

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2015

1. Corporate Governance

Marimekko Oyj noudattaa Suomen osakeyhtiölakia, julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia muita säädöksiä sekä Marimekko Oyj:n yhtiöjärjestystä ja NASDAQ Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita. Lisäksi Marimekko Oyj noudattaa 1.10.2010 voimaan tulleen Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksia (Corporate Governance) noudatta tai selitä -periaatteen mukaisesti, poikkeamatta yksittäisistä suosituksista.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu 1.10.2010 voimaan tulleen Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksen 54 mukaisesti ja toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena, ja Marimekon hallituksen Tarkastus ja palkitsemisvaliokunta on käsitellyt sen. Selvitys on julkaistu yhtiön verkkosivuilla osoitteessa company.marimekko.fi. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n verkkosivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Yhtiön tilintarkastaja PricewaterhouseCoopers Oy, KHT-yhteisö, on tarkastanut, että selvitys on annettu ja että sen taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteittäinen kuvaus on yhdenmukainen tilinpäätöksen kanssa.

2. Yleistä

Marimekon ylintä päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat emoyhtiö Marimekko Oyj:n yhtiökokous ja hallitus, hallituksen puheenjohtaja sekä toimitusjohtaja. Yhtiökokouksessa osakkeenomistajat vahvistavat vuosittain yhtiön tilinpäätöksen, päättävät voitonjaosta sekä hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valitsemisesta ja näiden palkkioista sekä tarvittaessa yhtiöjärjestyksen muuttamisesta.

Marimekko Oyj:n yhtiökokouksen kutsuu koolle yhtiön hallitus. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain hallituksen määräämänä päivänä kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä.

Marimekko Oyj:n osakkeet on noteerattu NASDAQ Helsinki Oy:ssä.

3. Hallitus ja hallituksen valiokunnat

3.1. Hallituksen kokoonpano ja toimikausi

Marimekko Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 9.4.2015. Varsinaisessa yhtiökokouksessa Marimekko Oyj:n hallitukseen valittiin seuraavat henkilöt:

(Hallituksen puheenjohtaja) Mika Ihamuotila

- S. 1964
- Kauppatieteiden tohtori
- Päätoimi: CEO, Marimekko Oyj, 2015–

(Hallituksen varapuheenjohtaja) Elina Björklund

- S. 1970
- Kauppatieteiden maisteri, IDBM –pro
- Päätoimi: Toimitusjohtaja, Reima Oy, 2012–

Arthur Engel

- S. 1967
- Taloustieteen tutkinto
- Päätoimi: Hallitusammattilainen ja itsenäinen yrittäjä (Engel Konsult AB), 2013–

Mikko-Heikki Inkeroinen

- S. 1987
- Valtiotieteiden maisteri
- Päätoimi: Verkko liiketoimintajohtaja, Expert AS, 2015–

Joakim Karske

- S. 1963
- Taiteen maisteri
- Päätoimi: Johtaja, Brands & Design, OP-ryhmä, 2014–

Catharina Stackelberg-Hammarén

- S. 1970
- Kauppatieteiden maisteri
- Päätoimi: Perustaja ja toimitusjohtaja, Marketing Clinic Oy 2004–

Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuutta vuosittain Corporate Governance -suositusten mukaan. Marimekko Oyj:n hallituksen jäsenistä Elina Björklund, Arthur Engel, Mikko-Heikki Inkeroinen, Joakim Karske ja Catharina Stackelberg-Hammarén ovat yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia.

Mika Ihamuotilalla on yhtiöön päätoiminen johtajasopimus (CEO) 9.4.2015 lähtien, jota ennen hän toimi yhtiön toimitusjohtajana. Hänen määräysvallassaan oleva Muotitila Oy omisti Marimekon osakkeista ja äänivallasta 16,04 prosenttia vuoden 2015 lopussa. Hallituksen jäseniä ei aseteta erityisen asettamisjärjestyksen mukaan.

3.2. Kuvaus hallituksen toiminnasta

Perustan hallituksen tehtäville muodostaa osakeyhtiölaki. Osakeyhtiölain mukaan hallitus huolehtii hallinnosta ja yhtiön toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiön juoksevaa hallintoa hoitaa osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

Marimekko-konsernin hallituksen keskeiset tehtävät on määritelty hallituksen vahvistamassa kirjallisessa työjärjestyksessä. Työjärjestys päivitetään ja vahvistetaan vuosittain varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä hallituksen järjestäytymiskokouksessa. Kaikki yhtiön liiketoiminnan kannalta merkittävät ja laajakantoiset asiat käsitellään hallituksessa.

Työjärjestyksen mukaan hallituksen kokouksessa käsiteltäviä asioita ovat muun muassa:

- konsernin ja liiketoiminta-alueiden strategisten tavoitteiden ja suuntaviivojen määrittely ja vahvistaminen
- konsernin ja liiketoiminta-alueiden toimintasuunnitelmien ja budjettien käsittely ja hyväksyminen
- osavuosisikatsausten, konsernitilinpäätöksen ja toimintakertomuksen käsittely ja hyväksyminen
- liiketoiminnan laajentaminen ja supistaminen
- yritys- ja rakennejärjestelyt

- strategisesti tai taloudellisesti merkittävistä investoinneista ja omaisuuden hankinnasta ja myynneistä päättäminen
- rahoituspolitiikasta ja rahoitukseen liittyvistä vastuusitoumuksista päättäminen
- konsernin raportointimenettelyn, riskienhallinnan, sisäisen valvonnan sekä tarkastus- ja valvontajärjestelmien vahvistaminen
- tilintarkastussuunnitelman hyväksyminen
- yhtiön toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenten nimittäminen ja palkitsemisesta päättäminen
- toimitusjohtajan ja CEO:n ohjeistaminen

Vuonna 2015 hallitus keskittyi muun muassa seuraaviin asiakokonaisuuksiin:

- yhtiön strategian kehittämiseen sekä liiketoiminta-alueiden strategisten tavoitteiden vahvistamiseen
- yhtiön hallinnointimallin uudistamiseen
- uuden luovan johtajan ja toimitusjohtajan linjan ohjaamiseen ja tukemiseen
- haastavan markkinatilanteen seurantaan, yhtiön toimintojen uudelleenorganisointiin ja kustannustason sopeuttamiseen vallitsevaan markkinatilanteeseen, sekä
- toimintasuunnitelmien ja budjettien käsittelyyn ja vahvistamiseen.

Hallitus kokoontui tilivuonna 2015 kymmenen kertaa. Hallituksen jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 98 %.

	Asema hallituksessa	Valintavuosi	Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	Läsnäolo
Mika Ihamuotila	Puheenjohtaja vuodesta 2015	2008	Ei	10/10
Elina Björklund	Varapuheenjohtaja vuodesta 2015	2011	Kyllä	10/10
Arthur Engel	Jäsen	2011	Kyllä	9/10
Mikko-Heikki Inkeroinen*	Jäsen	2015	Kyllä	7/7
Joakim Karske	Jäsen	2008	Kyllä	10/10
Catharina Stackelberg- Hammarén	Jäsen	2014	Kyllä	10/10
Pekka Lundmark**	Puheenjohtaja	2009	Kyllä	3/3

*Hallituksen jäsen 9.4.2015 alkaen

**Hallituksen puheenjohtaja 9.4.2015 yhtiökokoukseen saakka

Marimekolla ei ole hallintoneuvostoa.

3.3. Hallituksen toiminnan arviointi

Hallitus on vuonna 2015 arvioinut toimintaansa ja työskentelytapojaan käyttämällä sisäistä itsearviointia.

3.4. Hallituksen valiokunnat

Yhtiökokouksessa 9.4.2015 valittu hallitus on nimittänyt keskuudestaan ensimmäisen tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan. Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajaksi valittiin Elina Björklund ja jäseniksi Joakim Karske ja Catharina Stackelberg-Hammarén.

Hallitus ei ole perustanut muita valiokuntia.

Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta käsittelee ja valmistelee ylimmän johdon sopimusten ehtoihin ja palkitsemiseen liittyvät asiat ja sille tavanomaisesti kuuluvat tehtävät ja valvonnan, kuten muun muassa:

- tilinpäätösraportointiprosessin seuranta
- taloudellisen raportointiprosessin valvonta
- yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta
- yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästäan antamaan selvitykseen sisältyvän kuvauksen käsittely taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvistä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä
- tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen lakisääteisen tilintarkastuksen seuranta
- lakisääteisen tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden ja erityisesti yhtiölle tarjottavien oheispalvelujen arviointi sekä tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmistelu
- Toimitusjohtajan, CEO:n ja johtoryhmän suoriutumisen arviointi sekä heidän palkitsemisensa arviointi ja sen päätöksen valmistelu.

Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui tilivuonna 2015 viisi kertaa. Valiokunnan jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 100 %.

	Asema	Valintavuosi	Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	Läsnäolo
Elina Björklund	Puheenjohtaja vuodesta 2015	2015	Kyllä	5/5
Joakim Karske	Jäsen	2015	Kyllä	5/5
Catharina Stackelberg-Hammarén	Jäsen	2015	Kyllä	5/5

4. Toimitusjohtaja

- Toimitusjohtaja Mika Ihamuotila 9.4.2015 asti S. 1964
- Kauppatieteiden tohtori

- Toimitusjohtaja Tiina Alahuhta-Kasko 9.4.2015 lähtien S. 1981
- Kauppatieteiden maisteri, CEMS MIM

4.1. Toimitusjohtajan tehtävät

Hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan ja päättää tämän palvelussuhteen ehdoista. Ehdot on määritelty kirjallisessa toimitusjohtajasopimuksessa, jonka hallitus on hyväksynyt. Toimitusjohtajan tehtävänä on vastata yhtiön operatiivisesta johtamisesta ja kehittämisestä hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti sekä informoida hallitusta yhtiön liiketoiminnan ja taloudellisen tilanteen kehittymisestä.

9.4.2015 asti toimitusjohtajana toimineella Mika Ihamuotilalla on yhtiöön päätoiminen johtajasopimus (CEO), jonka nojalla hänen tehtäviinsä kuuluu muun muassa vastata strategian ja kehittämisestä ja toimeenpanosta yhdessä toimitusjohtajan ja johtoryhmän kanssa, konsernin johtamisen kehittämisestä, sekä aktiivinen rooli yhtiön talous- ja rahoitusasioiden sekä sidosryhmäsuhteiden hoitamisessa. Mika Ihamuotilan johtajasopimus ja sen mukaiset tehtävät eivät ole riippuvaisia hänen asemastaan hallituksen jäsenenä tai puheenjohtajana. Johtajasopimuksen ehdot määritellään kirjallisesti ja yhtiön tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta arvioi sopimuksen ehtoja.

5. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta Marimekko-konsernissa

5.1. Sisäinen valvonta

Marimekossa noudatetaan yhtiön sisäisen valvonnan periaatteita ja toimintasuunnitelmaa valvonnan toteuttamiseksi ja seuraamiseksi. Marimekko-konsernissa sisäinen valvonta on prosessi, josta vastaavat konsernin hallitus ja toimitusjohtaja. Sisäisen valvonnan tavoitteena on taata riittävällä varmuudella, että:

- toiminta on tehokasta ja linjassa yhtiön strategian kanssa
- taloudellinen ja toiminnallinen raportointi on luotettavaa
- konsernin toiminta on lainmukaista, ja että
- Code of Conduct ja eettiset arvot ovat etabloituneet.

Marimekon hallitus keskittyy omistaja-arvon kasvattamiseen ja hyvän hallintotavan mukaisesti varmistaa, että yhtiöllä on olemassa sisäisen valvonnan periaatteet. Hallituksen tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta vastaa yhtiön sisäisten kontrollien ja riskienhallinnan tehokkuuden valvomisesta.

Marimekko Oyj:n sisäinen valvonta perustuu Committee of Sponsoring Organizations (COSO) malliin, joka muodostuu viidestä keskeisestä osa-alueesta: kontrolliympäristö, riskien arviointi, valvontatoimet, tiedotus ja viestintä sekä seuranta. Osa-alueet ja niiden rooli taloudellisessa raportoinnissa on esitetty tarkemmin luvussa 7.

6. Vastuut

Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan lain- ja asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus hyväksyy sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hyvän hallinnointitavan politiikat.

Hallituksen tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta puolestaan valvoo yhtiön kirjanpitoa ja varainhoitoa ja seuraa sisäisen valvonnan ja riskienhallintajärjestelmän tehokkuutta.

Toimitusjohtaja luo perustan sisäisen valvonnan toimintaympäristölle ohjeistamalla muuta johtoa sekä valvomalla tapaa, jolla he vastaavat liiketoiminnan kontrolloinnista. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien

ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa yhtiön kirjanpidon lainmukaisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä.

Johtoryhmän jäsenten tehtävänä on oman vastuualueeseen liittyvien sisäisen valvonnan toimintaohjeiden ja menettelytapojen määrittäminen ja niiden kommunikointi henkilöstölle.

Taloushallinto ja liiketoiminnan ohjaus tukee toimintojen kontrollien kehittämistä, seuraa kontrollien riittävyyttä ja tehokkuutta sekä vastaa ulkoisen raportoinnin oikeellisuudesta, ajantasaisuudesta ja raportointiin liittyvien säännösten noudattamisesta.

6.1. Sisäinen valvonta

Marimekossa ei liiketoiminnan luonne ja laajuus huomioon ottaen ole toistaiseksi katsottu tarkoituksenmukaiseksi järjestää erillistä sisäisen tarkastuksen toimintoa. Hallitus arvioi yhtiön sisäisen valvonnan tason vähintään kerran vuodessa. Hallitus voi tarvittaessa käyttää sisäisen tarkastuksen toimeksiantoihin ulkopuolista palveluntuottajaa.

6.2. Riskienhallinta

Marimekon riskienhallintaa ohjaa yhtiön hallituksen hyväksymä riskienhallinnan politiikka, joka määrittelee yhtiön riskienhallinnan periaatteet, tavoitteet ja vastuut sekä riskienhallintaprosessin organisoinnin ja valvonnan.

Marimekon riskienhallinnan tavoitteena on turvata liiketoiminnan häiriöttömyys ja varmistaa konsernin vakaa tuloskehitys. Kokonaisvaltainen riskienhallinta on jatkuva ja järjestelmällinen prosessi, jossa tunnistetaan ja arvioidaan yhtiön toimintaan ja toimintaympäristöön liittyviä avainriskejä. Avainriskeiksi luokitellaan sellaiset riskit, jotka saattavat estää liiketoimintamahdollisuuden käyttämisen, vaarantaa tai estää konsernin tai sen osan strategisten tavoitteiden saavuttamisen tai toiminnan jatkuvuuden tai muutoin aiheuttaa merkittäviä seuraamuksia yhtiölle, henkilöstölle tai sidosryhmille. Riskienhallinta on kiinteä osa yhtiön johtamis- ja päätöksentekoprosessia ja kattaa konsernin kaikki toiminnot.

Riskiraportointi muodostaa kiinteän osan Marimekon vuosittaista liiketoimintasuunnittelua ja strategiaprosessia. Sisäinen riskiraportointi kuuluu säännöllisesti tapahtuvaan, jatkuvaan liiketoiminnan raportointiin sekä liiketoiminnan lyhyemmän aikavälin suunnitteluun ja päätöksentekoprosessiin. Keskeisistä riskeistä ja riskienhallinnan toimenpiteistä raportoidaan vuosittain yhtiön toimintakertomuksessa, neljännesvuosittain julkaistavissa osavuosikatsauksissa, lakien ja säännösten ja hyvän hallintotavan mukaisesti sekä tapauskohtaisesti aina tarvittaessa.

7. Taloudellisen raportointiprosessiin liittyvä sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvä sisäinen valvonta on osa Marimekon kokonaisvaltaista sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan viitekehystä. Marimekon taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan tavoitteena on:

- varmistaa, että taloudellinen raportointi on luotettavaa, ja että se tukee yhtiön sisäistä päätöksentekoa ja palvelee osakkeenomistajien tarpeita.
- varmistaa, että konsernin toiminta on lainmukaista ja että sisäisiä periaatteita ja toimintatapoja noudatetaan.

Marimekon konsernitilinpäätös on laadittu kansainvälisten tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards) mukaisesti. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot ovat myös suomalaisen kirjanpito- ja yhteisöläinsäädännön mukaiset. Mahdolliset tarkennukset tehdään tilinpäätöksen liitetietojen mukaisesti.

Marimekko Oyj:n liiketoiminnan kehittymistä sekä taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan koko konsernin kattavalla taloudellisella raportoinnilla. Myyntiraportit laaditaan soveltuvin osin päivittäin, viikoittain ja kuukausittain. Konsernin tulos- ja taseraportit laaditaan kuukausittain. Yhtiön toimitusjohtaja raportoi hallitukselle konsernin kuukausiraportin, tilinpäätös- ja osavuosikatsausaineiston sekä hallituksen työjärjestyksessä erikseen määrätyt asiat.

Konsernin liiketoiminnan kehittymisestä ja taloudellisesta tilanteesta tiedotetaan vuosineljänneksittäin julkaistavissa osavuosikatsauksissa ja tilinpäätöstiedotteessa.

7.1. Talousraportointiprosessin sisäisen valvonnan osa-alueet

7.1.1. Kontrolliympäristö

Sisäinen kontrolliympäristö on perusta Marimekon sisäiselle valvonnalle. Se edistää organisaation kontrollitietoisuutta ja luo pohjan muille sisäisen valvonnan osa-alueille.

Sisäinen kontrolliympäristö käsittää konsernin henkilöstön eettiset arvot, asiantuntemuksen sekä henkilöstön kehittämisen, johdon toimintatavat ja johdon tavan jakaa vastuuta ja määräysvaltaa sekä hallituksen määrittelemät toiminnan suuntaviivat.

Marimekon talousraportointiprosessin sisäinen kontrolliympäristö käsittää ohjeistukset, jotka konsernissa on luotu toimintatapojen yhtenäistämiseksi. Tytäryhtiöiden kirjaamiskäytäntöjen yhdenmukaisuuden varmistamiseksi konsernissa on käytössä yhtenäinen tilikartta. Tämän lisäksi koko konsernin kattavat laskentaperiaatteet on sisällytetty tilinpäätökseen, ja Marimekon hallitus hyväksyy käytettävät laskentaperiaatteet.

7.1.2. Riskien arviointi

Marimekossa riskejä tunnistetaan kattavasti vuosittaisen strategia- ja toiminnan suunnittelun osana. Tunnistetuille riskeille määritetään riskienhallinnan toimenpiteet, vastuuhenkilöt ja toteutusaikataulu. Riskikartoituksen päivitys toteutetaan neljännesvuosittain osavuosikatsausten aikataulussa.

Riskien tunnistamisen lähtökohtana käytetään Marimekon strategisia ja operatiivisia tavoitteita. Pyrkimyksenä on tunnistaa riskit, joiden toteutuminen vaarantaa yhtiön asettamien tavoitteiden saavuttamisen. Riskianalyysit ja -arviointitoteutetaan itsearviointeina.

Konsernin talousraportointiprosessiin liittyville tunnistetuille riskeille on määritetty kontrollitavoitteet sekä konsernille yhteiset kontrollipisteet. Esimerkkejä kontrollipisteistä ovat sisäiset toimintaohjeet ja hyväksymismenettelyt, täsmäytykset, varmistukset ja tehtävien eriyttäminen.

7.1.3. Kontrollitoiminnot

Kontrolleja ovat ne toimintatavat, järjestelmät ja muut menettelytavat, joilla Marimekon johto pyrkii varmistamaan konsernin toiminnan tehokkuuden, taloudellisuuden ja luotettavuuden. Kontrollit auttavat myös varmistamaan, että Marimekon tavoitteiden saavuttamista uhkaavia riskejä hallitaan asianmukaisesti.

Talousraportointiprosessin riskiarviossa määritetyt kontrollipisteet ovat paikallaan kaikilla konsernin tasoilla varmistamassa sen, että lainsäädäntöä, sisäisiä toimintatapoja ja eettisiä arvoja noudatetaan. Toimintojen johtajat vastaavat lainsäädännössä tapahtuvien muutoksien seuraamisesta omilla vastuualueillaan sekä muutoksien kommunikoinnista konsernissa. Toimintojen johtajat ovat vastuussa tarvittavien vaatimustenmukaisuuden varmistavien kontrollien asettamisesta sekä tarvittavan koulutuksen järjestämisestä toiminnoissa. Lisäksi keskeisimmille liiketoimintajaportointiprosesseille on määritetty prosessikollit.

Marimekon konsernitalinpäätös perustuu emoyhtiö Marimekko Oyj:n ja sen tytäryhtiöiden erillistilinpäätöksiin. Marimekko Oyj:n tytäryhtiöt raportoivat konsernille kuukausittain, kvartaaleittain ja tilinpäätösvaiheessa. Konsernin tytäryhtiöiden tilinpäätökset laaditaan paikallisen kirjanpitoikäytännön mukaisesti; tytäryhtiöt eivät sovelle IFRS -standardeja erillistilinpäätöksissään. IFRS:n mukaisten laatimisperiaatteiden edellyttämät oikaisut tehdään konsernitasolla.

Konsernin talousosasto vastaa konsernitalinpäätöksen laatimisesta tytäryhtiöiden toimittamien tilinpäätöstietojen pohjalta. Konsernin talousjohtaja analysoi tytäryhtiöiden toimittamia lukuja mahdollisten poikkeamien havaitsemiseksi. Poikkeamien syyt analysoidaan erikseen, että voitaisiin varmistua tilinpäätöstietojen oikeellisuudesta. Tämän lisäksi konsernin talousosasto tarkastaa tuloslaskelman ja taseen tiedot ennen niiden toimittamista hallitukselle.

Hallitus hyväksyy osavuosisikatsaukset, tilinpäätöstiedotteen ja tilinpäätökset.

7.1.4. Viestintä ja tiedotus

Kontrolleista ja valvontamenettelyistä tiedottaminen on olennainen osa Marimekon talousraportointiprosessin sisäistä valvontaa. Talousraportoinnin riskien arviointiin ja kontrollien määrittämiseen ovat osallistuneet tytäryhtiöiden ja konsernin talousraportoinnista vastaavat henkilöt. Konsernin yhteiset kontrollipisteet on kommunikoitu kaikille raportointiin osallistuville henkilöille. Konsernin taloushallinto tukee yhteisten kontrollien käyttöönottoa tytäryhtiöissä säännöllisellä ohjeistuksella ja seurannalla.

Konsernissa on laadittu ohjeet talousraportointiin, ja ohjeita päivitetään säännöllisesti. Laskentaperiaatteet ja raportointiohjeet kommunikoidaan kaikille talousasioista vastaaville henkilöille.

7.1.5. Seuranta

Kontrollien seuranta on toimintatapa, jossa arvioidaan valvontatoimenpiteiden toimivuutta ja tehokkuutta säännöllisesti. Seuranta voi tapahtua jatkuvan seurannan muodossa osana päivittäisiä työtehtäviä tai erillisinä toimeksiantoina.

Hallituksen tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta hoitaa valvontatehtäväänsä seuraamalla osavuosisikatsausten ja tilinpäätöksen raportointiprosessia sekä arvioimalla sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävyttä ja asianmukaisuutta talousraportointiprosessissa. Esimiehet seuraavat talousraportointiprosessin valvontajärjestelmän toimintaa jatkuvasti osana operatiivisen toiminnan seuraamista. Vaihtoehtoisesti valvontaa voi hoitaa myös konsernin taloustoiminto. Jatkuva valvonta käsittää säännölliset johdon aktiviteetit sekä muut toimet, joita henkilöstö toteuttaa tehtäviä hoitaessaan.

Erillisten arvioiden laajuus ja toteuttamistiheys riippuvat pääasiassa riskiarvioista ja jatkuvien valvontatoimien tehokkuudesta. Talousraportointiprosessin sisäisessä valvonnassa havaitut puutteet raportoidaan ylöspäin, vakavimmat puutteet aina ylimmälle johdolle ja hallitukselle asti.

Muu konsernivalvonta käsittää muun muassa hallinnollisen ja juridisen ohjeistuksen, vastuiden ja valtuuksien määrittelyn sekä organisaation tavoitteiden toteutumisen seurannan ja analysoinnin. Lisäksi osana konsernivalvontaa seurataan riskienhallintajärjestelmän toimivuutta.

Marimekko Oyj:n hallituksen hyväksymä 10.2.2016