

## **Edita Group Oyj**

### **Hallinnointiperiaatteet**

Edita Group Oyj on suomalainen julkinen osakeyhtiö, joka on 100-prosenttisesti Suomen valtion omistama. Konsernin hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä noudattaa Suomen lakeja, valtioneuvoston valtion omistajapolitiikkaa koskevia päätöksiä, Edita-konsernin yhtiöjärjestystä ja soveltuvin osin suomalaisille pörssilistatuille yrityksille tarkoitettua Hallinnointikoodi 2020 -suositusta.

Edita-konserniin kuuluvat emoyhtiö Edita Group Oyj ja sen tytäryhtiöt.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on annettu erillään hallituksen toimintakertomuksesta. Selvityksen hallinto- ja ohjausjärjestelmästä hyväksyy yhtiön hallitus.

### **Hallintoelimet**

Vastuu Edita-konsernin hallinnosta ja toiminnasta on Edita Group Oyj:n hallintoelimillä, joita ovat yhtiökokous, hallitus ja toimitusjohtaja. Konsernin johtoryhmä koostuu konsernin johtajista; toimitusjohtajasta, talousjohtajasta, henkilöstöjohtajasta sekä konsernin tytäryhtiöiden toimitusjohtajista sekä muista keskeisistä johtajista hallituksen määrittelemien periaatteiden mukaisesti. Konsernin johtoryhmä ohjaa, opastaa, kehittää ja valvoo konsernin tytäryhtiöiden ja liiketoiminta-alueiden toimintaa. Tytäryhtiöiden hallinta on kunkin tytäryhtiön ja liiketoiminta-alueen toimitusjohtajan vastuulla. Konsernin johtoryhmä ohjaa ja toteuttaa konsernin toimintasuunnitelmaa, joka kattaa strategisen liiketoiminnan kehittämisen, taloushallinnon, henkilöstöhallinnon ja osaajien kehittämisen, riskienhallinnan ja konsernin ICT-hallinnon.

### **Yhtiökokous**

Edita Group Oyj:n ylin päättävä elin on yhtiökokous. Yhtiökokous päättää osakeyhtiölaissa ja yhtiöjärjestyksessä määrätyistä asioista. Yhtiökokous päättää tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen hyväksymisestä, osingonjaosta, vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle, hallituksen jäsenten lukumäärästä sekä hallituksen jäsenille ja tilintarkastajalle maksettavista palkkioista. Yhtiökokous valitsee hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja jäsenet sekä yhtiön tilintarkastajan.

Yhtiökokous kutsutaan koolle vähintään kerran vuodessa. Tilikautta 1.1.2024–31.12.2024 koskeva yhtiökokous pidetään maaliskuussa 2025. Hallitus vastaa yhtiökokouksen koolle kutsumisesta yhtiöjärjestyksen ja osakeyhtiölain mukaisesti.

### **Hallitus**

Hallitus vastaa yhtiön strategisesta kehittämisestä sekä valvoo ja ohjaa yhtiön liiketoimintaa ja hallintoa. Osakeyhtiölain mukaan hallituksen tehtäviin kuuluu edustaa yhtiötä ja varmistaa, että yhtiön hallinto, omaisuus ja liiketoiminta on asianmukaisesti järjestetty ja valvottu.

Hallituksella on työjärjestys, joka tarkistetaan vuosittain. Hallitus kokoontuu ennalta sovitun vuosisuunnitelman ja kokousaikataulun mukaisesti. Hallituksen tärkeimmät tehtävät ovat seuraavat:

- varmistaa, että yhtiötä johdetaan asianmukaisesti ja että sen toiminta on asianmukaisesti järjestetty
- varmistaa, että kirjanpito, taloushallinto ja riskienhallinta on järjestetty asianmukaisesti
- vastaa liiketoiminta-alueiden strategisesta kehittämisestä ja ohjauksesta

- hyväksyy konsernin arvot ja merkittävät toimintaperiaatteet
- hyväksyy vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin
- hyväksyy konsernitalinpäätöksen ja emoyhtiön tilinpäätöksen
- nimittää toimitusjohtajan ja vapauttaa hänet tehtävästään
- hyväksyy organisaatorakenteen ja palkitsemisjärjestelmän rakenteen
- asettaa vuosittaiset tulostavoitteet yhtiölle ja sen johdolle sekä seuraa tavoitteiden saavuttamista
- kutsuu koolle yhtiökokouksen
- perustaa valiokunnat ja päättää niiden jäsenistä ja työjärjestyksestä
- päättää merkittävistä investoinneista, irtautumisista ja saneeraustoimenpiteistä
- päättää merkittävistä kiinteistökaupoista ja rahoitustoimenpiteistä
- tekee itsearviointia
- arvioi hallituksen jäsenten riippumattomuuden.

Hallitus on hyväksynyt koko konsernia koskevat merkittävimmät toimintaohjeet ja linjaukset, joiden tarkoituksena on varmistaa konsernin liiketoiminnan asianmukainen toteutus.

Yhtiökokous valitsee hallitukseen neljästä kahdeksaan jäsentä vuodeksi kerrallaan. Yhtiökokous valitsee myös hallituksen puheenjohtajan ja tarvittaessa varapuheenjohtajan. Hallituksen jäsenten tulee olla tehtäväänsä sopivia ja hallituksen jäsenten valinnassa noudatetaan valtioneuvoston päätöstä sukupuolten tasa-arvoisesta edustuksesta. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Raportointikaudella hallitukseen kuului kuusi jäsentä 1.1.–18.3.2024 ja viisi jäsentä 18.3. 2024 alkaen. Hallituksen jäsenet on lueteltu alla olevassa taulukossa. Hallitus kokoontui raportointikaudella 11 kertaa. Keskimääräinen osallistumisprosentti raportointikauden aikana oli 94,7 prosenttia.

Hallitus	Syntymävuosi	Kansalaisuus	Koulutus	Ammatti	Jäsenvuodesta	Osallistuminen hallituksen kokouksiin (1.1.2024-31.12.2024)	Osallistuminen tarkastusvaliokunnan kokouksiin (1.1.2024-31.12.2024)
Jukka Ruuska Hallituksen puheenjohtaja (18.3.2024 asti)	1961	Suomi	OTK, MBA	Puheenjohtaja ja vanhempi neuvonantaja	2016	2/2	-
Anne Korkiakoski, jäsen (18.3.2024 asti)	1964	Suomi	KTM	Hallitusammattilainen	2018	2/2	1/1
Jani Engberg, jäsen	1977	Suomi	KTK (rahoitus), KTK (kansainvälinen markkinointi)	Chief Commercial Officer (CCO), Videobot Oy	2020	10/11	-

Niko Korte, jäsen	1986	Suomi	KTM	VP, Head of Fossil Free Business Platforms, SSAB	2021	10/11	-
Anu Kankkunen, jäsen 18.3.2024 asti, puheenjohtaja 18.3.2024 alkaen	1969	Suomi	KTM	Talousjohtaja ja osakas, MPY	2021	11/11	6/6
Sinikka Mustakari, jäsen 18.3.2024 asti, varapuheenjohtaja 18.3.2024 alkaen	1979	Suomi	KTM	Neuvotteleva virkamies, valtioneuvoston kanslian talousyksikkö, omistajaohjausosasto	2021	11/11	5/5
Anja Kajander, jäsen (18.3.2024 alkaen)	1967	Suomi	KTM, HHJ (PJ)	Hallitusammattilainen	2024	8/9	-

Hallituksen arvion mukaan kaikki sen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä. Kaikki jäsenet Sinikka Mustakaria lukuun ottamatta ovat riippumattomia yhtiön ainoasta osakkeenomistajasta, Suomen valtiosta. Hallituksen jäsenet eivät omistaneet osakkeita tai osakeperusteisia oikeuksia emoyhtiössä tai muissa konserniyhtiöissä.

#### Hallituksen valiokunnat

Hallituksen valiokunnat avustavat hallitusta valmistelemalla asioita hallituksen käsiteltäväksi. Raportointikaudella 1.1.–31.12.2024 hallituksella oli yksi pysyvä valiokunta, joka oli tarkastusvaliokunta.

#### Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan jäsenet nimittää hallitus. Työjärjestyksensä mukaisesti valiokunta avustaa hallitusta seuraamalla taloudellista tilannetta ja suorittamalla valvontatehtäviä, ohjaamalla raportointikäytäntöjä ja sisäisen tilintarkastuksen toimintoja, valvomalla riskienhallintaa ja valvomalla tilintarkastusta. Lisäksi tarkastusvaliokunta seuraa konsernin rakenteen ja keskeisten liiketoiminta-alueiden kehitystä.

Raportointikaudella tarkastusvaliokuntaan kuuluivat:

- Anu Kankkunen, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 26.3.2024 asti, jäsen 26.3.2024 alkaen
- Anne Korkiakoski, jäsen 18.3.2024 asti
- Sinikka Mustakari, tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja 26.3.2024 alkaen

Valiokunta kokoontui kuusi kertaa vuonna 2024, ja osallistumisaste oli 100 prosenttia.

## Toimitusjohtaja

Hallitus nimittää toimitusjohtajan, joka vastaa konsernin toiminnan johtamisesta ja kehittämisestä osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen sekä hallituksen antamien määräysten ja ohjeiden mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa kirjanpidon laillisuudesta ja varainhoidon luotettavasta järjestämisestä. Toimitusjohtaja valmistelee hallituksen kokouksissa käsiteltävät asiat ja raportoi hallitukselle tehtävistään.

Kristiina Kujala on toiminut Edita Group Oyj:n toimitusjohtajana 1.4.2024 alkaen. Sitä ennen hän toimi konsernin väliaikaisena toimitusjohtajana.

## Konsernin johtajista koostuva konsernin johtoryhmä

Konsernin johtoryhmä koostuu toimitusjohtajasta, talousjohtajasta, henkilöstöjohtajasta, tytäryhtiöiden toimitusjohtajista sekä konsernin muista keskeisistä johtajista.

Johtajat raportoivat toimitusjohtajalle, ja heidän tehtäviinsä kuuluu toimitusjohtajan avustaminen strategian, liiketoimintasuunnitelmien ja muiden merkittävien asioiden valmistelussa. Johtajat seuraavat konsernin liiketoiminnan ja tuloksen kehittymistä ja ryhtyvät tarvittaviin toimenpiteisiin heikon suoriutumisen korjaamiseksi. Johtajat vastaavat riskienhallinnasta ja raportoinnista omilla vastualueillaan. Konsernin johtoryhmä kokoontuu kerran viikossa.

Konsernin johtoryhmä	Tehtävä ja vastualue	Syntymävuosi	Koulutus	Jäsen
Kristiina Kujala	Va. toimitusjohtaja, talousjohtaja 31.3.2024 asti, toimitusjohtaja 1.4.2024 alkaen, Edita Group Oyj	1974	KTM	Konsernin johtoryhmän puheenjohtaja
Hanna Korhonen	Henkilöstöjohtaja, Edita Group Oyj	1972	MMM	Konsernin johtoryhmän jäsen
Heikki Autio	Toimitusjohtaja, Edita Prima Oy	1965	DI	Konsernin johtoryhmän jäsen 30.11.2024 asti
Kalle Toivonen	Toimitusjohtaja, Virallinen lehti Kustannus Oy	1967	Tradenomi (ylempi AMK)	Konsernin johtoryhmän jäsen
Tomi-Pekka Niukkanen	Toimitusjohtaja, Edita Oppiminen Oy	1979	KM	Konsernin johtoryhmän jäsen
Hanna-Maarit Nieminen	Myynti- ja markkinointijohtaja, Edita Oppiminen Oy	1986	KTM, EMBA	Konsernin johtoryhmän jäsen
Tommi Virtanen	Talousjohtaja	1973	KTM	Konsernin johtoryhmän jäsen 1.7.2024 alkaen

Konsernin johtoryhmä raportointikaudella 1.1.2024–31.12.2024.

## **Sisäinen tarkastus**

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa, että yhtiön toiminta on tehokasta ja kannattavaa, tiedon saanti on luotettavaa ja että määräyksiä ja toimintaperiaatteita noudatetaan. Sisäisten tarkastajien tehtävänä on auttaa hallitusta ja toimitusjohtajaa arvioimaan konsernin prosessien ja järjestelmien asianmukaisuutta ja tehokkuutta, sisäisen valvonnan tehokkuutta ja riittävyyttä sekä kirjanpidon ja raportoinnin oikeellisuutta ja riittävyyttä. Edita Groupin sisäisen tarkastuksen tavoitteista päättää vuosittain hallitus esimerkiksi riskiarvioinneilla. Käytännön toteutuksesta vastaa riippumaton ulkopuolinen tarkastusyhteisö.

Sisäinen tarkastus raportoi hallitukselle tai tarkastusvaliokunnalle. Sisäisen tarkastuksen arvioinnit jaetaan Edita Group Oyj:n hallitukselle, tarkastusvaliokunnalle, tilintarkastajille ja toimitusjohtajalle. Toimitusjohtaja vastaa yhdessä muun johdon kanssa siitä, että sisäisten tarkastajien havaintojen johdosta tarvittavat toimenpiteet käynnistetään asianmukaisesti hallituksen ohjeiden mukaisesti.

Raportointikauden aikana ei tehty yhtään erillistä sisäisen tarkastuksen toimeksiantoa, sillä yrityksen kokoon nähden hallitus totesi normaalin sisäisen valvonnan riittäväksi yhtiön toiminnan arvioimisen kannalta.

## **Tilintarkastus**

Yhtiökokouksessa emoyhtiö Edita Group Oyj:n tilintarkastajaksi valittu KHT-yhteisö tarkastaa jokaisella tilikaudella koko konsernin kirjanpidon, tilinpäätöksen ja hallinnon. Yhtiön tilinpäätöksen yhteydessä annettavan tilintarkastuskertomuksen lisäksi tilintarkastajat raportoivat havainnoistaan säännöllisesti hallitukselle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Edita Group Oyj:n tilintarkastajana toimii KPMG Oy. Tilintarkastajana toimi KHT Ari Eskelinen raportointikaudesta vastaavana tilintarkastajana. Tilintarkastajalle tilintarkastuksesta ja muista palveluista maksetut palkkiot olivat yhteensä 185 000 euroa raportointijakson aikana.

## **Riskienhallinta**

Hallitus vastaa riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Riskienhallinta on osa hallituksen vuosikelloa.

Riskienhallinta on erottamaton osa strategista suunnittelua ja toiminnan tavoitteiden asettamista. Riskienhallinnan avulla pyritään tunnistamaan, arvioimaan, hallitsemaan ja seuraamaan olennaisia riskejä kaikkialla organisaatiossa. Toimitusjohtaja ja muu johto varmistaa, että riskienhallinta on jatkuvaa ja kiinteä osa konsernin päivittäistä johtamista ja toimintaa. Toimitusjohtaja ja talousjohtaja yhdessä muun hallinnon kanssa tunnistavat ja valvovat riskejä, kehittävät ja koordinoivat riskienhallintatoimia sekä päivittävät konsernin riskiprofiilia.

Johtajat raportoivat hallitukselle riskeistä liiketoiminta-alueittain. Toimitusjohtaja raportoi hallitukselle riskienhallinnasta vuosittain budjetoinnin yhteydessä, paitsi jos jokin asia tapauskohtaisesti edellyttää erillistä raportointia. Hallitus käsittelee merkittävimmät riskit ja arvioi riskienhallinnan tehokkuutta vähintään kerran vuodessa. Ulkoinen tilintarkastus seuraa riskienhallintaa osana säännöllistä tilintarkastusohjelmaa.

## **Sisäinen valvonta**

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa hallitus tarkastusvaliokunnan avustamana. Toimitusjohtaja johtaa valvonnan toteuttamista ja raportoi siitä säännöllisesti hallitukselle.

Sisäinen valvonta on olennainen osa yhtiön hallintoa ja sen johtamisjärjestelmää. Toiminnan sisäinen valvonta perustuu johtamisjärjestelmään sisäänrakennettuihin valvonta- ja seurantajärjestelmiin. Toimintasuunnitelma ja siihen perustuva säännöllinen raportointi ovat kuukausittaisten talousraporttien lisäksi keskeisiä johtamista ja sisäistä valvontaa tukevia käytäntöjä. Sisäinen valvonta ei ole erillinen prosessi.

Se on osa yhtiön toimintoja ja kattaa kaikki yhtiön toimintaperiaatteet, ohjeet ja järjestelmät. Käytäntöjen ja ohjeiden valvontaa toteuttavat konsernin yhteiset tukitoiminnot, kuten taloushallinto, henkilöstöhallinto ja tietohallinto, sekä ulkoinen tilintarkastus ja sisäinen tarkastus.

Luotettavaan taloudelliseen raportointiin tähtäävän sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa, että raportointi on luotettavaa ja noudattaa yleisesti hyväksytyjä periaatteita, soveltuvaa lainsäädäntöä ja tilinpäätöksen laatimista koskevia määräyksiä. Yhtiö käyttää keskitettyä talous- ja kassanhallintaa. Taloudellinen raportointi perustuu talousprosesseihin, joissa vältetään vaarallisia tehtävien yhdistelmiä, sekä sisäisiin käytäntöihin, kuten hyväksymisvaltuutuksiin, investointipolitiikkaan ja rahoituspolitiikkaan. Taloudellisten tavoitteiden saavuttamista ja taseen hallintaa seurataan kuukausittaisilla konserninlaajuisilla raporteilla.

## **Vastuullisuus**

Edita Groupin raportoi vastuullisuudestaan vuosittain. Vastuullisuustoiminta kattaa ympäristövastuun, sosiaalisen vastuun sekä hyvän hallintotavan (ESG), ja se on integroitu osaksi Editan liiketoimintastrategiaa. Konserni raportoi myös taloudellisesta vastuullisuudestaan osana vuosiraportointiaan. Editan hallituksen, hallituksen valiokuntien ja muun johdon tavoitteena on harjoittaa vastuullista liiketoimintaa. Vastuullisuusnäkökohdat ja -tavoitteet arvioidaan uudelleen ja määritetään vuosittain osana konsernin strategiaprosessia.

## **Palkkiot**

### **Hallituksen jäsenten palkkiot**

Yhtiökokous päättää hallituksen jäsenten palkkioista vuosittain. Hallituksen ja sen valiokuntien jäsenille maksetaan euromääräinen palkkio. Hallituksen jäsenillä ei ole oikeutta osakkeisiin tai osakejohdannaisiin perustuviin kannustinjärjestelmiin.

### **Toimitusjohtajan ja yrityksen johtajien palkkiot**

Raportointikauden aikana konsernin toimitusjohtajan, konsernin johdon ja liiketoiminta-alueiden johtoryhmien palkkio koostui kiinteästä kuukausipalkasta ja vakioeduista. Jotkut yrityksen johtajat ja avainhenkilöt ovat myös oikeutettuja tulosperusteiseen kannustinojelmaan. Konserni maksoi palkkioita vuonna 2024 perustuen budjettivuodelle 2023 asetettuihin konsernin tulostavoitteisiin. Edita Group ei käytä osakkeisiin tai osakejohdannaisiin perustuvia kannustinjärjestelmiä.

Lisäksi liiketoiminta-alueilla voidaan soveltaa myyntiin ja tuotannon tehokkuuteen perustuvia kannustinjärjestelmiä. Nämä järjestelmät eivät ole päällekkäisiä konsernin tulospalkkiojärjestelmän kanssa.

Edita Groupin hallitus päättää toimitusjohtajan ja konsernijohdon palkkioista sekä sopimusehdoista. Hallitus päättää myös muiden avaintehtävien palkitsemisperiaatteista.

Toimitusjohtaja ja muut konsernin johtoon kuuluvat ovat työsopimuksensa päättyessä oikeutettuja irtisanomisajan palkkaan sekä etuihin. Toimitusjohtajan irtisanomisaika työsuhteen päättymistapauksessa on molemmilla osapuolilla kuusi kuukautta. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajien työsuhteen irtisanomisaika on kuusi kuukautta työnantajan irtisanoessa ja kolme kuukautta toimitusjohtajan itse irtisanoutuessa. Muiden konsernin johtohenkilöiden työsuhteen irtisanomisaika on kolmesta kuuteen kuukautta työnantajan irtisanoessa ja kolme kuukautta kyseisen johtajan irtisanoutuessa itse. Työnantajan irtisanoessa työsuhteen tytäryhtiöiden toimitusjohtajilla voi olla oikeus irtisanomisajalta maksetun palkan lisäksi kolmen kuukauden palkkaa vastaavaan korvaukseen. Irtisanoutuessaan itse yritysjohtaja on oikeutettu vain irtisanomisajan palkkaan sekä etuihin.

Toimitusjohtajan eläkeikä on lain mukainen.

<b>PALKAT JA PALKKIOT 1.1.2024–31.12.2024</b>	<b>1 000 euroa</b>
Jukka Ruuska, hallituksen puheenjohtaja 18.3.2024 asti	<b>11</b>
Anu Kankkunen, hallituksen jäsen 18.3.2024 asti, hallituksen puheenjohtaja 18.3.2024 lähtien	<b>43</b>
Sinikka Mustakari, hallituksen jäsen 18.3.2024 asti, hallituksen varapuheenjohtaja 18.3.2024 lähtien	<b>33</b>
Jani Engberg, hallituksen jäsen	<b>25</b>
Niko Korte, hallituksen jäsen	<b>25</b>
Anne Korkiakoski, hallituksen jäsen 18.3.2024 asti	<b>7</b>
Anja Kajander, hallituksen jäsen 18.3.2024 lähtien	<b>18</b>
Kristiina Kujala, väliaikainen toimitusjohtaja 31.3.2024 asti, toimitusjohtaja 1.4.2024 alkaen	<b>388</b>
Muut konsernin johtoryhmän jäsenet	<b>750</b>

### **Lähipiiriliiketoimet**

Konsernin hallituksen jäsenten ja konserniyhtiöiden toimitusjohtajien lähipiiriliiketoimet selvitetään vuosittain. Jos lähipiirin kanssa tapahtuu liiketoimia, Edita Group varmistaa, että mahdolliset eturistiriidat otetaan asianmukaisesti huomioon päätöksenteossa. Jos liiketoimet lähipiirin kanssa ovat yhtiön kannalta olennaisia ja poikkeavat tavanomaisesta liiketoiminnasta tai tavanomaisista markkinaehdoista, Edita Group kuvaa lähipiiriliiketoiminta koskeneen päätöksentekomenettelyn hallinnointiperiaatteita koskevassa selvityksessään.

Konsernin lähipiiriin kuuluu myös emoyhtiö ja sen tytäryhtiöt. Lähipiirin kanssa tapahtuva tavaroiden ja palveluiden myynti perustuu markkinahintoihin. Lähipiiriliiketoimet on raportoitu emoyhtiön tilinpäätöksen liitetiedoissa.