

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2020

JOHDANTO

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 1.1.2020 voimaan tulleen hallinnointikoodin suosituksia (Corporate Governance) noudattaen tai selittäen periaatteen mukaisesti poikkeamatta yksittäisistä suosituksista.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu 1.1.2020 voimaan tulleen hallinnointikoodin suosituksen mukaisesti ja toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena, ja Marimekon hallituksen tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta on käsitellyt sen. Selvitys on julkaistu yhtiön verkkosivuilla osoitteessa company.marimekko.com. Hallinnointikoodi on julkisesti saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n verkkosivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Yhtiön tilintarkastaja 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.

HALLINNOINTIA KOSKEVAT KUVAUKSET

Marimekon ylintä päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat emoyhtiö Marimekko Oyj:n yhtiökokous ja hallitus sekä toimitusjohtaja. Marimekolla ei ole hallinto-neuvostoa. 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.

8.4.2020 pidetyssä yhtiökokouksessa noudatettiin koronaviruspandemian vuoksi poikkeusjärjestelyjä turvallisuussyistä.

Marimekko Oyj:n osakkeet noteerataan Nasdaq Helsinki Oy:ssä.

Hallituksen kokoonpano ja osakeomistukset

Varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen vuosittain. Merkittävät osakkeenomistajat valmistelevat hallituskokoonpanoa koskevan ehdotuksen. Yhtiökokous ei ole perustanut osakkeenomistajien nimitystoimikuntaa.

Merkittävät osakkeenomistajat ottavat hallituksen kokoonpanoa suunnitellessaan huomioon yhtiön liiketoiminnan tarpeet, sen kehityksen ja yhtiön strategian. Hallituksen jäsenten valinnassa tavoitteena on varmistaa, että hallitus kokonaisuutena tukee Marimekko Oyj:n liiketoimintaa, strategiaa ja liiketoiminnan asiakaslähtöisyyttä parhaalla mahdollisella tavalla. Hallituksen monimuotoisuus varmistaa osaltaan tämän tavoitteen toteutumisen. Hallituksen monimuotoisuutta tarkastellaan eri näkökulmista. Yhtiön kannalta olennaisia tekijöitä ovat jäsenten toisiaan täydentävä osaaminen, koulutus ja kokemus eri toimialoilta ja yhtiön liiketoiminnalle merkittäviltä maantieteellisiltä alueilta sekä jäsenten henkilökohtaiset ominaisuudet. Hallituksen monimuotoisuutta tukee erityisesti myös ikä- ja sukupuolijakauman huomioiminen. Tavoitteena on ollut, että kumpikin sukupuoli on tasavertaisesti edustettuna hallituksessa ja että jäse-

nillä on kokemusta eri maantieteellisiltä alueilta. Hallituksen monimuotoisuuden katsotaan olevan keskeistä liiketoiminnan asiakaslähtöisyyden kannalta. Tavoitteiden toteutumista arvioidaan säännöllisesti. Hallituksen jäseneksi valittavalla on oltava tehtävän edellyttämä pätevyys ja mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa tehtävän hoitamiseen. Hallituskokoonpanon valmistelussa huomioidaan myös yhtiön pitkän aikavälin kehitys ja seuraajasuunnittelu. Hallituksen jäseniä ei aseteta erityisen asettamisjärjestyksen mukaan.

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 8.4.2020 Marimekko Oyj:n hallitukseen valittiin seuraavat henkilöt:

Mika Ihamuotila,
hallituksen puheenjohtaja

- s. 1964
- Kauppatieteiden tohtori
- Päätoimi: hallituksen puheenjohtaja, Marimekko Oyj, 2016– (hallituksen päätoiminen puheenjohtaja ja CEO, Marimekko Oyj, 2015–2016)
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0. Määräysvaltauyhteisön, PowerBank Ventures Oy:n, osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 1 017 700 osaketta. Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Elina Björklund,
hallituksen varapuheenjohtaja

- s. 1970
- Kauppatieteiden maisteri, IDBM Pro
- Päätoimi: toimitusjohtaja, Reima Oy, 2012–
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 12 382 osaketta. Määräys-

valtayhteisöjen ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Rebekka Bay 2.6.2020 saakka

- s. 1969
- Taiteen kandidaatti (muoti)
- Päätoimi: taiteellinen johtaja, Uniqlö Global Innovation Center, 2017–2020
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä 2.6.2020: 2 304 osaketta. Määräysvaltayhteisöjen ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä 2.6.2020: 0.

Arthur Engel

- s. 1967
- Taloustieteen tutkinto
- Päätoimi: hallitusammattilainen sekä itsenäinen neuvonantaja ja sijoittaja (Hilaritas AB), 2013–
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 13 862 osaketta. Määräysvaltayhteisöjen ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Mikko-Heikki Inkeroinen

- s. 1987
- Valtiotieteiden maisteri
- Päätoimi: Chief Digital Officer, Kamux Oy, 2018–
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 4 790 osaketta. Määräysvaltayhteisöjen ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Helle Priess

- s. 1976
- Humanististen tieteiden kandidaatti (Kiinan-tutkimus)
- Päätoimi: omistaja ja toimitusjohtaja, Priess Ltd., 2009–
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020

lopussa: 2 304 osaketta. Määräysvaltayhteisöjen ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Catharina Stackelberg-Hammarén

- s. 1970
- Kauppatieteiden maisteri
- Päätoimi: perustaja ja päätoiminen hallituksen puheenjohtaja, Marketing Clinic Oy, 2019–
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 5 057 osaketta. Määräysvaltayhteisöjen ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuutta vuosittain Corporate Governance-suositusten mukaisesti. Marimekko Oyj:n hallituksen jäsenistä Rebekka Bay, Elina Björklund, Arthur Engel, Mikko-Heikki Inkeroinen, Helle Priess ja Catharina Stackelberg-Hammarén ovat yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia. Mika Ihamuotila ei ole riippumaton yhtiöstä eikä yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista (epäsuora omistus PowerBank Ventures Oy:n kautta, 12,5 prosenttia yhtiön osakkeista ja äänistä).

Mika Ihamuotila on toiminut Marimekko Oyj:n hallituksen puolipäiväisenä puheenjohtajana 17.4.2019 lähtien erillisen puheenjohtajan puolipäiväisyyteen pohjautuvan johtajasopimuksen nojalla (toiminut 11.4.2016–16.4.2019 päätoimisena hallituksen puheenjohtajana). Yhtiön tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta käsittelee ja valmistelee johtajasopimuksen ehtoihin ja palkitsemiseen liittyvät asiat. Edellä mainitut seikat sekä Mika Ihamuotilan aiempi tehtävä yhtiön toimitusjohtajana on otettu huomioon riippumattomuusarviossa.

Kuvaus hallituksen toiminnasta

Perustan hallituksen tehtäville muodostaa osakeyhtiölaki. Osakeyhtiölain mukaan hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiön juoksevaa hallintoa

hoitaa osakeyhtiölain mukaan toimitusjohtaja hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisesti.

Marimekko Oyj:n 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
- osavuositarkastusten, puolivuositarkastusten, 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 vastuusuoitumuksista päättäminen
- konsernin raportointimenettelyn, riskienhallinnan, sisäisen valvonnan sekä tarkastus- ja valvontajärjestelmien hyväksyminen
- tilintarkastussuunnitelman hyväksyminen
- yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävien sopimusten ja muiden oikeustoimien tavanomaiseen toimintaan kuulumisen ja markkinaehtojen seuranta ja arviointi
- yhtiön toimitusjohtajan ja johtoryhmän jäsenen nimittäminen ja palkitsemisesta päättäminen
- toimitusjohtajan ohjeistaminen.

Vuonna 2020 hallitus keskittyi muun muassa seuraaviin asiakokonaisuuksiin:

- yhtiön strategian kehittäminen sekä liiketoiminta-alueiden strategisten tavoitteiden vahvistaminen
- myymäläverkoston ja verkkomyynnin kansainvälisen laajentamisen

- strateginen kehittäminen
- yhtiön uuden vastuullisuusstrategian kehittäminen
 - tuotevalikoiman strateginen kehittäminen ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi keskipitkällä aikavälillä
 - suunnittelu- ja brändistrategian tarkastelu
 - toimintasuunnitelmien ja budjettien käsittely ja vahvistaminen
 - koronaviruspandemian vaikutusten arviointi yhtiön toimintaan lyhyellä aikajänteellä ja strategiaan pitkällä aikajänteellä
 - markkina-aseman vahvistaminen Aasiassa, erityisesti Kiinassa.

Hallitus kokoontui vuonna 2020 yhdeksän kertaa. Hallituksen jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 100. Hallitus arvioi vuonna 2020 toimintaansa ja työskentelytapojaan käyttämällä sisäistä itsearviointia.

Yhtiö on huolehtinut siitä, että kaikki hallituksen jäsenet ovat saaneet riittävät tiedot yhtiön toiminnasta, toimintaympäristöstä ja taloudellisesta asemasta ja että mahdolliset uudet hallituksen jäsenet on perehdytetty tehtävään.

Hallituksen valiokunnat

Yhtiökokouksessa 8.4.2020 valittu hallitus nimitti keskuudestaan tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan. Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajaksi valittiin Elina Björklund ja jäseniksi Mikko-Heikki Inkeroinen ja Catharina Stackelberg-Hammarén.

Hallitus ei ole perustanut muita valiokuntia. Myöskään yhtiökokous ei ole asettanut valio- tai toimikuntia.

Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta käsittelee ja valmistelee hallituksen valiokunnalle vahvistaman työjärjestyksen mukaisesti ylimmän johdon sopimusten ehtoihin ja palkitsemiseen liittyvät asiat ja sille tavanomaisesti kuuluvat tehtävät ja valvonnan, joita ovat muun muassa

- tilinpäätösraportointiprosessin seuranta
- taloudellisen raportointiprosessin valvonta
- yhtiön sisäisen valvonnan, mahdollisen sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden seuranta
- yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästään 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
 - yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtävien sopimusten ja muiden oikeustoimien tavanomaiseen toimintaan kuulumisen ja markkinaehtojen seuranta ja arviointi
 - johdon palkitsemisen arviointi ja tarkastaminen sekä huolehtiminen palkitsemisjärjestelmien tarkoituksenmukaisuudesta.
- Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja hyväksyy hallituksen puheenjohtajan matka- ja edustuskuluille budjetin sekä seuraa kyseisiä kuluja.
- Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui vuonna 2020 viisi kertaa. Valiokunnan jäsenten osallistumisprosentti kokouksiin oli 100.

HALLITUS

	Asema	Valintavuosi	Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	
			osakkeenomistajista	Läsnäolo
Mika Ihmuotila	Puheenjohtaja vuodesta 2015	2008	Ei	9/9
Elina Björklund	Varapuheenjohtaja vuodesta 2015	2011	Kyllä	9/9
Rebekka Bay	Jäsen	2017	Kyllä	5/5 ¹
Arthur Engel	Jäsen	2011	Kyllä	9/9
Mikko-Heikki Inkeroinen	Jäsen	2015	Kyllä	9/9
Helle Priess	Jäsen	2017	Kyllä	9/9
Catharina Stackelberg-Hammarén	Jäsen	2014	Kyllä	9/9

¹ Eronnut hallituksesta 2.6.2020.

TARKASTUS- JA PALKITSEMISVALIOKUNTA

	Asema	Valintavuosi	Riippumaton yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista	
			osakkeenomistajista	Läsnäolo
Elina Björklund	Puheenjohtaja vuodesta 2015	2015	Kyllä	5/5
Mikko-Heikki Inkeroinen	Jäsen	2017	Kyllä	5/5
Catharina Stackelberg-Hammarén	Jäsen	2015	Kyllä	5/5

Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan ja päättää tämän palvelussuhteen ehtoista. 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.

Tiina Alahuhta-Kasko, yhtiön toimitusjohtaja 9.4.2015 lähtien

- s. 1981
- Kauppatieteiden maisteri, CEMS MIM
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 28 830 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Yhtiön hallitus ei ole nimittänyt toimitusjohtajan sijaista.

Johtoryhmä

Yhtiön liiketoiminta on jaettu vastuualueisiin, joiden vastuuhenkilöt muodostavat konsernin johtoryhmän. Johtoryhmän puheenjohtajana toimii yhtiön toimitusjohtaja. Johtoryhmällä ei ole lakiin tai yhtiöjärjestykseen perustuvaa toimivaltaa. Johtoryhmän tehtävänä on konserninlaajuisten liiketoimintaa ja menettelytapoja koskevien asioiden käsittely. Johtoryhmässä käsitellään lisäksi muun muassa eri liiketoiminta-alueiden toimintasuunnitelmia ja liiketoiminnan kehitystä.

Elina Anckar, talousjohtaja 11.12.2015 lähtien

- s. 1968
- Kauppatieteiden maisteri
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 1 190 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Rebekka Bay, luova johtaja 1.9.2020 lähtien

- s. 1969
- Taiteen kandidaatti (muoti)
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 2 304 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Tina Broman, hankinta- ja tuotejohtaja 2.10.2017 lähtien

- s. 1969
- Vaatetusalan tutkinto
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 160 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Kari Härkönen, digitaalisesta liiketoiminnasta vastaava johtaja 14.12.2017 lähtien

- s. 1981
- M.Sc., MBA
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 500 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Sanna-Kaisa Niikko, markkinointijohtaja 8.10.2020 lähtien

- s. 1986
- Humanististen tieteiden kandidaatti (englanti)
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 50 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Morten Israelsen, myyntijohtaja 16.10.2020 saakka

- s. 1973
- Kauppatieteiden maisteri

- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä 16.10.2020: 0. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä 16.10.2020: 0.

Tanya Strohmayer, henkilöstöjohtaja 10.2.2017 lähtien

- s. 1970
- Valtio- ja kauppatieteiden kandidaatti
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 724 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Dan Trapp, myyntijohtaja 2.11.2020 lähtien

- s. 1975
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

Riika Wikberg, liiketoiminnan kehityksestä ja muutoksesta vastaava johtaja 15.2.2018 lähtien

- s. 1981
- Kauppatieteiden maisteri, CEMS MIM
- Omat osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 270 osaketta. Määräysvalta-yhteyshenkilö ja Marimekon kanssa samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden osakkeet ja osakeperusteiset oikeudet yhtiössä tilikauden 2020 lopussa: 0.

SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN-HALLINTA MARIMEKKO-KONSERNISSA

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
- Code of Conduct ja eettiset arvot ovat vakiintuneet.

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 COSO (Committee of Sponsoring Organizations) -malliin, jonka viisi keskeistä osa-alueetta ovat kontrolliympäristö, riskien arviointi, valvontatoimet, tiedotus ja viestintä sekä seuranta. Osa-alueet ja niiden rooli taloudellisessa raportoinnissa on esitetty tarkemmin myöhemmin tässä selvityksessä.

Riskienhallinta

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

Marimekon riskienhallinnan tavoitteena on turvata liiketoiminnan häiriöttömyys ja varmistaa konsernin vakaa tulokset. 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 on kiinteä osa Marime-

kon 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 osavuositarkastuksissa, lakien ja säännösten ja hyvän hallintotavan mukaisesti sekä tapauskohtaisesti aina tarvittaessa.

Roolit ja vastuut

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

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

Toimitusjohtaja luo perustan sisäisen valvonnan toimintaympäristölle ohjeistamalla muuta johtoa sekä valvomalla tapaa, jolla se vastaa 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 omaan vastuualueeseen liittyvien sisäisen valvonnan toimintaohjeiden ja menettelytapojen määrittäminen ja niiden kommunikointi henkilöstölle.

Taloushallinto ja liiketoiminnan ohjaus tukevat toimintojen kontrollien kehittämistä, seuraavat kontrollien riittävyyttä ja tehokkuutta sekä vastaavat ulkoisen raportoinnin oikeellisuudesta, ajantasaisuudesta ja raportointiin liittyvien säännösten noudattamisesta.

Taloudelliseen 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 riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että

- taloudellinen raportointi on luotettavaa ja tukee yhtiön sisäistä päätöksentekoa sekä palvelee osakkeenomistajien tarpeita
- konsernin toiminta on lainmukaista
- 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 osavuositarkastusaineiston sekä hallituksen työjärjestyksessä erikseen määrätyt asiat.

Konsernin liiketoiminnan kehityksestä ja taloudellisesta tilanteesta tiedotetaan osavuositarkastuksissa, puolivuositarkastuksessa ja tilinpäätöstiedotteessa.

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 ja asiantuntemuksen, henkilöstön kehittämisen, johdon toimintatavat ja johdon tavan jakaa vastuuta ja määräysvaltaa sekä hallituksen määrittelemät toiminnan suuntaviivat ja hyväksyntäpolitiikan.

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.

Riskien arviointi

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

Riskien tunnistamisen lähtökohtana käytetään Marimekon strategia ja operatiivisia tavoitteita. Pyrkimyksenä on tunnistaa riskit, joiden toteutuminen vaarantaisi 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.

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, että lainsäädäntöä, sisäisiä toimintatapoja ja eettisiä arvoja noudatetaan. Toimintojen johtajat vastaavat lainsäädännössä tapahtuvien muutoksien seuraamisesta omilla vastuualueillaan sekä muutoksien kommunikoinnista konsernissa. Toimintojen johtajat ovat myös vastuussa tarvittavien vaatimustenmukaisuuden varmistavien kontrollien asettamisesta sekä

tarvittavan koulutuksen järjestämisestä toimintoissa. Lisäksi keskeisimmille liiketoiminta- ja raportointiprosesseille on määritetty prosessikollit.

Marimekon konsernitiilinpäätös perustuu emoyhtiö Marimekko Oyj:n ja sen tytäryhtiöiden erillistilinpäätöksiin. Marimekko Oyj:n tytäryhtiöt raportoivat konsernille kuukausittain, kvartaaleittain ja tilinpäätös vaiheessa. Konsernin tytäryhtiöiden tilinpäätökset laaditaan paikallisen kirjanpito käytännön mukaisesti; tytäryhtiöt eivät sovelle IFRS-standardeja erillistilinpäätöksissään. IFRS:n mukaisen laatimisperiaatteiden edellyttämät oikaisut tehdään konsernitasolla.

Konsernin talousosasto vastaa konsernitiilinpäätöksen laatimisesta tytäryhtiöiden toimittamien tilinpäätöstietojen pohjalta. Konsernin talousjohtaja ja Business Control -toiminto analysoivat emoyhtiön ja 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, puolivuosisikatsauksen, tilinpäätöstiedotteen ja tilinpäätöksen.

Viestintä ja tiedotus

Kontrolleista ja valvontamenetelyistä tiedottaminen on olennainen osa Marimekon talousraportointiprosessin sisäistä valvontaa. Talousraportoinnin riskien arviointiin ja kontrollien määrittämiseen osallistuvat 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.

Seuranta

Kontrollien seuranta on toimintatapa, jolla 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.

MUUT HALLINNOINTI-SELVITYKSESSÄ ANNETTAVAT TIEDOT

Sisäinen tarkastus

Marimekossa ei liiketoiminnan luonne ja laajuus huomioon ottaen ole toistaiseksi katsottu tarkoituksenmukaiseksi järjestää erillistä sisäisen tarkastuksen toimintaa. Tarkastus- ja palkitsemisvaliokunta seuraa ja arvioi sisäisen valvonnan tasoa ja raportoi siitä hallitukselle vähintään kerran vuodessa. Hallitus

vahvistaa sisäisen valvonnan tason. Hallitus voi tarvittaessa käyttää sisäisen tarkastuksen toimeksiantoihin ulkopuolista palveluntuottajaa.

Lähipiiritoimet

Yhtiö noudattaa osakeyhtiölain ja hallinnointikoodin mukaisia velvollisuuksia lähipiiritoimien seuraamisen ja arvioinnin osalta. Yhtiön hallituksen ja sen tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnan työjärjestyksissä on lueteltu tehtävät ja velvollisuudet lähipiiritoimien osalta. Marimekon hallitus arvioi ja seuraa yhtiön ja sen lähipiirin välillä tehtyjä toimia ja varmistaa, että eturistiriidat otetaan asianmukaisesti huomioon päätöksenteossa. Yhtiö ylläpitää luetteloa lähipiiristä. Lähipiiritoimet, jotka eivät tapahdu tavanomaisessa liiketoiminnassa tai tavanomaisilla kauppallisilla ehdoilla, edellyttävät hallituksen hyväksyntää. Yhtiön talousosasto seuraa lähipiiritoimia osana yhtiön tavanomaista neljännesvuosittaista valvonta- ja raportointimenettelyä ja raportoi lähipiiritoimet yhtiön tarkastus- ja palkitsemisvaliokunnalle. Lähipiiritoimet esitetään vuosittain tarpeen mukaan yhtiön tilinpäätöksen liitetiedoissa. Olennaiset lähipiiritoimet esitetään arvopaperimarkkinalain mukaisesti.

Sisäpiirihallinto

Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeeseen ja markkinoiden väärinkäyttöasetukseen perustuva Marimekon sisäpiiriohje määrittelee sisäpiiriin kuuluvien henkilöiden olennaiset velvollisuudet sekä johtohenkilöiden ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden liiketoimia koskevan ilmoitusvelvollisuuden sekä muita markkinoiden väärinkäyttöasetukseen liittyviä sääntöjä ja ohjeita. Yhtiön hallitus vahvistaa sisäpiiriohjeen.

Marimekko pitää yllä luetteloa kaikista henkilöistä, joilla on pääsy sisäpiiritietoon ja jotka työskentelevät Marimekolla työsuojimuksen perusteella tai muuten suorittavat tehtäviä, joiden kautta heillä on pääsy sisäpiiritietoon. Marimekko on päättänyt olla pitämättä luetteloa pysyvistä sisäpiiriläisistä. Näin ollen kaikki henkilöt, joilla on sisäpiiritietoa, lisätään kutakin hanketta koskevaan hankekohtaiseen sisäpiiriluet-

teloon, joka perustetaan ja jota ylläpidetään jokaisesta sisäpiiritietoa sisältävästä hankkeesta. Päätös hankekohtaisen sisäpiiriluettelon perustamisesta tehdään samanaikaisesti kuin päätös sisäpiiritiedon lykkäämisestä. Hankekohtainen sisäpiiriluettelu ei ole julkinen. Marimekon sisäpiirihallinto on vastuussa sisäpiiriluettelon ylläpidosta. Marimekon hankekohtaiseen sisäpiiriluetteloon lisätty henkilö ei saa käydä kauppaa yhtiön rahoitusvälineillä hankkeen voimassaolon aikana.

Säännöllisen tiedonantovelvollisuuden valmistelua (osavuositarkastukset, tilinpäätöstiedote) tai säännöllistä pääsyä julkistamattomaan taloudelliseen tietoon ei pidetä sisäpiirihankkeena, eikä yhtiö tee päätöstä tiedon julkistamisen lykkäämisestä säännöllisen tiedonantovelvollisuuden piiriin kuuluvista tiedoista. Ottaen kuitenkin huomioon, että yhtiön julkistamaton taloudellinen tieto on luottamuksellista, yhtiö noudattaa sisäpiiriohjeeseen kirjattuja periaatteita, kuten luettelon ylläpitämistä henkilöistä, joilla on säännöllinen pääsy julkistamattomaan taloustietoon, sekä kyseisten henkilöiden kuulumista kaupankäynnin kiellon piiriin ajanjaksona ennen taloudellisten katsausten julkistamista. Kaupankäynti Marimekon rahoitusvälineillä on kuitenkin aina kiellettyä, jos henkilöllä on hallussaan sisäpiiritietoa.

Marimekon hallituksen ja johtoryhmän jäsenet ovat veloitettuja ilmoittamaan Marimekolle ja Finanssivalvonnalle jokaisesta heidän omaan lukuunsa tehdystä Marimekon rahoitusvälineisiin liittyvästä liiketoimesta. Marimekko julkistaa viipymättä kyseiset tiedot pörssitiedotteella saatuaan ilmoituksen liiketoimesta. Jokaisen johtohenkilön tulee määrittää lähipiiriinsä kuuluvat henkilöt ja ilmoittaa yhtiölle kirjallisesti heidän tietonsa. Johtohenkilön lähipiiriläiseen pätevät samat markkinoiden väärinkäyttöasetuksen mukaiset velvollisuudet kuin johtohenkilölle.

Marimekko noudattaa 30 päivän suljettua ikkunaa ennen osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen julkistamista. Suljetun ikkunan aikana yhtiön hallituksen tai johtoryhmän jäsenet eivät saa käydä kauppaa Marimekon osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä. Suljettu ikkuna koskee myös

niitä henkilöitä, jotka osallistuvat Marimekon osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen valmisteluun sekä niitä yhtiön määrittelemiä henkilöitä, joilla on asemansa tai oikeuksiensa perusteella säännöllinen pääsy julkistamattomaan taloustietoon.

Yhtiön sisäpiirihallinnosta vastaa yhtiön päälakimies. Marimekon työntekijät voivat ilmoittaa jo tapahtuneesta tai mahdollisesta Marimekon sisäpiiriohjeen tai rahoitusmarkkinoita koskevan sääntelyn rikkomisesta Marimekon sisäisen ja anonyymien menettelyn mukaisesti.

Tilintarkastus

Yhtiön tilintarkastajana on toiminut tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab, vastuullisena tilintarkastajanaan KHT Virpi Halonen, 12.4.2018 lähtien. Tilikaudelta 2020 tilintarkastuksesta maksettiin palkkoita yhteensä 97 tuhatta euroa. Tilintarkastajalle maksetut palkkiot muista kuin tilintarkastuspalveluista tilikaudelta 2020 olivat 29 tuhatta euroa.

Helsingissä 18. helmikuuta 2021

Marimekko Oy
Hallitus

Hallitus ja johtoryhmä on esitelty tarkemmin yhtiön verkkosivuilla.