

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2022

Yhtiö noudattaa voimassa olevaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia mahdollisilla poikkeuksilla. Hallinnointikoodi on saatavilla internetosoitteesta cgfinland.fi.

Selvitystä ei päivitetä tilikauden kuluessa, mutta ajantasainen tieto on saatavilla yhtiön internetsivuilla noho.fi.

YHTIÖKOKOUS

Yhtiökokouksen tehtävät yhtiön ylimpänä päättävänä elimenä on säännelty osakeyhtiölaissa sekä yhtiöjärjestyksessä. Osakkeenomistajat käyttävät yhtiökokouksessa päättamisvaltaansa yhtiön asioissa. Varsinainen yhtiökokous pidetään kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Hallitus kutsuu yhtiökokouksen koolle ja päättää sen pitämispäikasta ja -ajasta. Yhtiöjärjestyksen mukaan kutsu yhtiökokoukseen annetaan osakkeenomistajille tiedoksi ainakin yhtiön internetsivuilla aikaisintaan kolme kuukautta ja vähintään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin vähintään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää.

Hallitus kutsuu koolle ylimääräisen yhtiökokouksen, kun katsoo siihen olevan aihetta tai kun laki sitä edellyttää.

HALLITUS

Hallituksella on yleistoimivalta kaikissa niissä yhtiön asioissa, joita ei lain tai yhtiöjärjestyksen mukaan ole määrätty toisten toimielinten päätettäväksi tai suoritettavaksi. Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä, vahvistaa yhtiön strategian, riskienhallinnanperiaatteet ja yhtiön toiminnassa noudatettavat arvot, hyväksyy liiketoimintasuunnitelman sekä päättää merkittävistä investoinneista. Lisäksi hallituksen tehtäviin kuuluu tilintarkastajan riippumattomuuden ja tilintarkastuksen oheispalvelujen arviointi.

Hallituksen toiminnassa noudatetaan voimassa olevaa lainsäädäntöä, arvopaperipörssin antamia ohjeita, muita viranomaismääräyksiä sekä yhtiön yhtiöjärjestystä.

Yhtiöjärjestyksen mukaan varsinainen yhtiökokous valitsee NoHo Partners Oyj:n hallitukseen viidestä seitsemään jäsentä. Hallituksen jäsenen toimikausi päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus tai yhtiökokous valitsee puheenjohtajan. Hallituksen kokoonpanossa pyritään jäsenten monipuoliseen ja toisiaan täydentävään taustaan, kokemukseen, osaamiseen ja sukupuoleen siten, että hallituksen monimuotoisuus tukee NoHo Partnersin liiketoimintaa ja sen tulevaisuutta parhaalla mahdollisella tavalla.

Vuodesta 2005 hallituksen puheenjohtajana on toiminut Timo Laine. Hallitustyöskentely järjestetään kulloinkin voimassa olevan hallituksen työjärjestyksen mukaisesti. Työjärjestys on saatavilla yhtiön internetsivuilla.

HALLITUKSEN JÄSENTEN VALINTA, TOIMIKAUSI JA KOKOONPANO

Yhtiökokous valitsee vuosittain hallituksen jäsenet. Hallitukseen kuuluu yhtiöjärjestyksen mukaan vähintään viisi ja enintään seitsemän jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Hallituksen jäsenten lisäksi kokouksiin osallistuvat toimitusjohtaja, varatoimitusjohtaja, talousjohtaja ja hallituksen sihteeri sekä tarvittaessa erikseen kutsuttavat henkilöt.

Hallitus arvioi jäsentensä riippumattomuuden vuosittain ja raportoi, ketkä hallituksen jäsenet se määrittelee riippumattomiksi yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista.

HALLITUKSEN JÄSENET 31.12.2022

- **Timo Laine**, s. 1966, MKT, hallituksen puheenjohtaja
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 5 282 844 osaketta
- **Yrjö Närhinen**, s. 1969, kauppatieteiden kandidaatti, hallituksen varapuheenjohtaja
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 50 000 osaketta
- **Mia Ahlström**, s. 1967, yo-kauppateknikko
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 1 751 osaketta
- **Mika Niemi**, s. 1966, merkonomi
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 2 236 789 osaketta
- **Petri Olkinuora**, s. 1957, DI, MBA,
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 12 500 osaketta
- **Kai Seikku**, s. 1965, kauppatieteiden maisteri
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 13 300 osaketta

Yhtiöstä ja merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia hallituksen jäseniä ovat Yrjö Närhinen, Kai Seikku, Petri Olkinuora ja Mia Ahlström. Hallituksen jäsenistä kaksi (Laine ja Niemi) ovat riippuvaisia yhtiöstä ja merkittävästä osakkeenomistajasta.

Hallituksen kokousten lukumäärä tilikauden aikana oli 13 (14) kokousta. Osa kokouksista oli sähköposti- tai puhelinkokouksia.

HALLITUKSEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN VUONNA 2022

Nimi ja asema	Kokoukset
Timo Laine, puheenjohtaja	12 / 13
Yrjö Närhinen, varapuheenjohtaja (27.4.2022 alkaen)	9 / 9
Kai Seikku (27.4.2022 alkaen)	8 / 9
Petri Olkinuora	13 / 13
Mika Niemi	12 / 13
Mia Ahlström	12 / 13
Tomi Terho (27.4.2022 asti)	3 / 4
Saku Tuominen (27.4.2022 asti)	4 / 4

Yhtiön tavoitteena on, että hallituksessa on edustettuna monipuolisesti eri toimiala- ja markkinaosaaminen, eri ammatti- ja koulutustaustat ja molemmat sukupuolet. Hallituksen monimuotoisuus mahdollistaa erilaisten näkökulmien tuomisen päätöksentekoon sekä hallituksen laadukkaan toiminnan ja edistää johdon tehokasta valvontaa. Tavoite saavutettiin vuonna 2022.

HALLITUKSEN VALIOKUNNAT

NoHo Partners Oyj:n tarkastusvaliokunta sekä nimitys- ja palkitsemisvaliokunta perustamisesta aloittivat toimintansa toukokuussa 2022. Valiokuntien työjärjestykset on kuvattu yhtiön internetsivuilla osoitteessa noho.fi.

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta varmistamaan yhtiön taloudellisen raportoinnin ja laskennan menetelmien sekä tilinpäätöksen ja muun yhtiön antaman taloudellisen tiedon lainmukaisuuden, läpinäkyvyyden ja selkeyden. Tarkastusvaliokunnan kokoonpanon osalta yhtiö poikkeaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suosituksesta, joka edellyttää, että valiokunnassa on kolme jäsentä. Yhtiö katsoo, että riittävä asiantuntemus tarkastusvaliokunnan osalta on turvattu kahdella jäsenellä. Valiokunta voi halutessaan hakea näkemyksiä myös valiokunnan ulkopuolelta. Vuonna 2022 tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana toimi Kai Seikku ja jäsenenä Petri Olkinuora.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta avustaa hallitusta ylimmän johdon nimitys- ja palkitsemisasioiden, ja sen vastuulla on valmistella yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten valintaa ja palkitsemista koskevat ehdotukset. Lisäksi valiokunta seuraa ja arvioi yhtiön palkitsemis- ja kannustinjärjestelmien kilpailukykyisyyttä ja niiden kehittämistä. Vuonna 2022 nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajana toimi Yrjö Närhinen sekä jäsenenä Timo Laine ja Mia Ahlström.

Sekä tarkastusvaliokunta että nimitys- ja palkitsemisvaliokunta kokoontuivat 3 kertaa tilikauden aikana.

VALIOKUNTIEN JÄSENTEN OSALLISTUMINEN KOKOUKSIIN VUONNA 2022

Nimi ja asema	Kokoukset
Tarkastusvaliokunta	
Kai Seikku, puheenjohtaja	3 / 3
Petri Olkinuora	3 / 3
Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta	
Yrjö Närhinen, puheenjohtaja	3 / 3
Timo Laine	3 / 3
Mia Ahlström	3 / 3

HALLITUKSEN JÄSENTEN PALKKIOT

Hallituksen jäsenten palkkioista päättää varsinainen yhtiökokous. Vuonna 2022 hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio oli 40 000 (40 000) euroa, varapuheenjohtajan vuosipalkkio oli 30 000 (30 000) euroa ja muiden hallituksen jäsenten vuosipalkkio 20 000 (20 000) euroa. Erillistä kokouspalkkiota ei maksettu. Valiokuntatyöskentelystä maksettiin valiokuntiin valituille henkilöille erillinen kokouskohtainen palkkio seuraavasti: puheenjohtajalle 800 euroa ja jäsenille 400 euroa. Matkakulut korvattiin yhtiön matkustussäännön mukaisesti.

TOIMITUSJOHTAJA JA JOHTORYHMÄ

NoHo Partners Oyj:n hallitus nimittää yhtiön toimitusjohtajan ja toimitusjohtajan sijaisen, valvoo heidän toimintaa ja päättää heille maksettavista korvauksista, eduista sekä toimisuhteen ehtoista. Toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen eivät ole hallituksen jäseniä.

Yhtiön toimitusjohtajana vuonna 2022 toimi **Aku Vikström**. Yhtiön toimitusjohtajan sijaisena vuonna 2022 toimi **Jarno Suominen**.

Toimitusjohtaja vastaa emoyhtiön ja konsernin operatiivisesta johtamisesta ja valvonnasta lainsäädännön sekä hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Toimitusjohtaja hoitaa emoyhtiön ja konsernin juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa suoraan strategian suunnittelusta, toteutuksesta ja sen mukaisista investoinneista sekä siitä, että kirjanpito on lain mukainen ja taloudenpito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtaja toimii johtoryhmän puheenjohtajana. Toimitusjohtaja valvoo johtotason henkilöitä koskevia päätöksiä sekä tärkeitä operatiivisia päätöksiä. Hän valvoo myös, että konsernin tytäryhtiössä toimitaan emoyhtiön etujen mukaisesti ja toteutetaan konsernin strategiaa.

Operatiivisesta liiketoiminnasta huolehtii toimitusjohtaja johtoryhmän avulla. Johtoryhmä valmistelee ja tekee päätöksiä toimitusjohtajan päätösvaltaan kuuluvissa asioissa.

JOHTORYHMÄ

Johtoryhmän tehtäviin kuuluu mm. strategian suunnittelu ja toteuttaminen, liiketoiminnan ohjaus, tulosseuranta, vuosisuunnittelu, esitysten valmistelu hallitukselle sekä investointien, yritysostojen ja toiminnan muutossuunnitelmien käsittely. Johtoryhmä kokoontuu kuukausittain.

Kesäkuussa 2022 NoHo Partners Oyj uudelleen organisoivat johtoryhmänsä rakennetta tarkoituksenaan luoda selkeämpi tulosvastuu ja kohdentaa resurssit tehokkaasti strategisten kasvualustojen taakse. Samalla yhtiö vahvisti maajohtoryhmien kokoonpanoa ja tulosvastuuta, panostaen Fast Food -liiketoiminnan tulevaisuuden kasvuun ja kansainvälistymiseen. Yhtiön strategia ja sen toteuttaminen, rahoitus, yritysostot ja keskitetty hankintatoimi keskitettiin konsernitoimintoihin.

KONSERNIN JOHTORYHMÄN JÄSENET 31.12.2022 9.6.2022 alkaen

- **Aku Vikström**, s. 1972, toimitusjohtaja
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 256 365 osaketta. Osakepalkkiojärjestelmän nojalla ansaittavissa olevat osakkeet 31.3.2023 päättyvältä kolmannelta ansaintakaudelta on enintään 72 916 kpl ja 31.12.2024 päättyvältä neljänneltä ansaintakaudelta enintään 74 000 kpl.
- **Jarno Suominen**, s. 1972, varatoimitusjohtaja, toimitusjohtajan sijainen
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 296 100 osaketta. Osakepalkkiojärjestelmän nojalla ansaittavissa olevat osakkeet 31.3.2023 päättyvältä kolmannelta ansaintakaudelta enintään 63 232 kpl ja 31.12.2024 päättyvältä neljänneltä ansaintakaudelta enintään 64 000 kpl.
- **Jarno Vilponen**, s. 1987, talousjohtaja
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 21 200 osaketta. Osakepalkkiojärjestelmän nojalla ansaittavissa olevat osakkeet 31.3.2023 päättyvältä kolmannelta ansaintakaudelta enintään 24 280 kpl ja 31.12.2024 päättyvältä neljänneltä ansaintakaudelta enintään 36 420 kpl.
- **Tuomas Piirtola**, s. 1980, Fast food -liiketoiminnan johtaja
Suora ja määräysvalta-yhteisöjen omistus 1 365 osaketta. Piirtola ei ole osakepalkkiojärjestelmän piirissä.

KONSERNIN JOHTORYHMÄN JÄSENET 9.6.2022 asti

- Aku Vikström, s. 1972, toimitusjohtaja
- Jarno Suominen, s. 1972, varatoimitusjohtaja, toimitusjohtajan sijainen
- Jarno Vilponen, s. 1987, talousjohtaja
- Juha Helminen, s. 1977, kansainvälisten liiketoimintojen johtaja
- Anne Kokkonen, s. 1976, henkilöstöjohtaja
- Benjamin Gripenberg, s. 1975, liiketoimintajohtaja, ruokaravintolat pk-seutu
- Tanja Virtanen, s. 1977, liiketoimintajohtaja, ruokaravintolat muu Suomi
- Paul Meli, s. 1977, liiketoimintajohtaja, viihderavintolat
- Tero Kaikkonen, s. 1976, liiketoimintajohtaja, fast casual

SISÄPIIRIHALLINTO

NoHo Partnersin sisäpiirisäännöt noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjetta ja muuta asiaankuuluvaa lainsäädäntöä kuten markkinoiden väärinkäyttöasetusta.

NoHo Partnerissa on käytössä ns. suljettu ajanjakso, joka kattaa kolmekymmentä kalenteripäivää ennen yhtiön tilinpäätöstiedotteen ja osavuositarkastusten julkistamista. Suljetun ajanjakson aikana NoHo Partners Oyj:n johtohenkilöt ja taloudelliseen raportointiin osallistuvat henkilöt eivät saa käydä kauppaa (omaan tai kolmannen lukuun) yhtiön rahoitusvälineillä.

Yhtiö on määritellyt pysyviksi sisäpiiriläisiksi NoHo Partners -konsernissa toimivat henkilöt, joilla on asemansa tai tehtäviensä johdosta pääsy kaikkeen NoHo Partnersia koskevaan sisäpiiritietoon. Pysyvän sisäpiiriluetelun lisäksi perustetaan tarvittaessa myös Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeen mukaisesti hankekohtaisia sisäpiirilueteloita.

NoHo Partners Oyj:n sisäpiirivastaava on varatoimitusjohtaja Jarno Suominen.

TARKASTUSTOIMINTA

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiökokous valitsee NoHo Partners Oyj:n tilintarkastajan.

Vuoden 2022 varsinainen yhtiökokous valitsi tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n. Vastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Juha Hilmola.

Tilintarkastus toteutetaan asianomaisten lakien ja yhtiöjärjestyksen mukaan. Käytännön tarkastustoiminta toteutetaan tilikauden aikana liiketoimintaan ja hallintoon kohdistuvina tarkistuksina ja varsinaisena tilinpäätöstarkastuksena tilikauden päätyttyä.

Vuonna 2022 NoHo Partners -konsernin tilintarkastajille maksettiin tilintarkastustehtävistä 0,7 (0,6) miljoonaa euroa ja muista neuvonta- ja konsultointipalveluista 0,5 (0,2) miljoonaa euroa.

SISÄINEN VALVONTA

NoHo Partners Oyj:n sisäinen johtamis- ja valvontamenettely perustuu osakeyhtiölakiin, yhtiöjärjestykseen sekä yhtiön omiin sisäisiin toimintatapoihin. Yhtiön johto ja valvonta jakautuvat yhtiökokouksen, hallituksen ja toimitusjohtajan kesken. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia toimintatapoja, järjestelmiä ja menetelmiä, joiden avulla yhtiön johto pyrkii varmistamaan tehokkaan, taloudellisen ja luotettavan toiminnan.

Vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä on NoHo Partners Oyj:n hallituksella. Hallitukselle kuuluu ylin vastuu yrityksen visiosta, strategisista tavoitteista ja niiden pohjalta

asetetuista liiketoiminnallisista tavoitteista. Hallitukselle kuuluu myös ylin vastuu kirjanpidon ja varainhoidon valvonnasta sekä toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus hyväksyy yhteiset suuntaviivat koko konsernin sisäiselle valvonnalle.

Toimitusjohtaja vastaa suoraan strategian toteutuksesta ja sen mukaisista investoinneista sekä siitä, että kirjanpito on lainmukainen ja taloudenpito on luotettavalla tavalla järjestetty. Operatiivisesta liiketoiminnasta huolehtii toimitusjohtaja johtoryhmän avulla. Sisäisestä valvonnasta vastaa yhtiön ylin johto ja ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat tilintarkastajat.

Yhtiössä ei liiketoiminnan laatu ja laajuus huomioon ottaen ole katsottu tarkoituksenmukaiseksi järjestää erityistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota, vaan sen tehtävät sisältyvät liiketoimintaorganisaation tehtäviin konsernin kaikissa yksiköissä.

Sisäisen valvonnan menetelmät ja toimintatavat

Toimitusjohtajan tehtävänä on järjestää käytännössä kirjanpito- ja valvontamekanismit. Toimitusjohtaja valvoo johtotason henkilöitä koskevia päätöksiä sekä tärkeitä operatiivisia päätöksiä. Toimitusjohtaja valvoo, että konsernin tytäryhtiöissä toimitaan emoyhtiön etujen mukaisesti ja toteutetaan konsernin strategiaa. Konsernin johtoryhmä toteuttaa liiketoiminnan ohjausta ja hallinnon valvontaa konsernin päivittäisessä toiminnassa.

Konsernissa on määritelty selkeät valtuudet sekä investointien että henkilöstöä koskevien asioiden hyväksymisestä. Konsernin johtoryhmän päätehtävät ovat:

- liiketoiminnan ja talouden valvonta, ja
- investointien, yritysostojen ja ryhmän kannalta merkittävien toiminnan laajentamis- tai supistamissuunnitelmien käsittely.

Sisäinen valvonta on olennainen osa yhtiön hallinnointia ja johtamisjärjestelmiä. Se kattaa kaikki NoHo Partnersin yksiköt ja toiminnot. Sisäisen valvonnan tulee arvioida muun muassa niitä yrityksen johtamis- ja hallintojärjestelmiin, toimintoihin sekä tietojärjestelmiin liittyviä riskiasemia sekä valvontamenettelyiden riittävyyttä ja tehokkuutta, jotka koskevat:

- taloudellisen ja toiminnallisen tiedon luotettavuutta ja eheyttä
- toimintojen tulokellisuutta ja tehokkuutta
- omaisuuden turvaamista
- lakien, määräysten ja sopimusten noudattamista.

LÄHIPIIRITOIMET

NoHo Partners ei säännönmukaisesti tee sellaisia liiketoimia lähipiirinsä kanssa, jotka olisivat yhtiön kannalta olennaisia tai tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia tai tehty muutoin kuin tavanomaisin markkinaehdoin. Mahdolliset olennaiset ja tavanomaisesta liiketoiminnasta ja markkinaehtoisuudesta poikkeavat lähipiiriliiketoimet käsiteltäisiin yhtiön hallituksessa. Lähipiiritoimia seurataan yhtiön taloushallinnossa. Yhtiö pitää luetteloa lähipiiriinsä kuuluvista tahoista ja raportoi lähipiiritoimista tilinpäätöksessään.

RISKIENHALLINTA

NoHo Partners pyrkii omistaja-arvon kasvattamiseen lainsäädännön ja yhteiskunnallisten velvoitteiden asettamissa puitteissa.

NoHo Partners jakaa liiketoimintaan, tulokseen ja pörssiin vaikuttavat riskitekijät viiteen pääkategoriaan: markkina- ja liiketoimintariskit, henkilöstöön liittyvät riskit, teknologia- ja tietoturvariskit, rahoitusriskit sekä juridiset riskit.

Muiden riskien haitallista vaikutusta vastaan NoHo Partners on pyrkinyt suojautumaan kattavilla vakuutus sopimuksilla. Näitä ovat esimerkiksi lakisääteiset vakuutukset, vastuu-

sekä omaisuusvakuutukset ja omaisuusturvavakuutukset. Vakuutusten kattavuus, vakuutusarvot sekä omavastuut tarkistetaan vuosittain yhdessä vakuutusyhtiön kanssa.

Konsernin riskienhallinta ja markkinamuutosten ennakointi muodostavat tärkeän osan johdon jokapäiväistä toimintaa liiketoimintojen jatkuvuuden turvaamiseksi. NoHo Partners tekee operatiiviseen toimintaansa liittyen jatkuvaa riskikartoitusta ja pyrkii suojautumaan tunnistetuilta riskitekijöiltä parhaalla mahdollisella tavalla.

RAPORTOINTI- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄT

Konsernissa on liiketoiminnan tehokkaan seurannan edellyttämät raportointijärjestelmät. Sisäinen valvonta kytkeytyy yrityksen visioon, strategiaan tavoitteisiin ja niiden pohjalta asetettuihin liiketoiminnallisiin tavoitteisiin. Liiketoiminnan tavoitteiden toteutumista ja konsernin taloudellista kehitystä seurataan kuukausittain koko konsernin kattavan ohjausjärjestelmän avulla. Olennaisena osana ohjausjärjestelmää toteumatiedot ja ajantasaiset ennusteet käydään läpi kuukausittain konsernin johtoryhmässä. Ohjausjärjestelmä sisältää mm. kattavan myynnin raportoinnin, tuloslaskelman, liikevaihto- ja tulosennusteen sekä toiminnalle tärkeitä tunnuslukuja.