksia, keskeisiä kirjanpidon täsmäytyksiä, projektin hallinnan käytäntöjä, kirjanpitoon liittyvien toimintaketjujen tehtävien eriyttämistä sekä talousinformaation analysointia virheellisyyksien havaitsemiseksi.

Kontrollipisteet on kommunikoitu ja käyttöön otettu tytäryhtiöissä. Käyttöön oton yhteydessä vastuuhenkilöt eri maissa laativat myös itsearvioinnin yhteisten kontrollipisteiden nykytilasta sekä laativat toimenpidesuunnitelman niissä tapauksissa, joissa nykytila alitti määritellyn tavoitetaso. Konsernin talousosasto tukee tytäryhtiöitä säännöllisellä seurannalla ja lisäohjeistuksella. Tytäryhtiöt toteuttavat yhdessä konsernin talousfunktion kanssa vuosittain sisäisen valvonnan kontrollipisteiden itsearvioinnin, joka esitellään tarkastusvaliokunnalle.

Tytäryhtiöiden raportointia lukuja analysoidaan konsernin johdossa ja konsernin talousosastolla mahdollisten virheellisyyksien havaitsemiseksi. Tilinpäätösraporttien lisäksi tytäryhtiöiden johto laatii vakiomuotoiset kirjalliset yhteenvedot raportointikauden keskeisistä tapahtumista. Konsernin johto toteuttaa puolivuositteittain maakohtaisen läpikäyntikokouksen, jossa käsitellään tytäryhtiön liiketoimintaa ja talousasioita. Talousinformaatio toimitetaan hallitukselle kuukausittain. Työjärjestyksensä mukaisesti hallitus käsittelee ja hyväksyy osavuositarkastukset, tilinpäätöskäsitteen ja tilinpäätökset.

Affectolla ei ole omaa sisäisen tarkastuksen toimintaa, vaan toiminta tapahtuu pääsääntöisesti taloushallinnon toimesta. Talousjohtaja raportoi hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja toimitusjohtajalle tarkastus- havainnoista, mutta tarvittaessa myös suoraan koko hallitukselle. Tarkastusvaliokunta voi käyttää ulkopuolisia asiantuntijoita suorittamaan kontrolliympäristöön tai toimintaan liittyviä erillisiä arvioita.

Konsernin talousosasto ja tytäryhtiöiden taluspäälliköt kokoontuvat puolivuositteittain käsittelemään konsernin talousraportointiprosessiin ja sisäiseen valvontaan liittyviä asioita.

SISÄPIIRI

Affecto noudattaa NASDAQ OMX Helsingin sisäpiiriohjetta, jota on täydennetty yhtiön omalla ohjeella. Pysyvät sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön osakkeella neljän viikon aikana ennen tulosjulkistusta.

Pysyvään julkiseen sisäpiiriin kuuluvat lakisääteisesti hallitus, toimitusjohtaja sekä tilintarkastaja. Julkiseen sisäpiiriin on lisäksi nimetty muita yhtiön johtoon kuuluvia henkilöitä. Pysyvään yrityskohtaiseen

sisäpiiriin (ei-julkinen) on lisäksi nimetty muita yhtiön johtoon ja taloushallintoon kuuluvia henkilöitä.

Yrityskauppahankkeista ja muista olennaisesti osakkeen arvoon mahdollisesti vaikuttavista hankkeista pidetään hankekohtaisia sisäpiirirekistereitä.

Julkiseen sisäpiiriin kuuluvien henkilöiden osakemistukset ovat nähtävillä Internetissä yhtiön kotisivuilla. Julkinen sisäpiirirekisteri on nähtävissä Euroclear Finland Oy:ssä, Urho Kekkosen katu 5 C, Helsinki.

PALKITSEMINEN

Yhtiön avainhenkilöillä (ml. johtoryhmä) on kannustejärjestelmä, joka perustuu vuotuisten tavoitteiden saavuttamiseen. Vuonna 2010 konsernille aiheutui kuluja yhteensä noin 8,1 miljoonaa euroa suoritukseen perustuvista palkanosista ja bonuksista, joita maksettiin 894 henkilölle.

Eri henkilöille asetetut tavoitteet vaihtelevat tehtävän ja aseman mukaan. Tavoitteet perustuvat pääosin yhtiön, tulosityksikön ja/tai henkilökohtaisten liikevaihto- ja tulostavoitteiden saavuttamiseen. Henkilöillä on lisäksi henkilökohtaisia kvalitatiivisia tavoitteita, joiden saavuttaminen arvioidaan erillään taloudellisista tavoitteista. Vaikka eri henkilöiden tavoitteet ja palkkiotasot vaihtelevatkin, johdon palkkioiden tavoitetasot on keskimäärin asetettu siten, että bonukset muodostavat noin 25 % kokonaiskompensaatiosta.

Hallitus on asettanut toimitusjohtajan tavoitteet. Hallituksen palkitsemis- ja nimitysvaliokunta on asettanut toimitusjohtajan suorien alaisten tavoitteet toimitusjohtajan esityksestä. Muiden avainhenkilöiden tavoitteet on asetettu linjaorganisaatiossa toimitusjohtajan johdolla.

Maaliskuussa 2008 pidetty yhtiökokous päätti kolmivuotisesta optio-ohjelmasta pitkäaikaista sitouttamista ja palkitsemista varten. Optio-ohjelmien 2006 ja 2008 tarkemmat tiedot löytyvät Internetistä yhtiön kotisivuilta.

Toimitusjohtajan palkitseminen

Toimitusjohtaja Eloholman palkka ja muut etuudet olivat noin 277 tuhatta euroa vuonna 2010, eikä hän ansainnut vuosipalkkiota vuodelta 2010. Toimitusjohtajan vuosipalkkio on sidottu konsernin tulokseen.

Toimitusjohtajalle on myönnetty 34 000 kpl 2006A-optiota, 27 900 kpl 2006B-optiota, 34 286 2008A-optiota ja 30 000 2008B-optiota.

Toimitusjohtajaa koskevat lakisääteiset eläkejärjestelyt. Toimitusjohtajan sopimuksessa on irtisanomisaika 6 kuukautta molemmin puolin. Toimitusjohtajan sopimuksessa ei ole erityisiä irtisanomisajan palkkaa koskevia ehtoja.

Johdon pitkäaikainen osakepohjainen kannustejärjestelmä

Affecton hallitus päätti kesäkuussa 2010 uudesta osakepohjaisesta kannustejärjestelmästä, jossa valitut johtoryhmän jäsenet (toimitusjohtaja, pohjoismaiset maajohtajat ja Baltian aluejohtaja) sijoittavat Affecton osakkeisiin omistamansa Affecto Management Oy:n kautta. Järjestelmän tarkoituksena on sitouttaa osallistujat yhtiöön kannustamalla heitä hankkimaan ja omistamaan yhtiön osakkeita ja tätä kautta kasvattamaan yhtiön omistaja-arvoa pitkällä tähtäyksellä. Affecto Management Oy hankki 823 000 osaketta ja rahoitti osakeostot sekä johtajien omilla sijoituksilla että Affecton antamalla 1,6 MEUR suuruisella korollisella lainalla. Affecto Management Oy on konsolidoitu konsernitilinpäätökseen. Järjestelmä on voimassa yhtiön osavuosisikatsauksen Q3/2013 julkistamiseen saakka.

Hallituksen palkitseminen

Hallitukselle on maksettu yhtiökokouksen päättämät kokouspalkkiot 2 900 eur/kk puheenjohtajalle ja 1 600 eur/kk jäsenille. Lisäksi on korvattu kohtuulliset matkakulut.