

SELVITYS ROBIT OYJ:N HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ 2025

Robit-konserni (jäljempänä "Robit") noudatti tilikaudella 2025 Arvopaperimarkkinayhdistyksen julkaisemaa Hallinnointikoodia (jäljempänä "Koodi"). Selvitys yhtiön hallinto- ja ohjausjärjestelmästä (jäljempänä "Selvitys") julkaistaan erillisenä kertomuksena yhtiön hallituksen toimintakertomuksen yhteydessä. Selvitys julkaistaan samanaikaisesti Robitin tilinpäätöksen ja sen hallituksen toimintakertomuksen kanssa pörsstitiedotteena, ja se on nähtävillä myös Robitin verkkosivuilla osoitteessa www.robitegroup.com.

Robit Oyj:n hallitus on tarkistanut selvityksen. Selvitystä ei päivitetä tilikauden aikana, mutta Robitin verkkosivuilla julkaistaan viimeisimmät tiedot sen kattamista aiheista.

Arvopaperimarkkinayhdistyksen julkaisema hallinnointikoodi on nähtävillä sen verkkosivuilla osoitteessa <http://www.cgfinland.fi>.

Robit-konsernin hallinto- ja ohjausjärjestelmä

Robit-konsernin liiketoiminnasta vastaavat osakeyhtiölain edellyttämät tahot eli yhtiökokous, joka valitsee hallituksen jäsenet, sekä toimitusjohtajana toimiva henkilö, jonka valitsee hallitus.

Konsernin ylin päätöselin on yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät päätöksentekovaltaansa. Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Konsernin emoyhtiönä Robit Oyj huolehtii konsernin hallinnosta, kirjanpidosta, rahoituksesta ja tuotekehityksestä sekä immateriaalioikeuksien hallinnoinnista, henkilöstöhallinnosta, ICT-palveluista, tiedottamisesta ja sijoittajasuhteista.

Robitin hallitus vuonna 2025

Markku Teräsvasara (puheenjohtaja), Harri Sjöholm (varapuheenjohtaja), Lasse Aho, Mikko Kuitunen, Kai Telanne ja Eeva-Liisa Virkkunen muodostivat Robitin hallituksen 8.4.2025 pidettyyn vuoden 2025 varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka. Vuoden 2025 yhtiökokouksessa hallituksen jäsenenä valittiin jatkamaan Mikko Kuitunen, Harri Sjöholm, Kai Telanne, Markku Teräsvasara ja Eeva-Liisa Virkkunen. Uudeksi hallituksen jäseneksi valittiin Helena Kauppinen. Markku Teräsvasara valittiin hallituksen puheenjohtajaksi ja Harri Sjöholm valittiin varapuheenjohtajaksi.

Hallituksen jäsenten tiedot

Nimi	Syntymävuosi	Koulutus	Hallituksessa
Lasse Aho	1958	YTM	03/2023–04/2025
Helena Kauppinen	1981	eMBA, BBA, HHJ	04/2025–
Mikko Kuitunen	1980	DI	12/2018–
Harri Sjöholm (varapj 03/2023–12/2025)	1954	DI	1998–*
Kai Telanne	1964	KTM	04/2024–
Markku Teräsvasara (pj 03/2023–12/2025)	1965	Rak.Ins.	03/2022–12/2025
Eeva-Liisa Virkkunen	1957	KTM	03/2022–

**) Harri Sjöholm ei ollut hallituksen jäsen ajalla 18.9.–3.12.2018*

Hallitusta koskevat muutokset vuodenvaihteessa 2025–2026

Markku Teräsvasara ilmoitti 1.12.2025 luopuvansa hallituksen jäsenyydestä 31.12.2025. Hallitus valitsi keskuudestaan yhtiön hallituksen varapuheenjohtajan, Harri Sjöholmin, yhtiön hallituksen puheenjohtajaksi 1.1.2026 alkaen varsinaiseen yhtiökokoukseen 1.4.2026 saakka. Osakkeenomistajien nimitystoimikunta antoi ehdotuksensa hallituksen kokoonpanosta vuoden 2026 varsinaiselle yhtiökokoukselle yhtiön 19.12.2025 julkaisemassa pörsstitiedotteessa.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Hallitus on suorittanut hallituksen jäsenten riippumattomuusarvioinnin suhteessa yhtiöön hallinnointikoodin suosituksen 10 mukaisesti. Kaikki muut hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista paitsi Harri Sjöholm ja Helena Kauppinen, jotka ovat riippumattomia yhtiöstä, mutta riippuvaisia merkittävästä osakkeenomistajatahosta. Harri Sjöholm on hallituksen puheenjohtaja sekä enemmistöosakkeenomistaja Five Alliance Oy:ssä, joka omistaa 27,06 prosenttia Robit Oyj:n osakkeista (31.12.2025). Helena Kauppinen on Five Alliance Oy:n toimitusjohtaja, hallituksen jäsen sekä osakkeenomistaja.

Tehtävät ja velvollisuudet

Hallitus huolehtii Robitin hallinnosta ja sen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus päättää asioista, joilla voi olla huomattavaa merkitystä yhtiön liiketoiminnalle. Hallitus kokoontuu vuotuisen kokousaikataulunsa mukaisesti.

Hallituksen pääasiallisiin tehtäviin kuuluu:

- yhtiön yhtiörakenteesta ja organisaatiosta päättäminen
- toimitusjohtajan nimittäminen ja erottaminen
- toimitusjohtajalle sekä tämän välittömille alaisille maksettavista palkoista, bonuksista ja muista eduista päättäminen
- yhtiön palkka- ja kannustinjärjestelmästä päättäminen
- yhtiön tilinpäätöksen, hallituksen toimintakertomuksen, tilinpäätösjulkaisujen ja osavuositarkistusten tarkistaminen ja hyväksyminen
- konsernin toiminnan valvonta sekä sen johtoryhmän toiminnan tehokkuuden varmistaminen
- yhtiön toimintapolitiikkojen vahvistaminen (rahoitusjärjestelyt, vakuutus- ja riskienhallintajärjestelmät sekä hallinto- ja ohjausjärjestelmän periaatteet)
- käyttöomaisuuden hankkimisesta ja siitä luopumisesta päättäminen osana budjetin laatimista
- strategisesti ja taloudellisesti merkittävistä sijoituksista, hankinnoista, divestoinneista ja muista järjestelyistä päättäminen
- velan ottamisesta ja arvopapereiden panttaamisesta päättäminen. Hallitus voi myös delegoida nämä tehtävät
- strategian ja toimintasuunnitelmien tarkistaminen ja hyväksyminen
- osinkopolitiikan määrittäminen ja yhtiön taloudellisten tavoitteiden vahvistaminen.

Varsinainen yhtiökokous valitsee hallituksen jäsenet. Hallituksessa on vähintään kolme ja enintään kuusi jäsentä.

Kokouskäytäntö

Hallitus kokoontuu puheenjohtajan johdolla tai, mikäli puheenjohtaja on estynyt, varapuheenjohtajan johdolla. Hallituksen käsittelemät asiat esittelee pääsääntöisesti hallituksen puheenjohtaja.

Hallituksella oli vuoden 2025 aikana 19 kokousta, joista kuusi pidettiin etäyhteyksin. Osallistumisprosentti oli 100. Jokaisen yksittäisen hallituksen jäsenen läsnäolo hallituksen ja valiokuntien kokouksissa on esitetty alla olevassa taulukossa.

Osallistuminen hallituksen ja valiokuntien kokouksiin

Nimi	Hallitus	Tarkastus- valiokunta	Henkilöstö- valiokunta	Työ- valiokunta
Lasse Aho	5/5		1/1	3/3
Helena Kauppinen	13/13	8/8	4/4	
Mikko Kuitunen	19/19	10/10	5/5	
Harri Sjöholm (varapj 03/2023–12/2025)	19/19	9/10	5/5	9/9
Kai Telanne	19/19			9/9
Markku Teräsvasara (pj 03/2023–12/2025)	19/19			9/9
Eeva-Liisa Virkkunen	19/19	10/10	5/5	

Hallituksen kokousten lisäksi hallitus panostaa Robitin kehittämiseen osallistumalla hallituksen ja johdon yhteisiin kokouksiin. Näiden kokousten tarkoituksena on antaa hallituksen jäsenille parempi ja syvällisempi käsitys yhtiön liiketoiminnasta ja toisaalta tuoda hallituksen jäsenten kokemusta johdon käyttöön.

Hallituksen ja johdon osakeomistukset 31.12.2025	Osakkeet	Osuus
Hallituksen omistukset	5 978 604	28,23 %
Helena Kauppinen	12 179	0,06 %
Mikko Kuitunen	47 349	0,22 %
Harri Sjöholm*	5 796 879	27,37 %
Kai Telanne	20 660	0,10 %
Markku Teräsvasara	62 272	0,29 %
Eeva-Liisa Virkkunen	39 265	0,19 %
Toimitusjohtaja	20 000	0,09 %
Muut johtoryhmän jäsenet	25 000	0,12 %
Yhteensä	6 023 604	28,44 %

*27,06 % Harri Sjöholmilla Five Alliance Oy:n kautta

Itsearviointi

Hallituksen puheenjohtaja haastattelee jokaista hallituksen jäsentä henkilökohtaisesti kerran vuodessa kehittääkseen hallituksen toimintaa.

Hallitus on tehnyt toiminnastaan ja toimintatavoistaan itsearvioinnin joulukuussa 2025.

Robit-konsernin hallituksen monimuotoisuuspolitiikka

Robit tiedostaa, että monimuotoisuus on olennainen avain menestykseen pitkällä aikavälillä. Monimuotoisuus otetaan huomioon usealla eri tavalla hallituksen jäseniä valittaessa. Hallituksen jäsenet edustavat monipuolista ikä- ja sukupuolijakaumaa. Hallituksen jäsenten osaamisalojen, kokemuksen ja mielipiteiden monimuotoisuus edistää avoimuutta uusille ideoille ja auttaa hallitusta tukemaan ja haastamaan yhtiön johtoa. Monimuotoisuus myös edistää avointa keskustelua, päätöksenteon luotettavuutta ja hyvää hallintotapaa sekä hallituksen ja johdon tehokasta valvontaa sen lisäksi, että monimuotoisuus tukee päätöksentekoa seuraajia valittaessa.

Robitin osakkeenomistajien nimitystoimikunta valmistelee ehdotuksen hallituksen jäsenten lukumäärästä ja hallituksen kokoonpanosta sekä sen jäseniin kohdistettavista osaamisvaatimuksista yhtiön nykyisten ja tulevien tarpeiden perusteella. Nimitystoimikunta ottaa muun muassa huomioon sen, että hallituksella on käytössään kattavat asiantuntijatiedot ja hallituksen jäsenistössä on edustettuna monipuolinen ikä- ja sukupuolijakauma valmistellessaan ehdotusta hallituksen kokoonpanosta.

On erittäin tärkeää, että nimitystoimikunta esittää lopullisen ehdotuksensa hallituksen jäseniksi varsinaiselle yhtiökokoukselle jokaisen ehdokkaan pätevyyden ja osaamisen perusteella. Ehdokkaiden tulee lisäksi olla valmiita varaamaan riittävä määrä aikaa hallituksen jäsenen tehtävien hoitamiselle.

Monimuotoisuuspolitiikan toteutuminen

Robitin varsinainen yhtiökokous valitsi 8.4.2025 kuusi jäsentä yhtiön hallitukseen. Kaikilla Robitin hallituksen jäsenillä on korkeakoulututkinto joko liiketalouden, juridiikan tai tekniikan alalta. Hallituksen jäsenet edustavat kokemuksensa perusteella kansainvälisen liiketoiminnan jokaista ulottuvuutta ja siten tuovat hallitustyöhön monimuotoista asiantuntijuutta ja erilaisia näkökulmia. Hallituksen kokoonpano vastasi hyvin Robit Oyj:n hallituksen monimuotoisuuspolitiikkaa.

Robitin monimuotoisuuspolitiikasta ja sen toteutumisesta raportoidaan vuosittain osana selvitystä Robitin hallinto- ja ohjausjärjestelmästä.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta

Osakkeenomistajien nimitystoimikunta valmistelelee varsinaiselle yhtiökokoukselle tehtävän ehdotuksen hallituksen kokoonpanosta ja hallituksen jäsenille maksettavista palkkioista. Nimitystoimikunta myös valmistelelee hallituksen jäseniä koskevan ehdotuksen esittelyn yhteydessä ja vuosittain järjestäytymiskokouksessa tehtävät riippumattomuusarviot.

Nimitystoimikuntaan kuuluu neljän suurimman osakkeenomistajan edustaja. Osakeomistus määritetään syyskuun ensimmäisen työpäivän tilanteen perusteella. Toimikunta kokoontuu tarpeen mukaan, mutta kuitenkin vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Osakkeenomistajien nimitystoimikunnan muodostivat 1.9.2025 alkaen seuraavat edustajat:

- Niina Arkko, vastuullisuusjohtaja, Aktia Pankki Oyj
- Timo Sallinen, sijoitusjohtaja, Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Varma
- Harri Sjöholm, hallituksen puheenjohtaja, Five Alliance Oy
- Jukka Vähäpesola, osakesijoitusjohtaja, Keskinäinen Työeläkevakuutusyhtiö Elo

Nimitystoimikunta kokoontui tilikauden aikana neljä kertaa.

Hallituksen valiokunnat

Henkilöstövaliokunta

Henkilöstövaliokunta valmistelelee toimitusjohtajan ja yhtiön muun johdon palkitsemis- ja nimitysasiat sekä muun henkilöstön muut palkitsemisjärjestelmät.

Henkilöstövaliokuntaan kuuluu 3–4 hallituksen jäsentä hallituksen päätöksen mukaisesti. Valiokunta kokoontuu tarpeen mukaan, mutta kuitenkin vähintään kolme kertaa vuodessa. Henkilöstövaliokuntaan kuuluivat Mikko Kuitunen (pj), Lasse Aho (04/2025 saakka), Helena Kauppinen (04/2025 alkaen), Harri Sjöholm ja Eeva-Liisa Virkkunen. Valiokunta kokoontui tilikauden aikana viisi kertaa ja osallistumisprosentti oli 100.

Työvaliokunta

Työvaliokunnan tehtävänä on valmistella ja tehdä esityksiä yhtiön hallitukselle yhtiön hallinnosta, erityisistä taloudellisista asioista sekä riskienhallinnasta. Valiokunta osallistuu myös strategisten suunnitelmien, investointien ja taloudellisten tavoitteiden määrittelyyn. Työvaliokunnan yksittäinen jäsen voi lisäksi tarvittaessa tukea yrityksen tiettyä tiimiä tai henkilöä.

Valiokuntaan kuuluu 3–4 hallituksen jäsentä hallituksen päätöksen mukaisesti, ja se kokoontuu tarvittaessa. Työvaliokuntaan kuuluivat Markku Teräsvasara (pj), Lasse Aho (04/2025 saakka), Harri Sjöholm ja Kai Telanne. Valiokunta kokoontui tilikauden aikana yhdeksän kertaa ja osallistumisprosentti oli 100.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan yleisenä tehtävänä on avustaa hallitusta valmistelemalla hallitukselle kuuluvia tehtäviä.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on seurata ja arvioida:

- taloudellista raportointijärjestelmää ja raportoinnin tehokkuutta
- sisäisen valvonnan ja tarkastuksen sekä riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta
- yhtiön ja sen lähipiirin kesken tehtäviä sopimuksia ja muita oikeustoimia
- tilintarkastajan muiden kuin tilintarkastuspalveluiden tarjoamista
- yhtiön tilintarkastusta

Näiden tehtävien lisäksi tarkastusvaliokunta valmistelee yhtiön tilintarkastajan valintaa.

Tarkastusvaliokunnan jäseninä toimivat Eeva-Liisa Virkkunen (pj), Helena Kauppinen (04/2025 alkaen), Mikko Kuitunen ja Harri Sjöholm. Tarkastusvaliokunta kokoontui tilikauden aikana 10 kertaa ja osallistumisprosentti oli 97.

Yhtiön sisäisen tarkastuksen järjestämisestä vastaa talousjohtaja, joka laatii vuosittain sisäisen tarkastuksen ohjelman ja raportoi sen toteutumisesta tarkastusvaliokunnalle.

Toimitusjohtajana toimiva henkilö

Hallitus nimittää Robit-konsernin toimitusjohtajana toimivan henkilön. Toimitusjohtajana toimiva henkilö vastaa yhtiön päivittäisistä toiminnoista osakeyhtiölain sekä hallituksen antamien ohjeiden ja neuvojen mukaisesti. Toimitusjohtajana toimiva henkilö vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lainmukaisesti järjestetty ja että yhtiön omaisuutta hallitaan luotettavalla tavalla. Toimitusjohtajana toimiva henkilö toimii johtoryhmän puheenjohtajan ominaisuudessa tiimin jäsenten välittömänä esimiehenä.

Mikko Kuusilehto, s. 1975, DI, on toiminut Robit-konsernin toimitusjohtajana 6.8.2025 alkaen. Mikko Kuusilehdon omistuksessa oli 20 000 Robitin osaketta 31.12.2025.

Arto Halonen, s. 1981, DI, KTM, toimi Robit-konsernin toimitusjohtajana 15.3.2022–5.8.2025.

Muu johtoryhmä

Johtoryhmä avustaa toimitusjohtajana toimivaa henkilöä. Seuraavat henkilöt kuuluivat johtoryhmään toimitusjohtajana toimivan henkilön lisäksi vuonna 2025:

Perttu Aho, VP Down the Hole, s. 1968, BBA
Osakeomistus: 7 500 Robitin osaketta 31.12.2025

Ville Iljanko, VP Distributor Sales, s. 1972, B.B.A. (30.11.2025 saakka)

Jorge Leal, VP Top Hammer, s. 1983, DI
Osakeomistus: 5 000 Robitin osaketta 31.12.2025

Ville Pohja, VP Geotechnical, s. 1986, DI (20.11.2025 saakka)

Pia Mutanen, Group HR Director, s. 1980, DI
Osakeomistus: 5 000 Robitin osaketta 31.12.2025

Ari Suokas, Group CFO, s. 1981, DI, on toiminut Robit-konsernin talousjohtajana 14.4.2025 alkaen. Suokkaan omistuksessa oli 7 500 Robitin osaketta 31.12.2025.

Ville Peltonen, s. 1983, KTM, toimi Robit-konsernin talousjohtajana 16.3.2022–13.4.2025.

Selvitys sisäisistä valvontajärjestelyistä ja riskienhallintajärjestelmien pääpiirteistä

Sisäinen valvontaympäristö

Valvontatoimet ovat olennainen osa Robitin organisaation toimintaa. Valvonta toteutetaan liiketoimintaprosessien ohjaamisen yhteydessä, ja sitä tukee kattava raportointi.

Robitin valvontaympäristö perustuu ohjeisiin, liiketoimintakulttuuriin ja yhtiön johtoryhmän jäsenten ja työntekijöiden noudattamaan työskentelytapaan. Konserni on asettanut tietyt arvot tai toimintaa ohjaavat periaatteet, joiden perusteella jokaisen Robitin työntekijän tulee työskennellä aktiivisella ja eettisellä tavalla sekä erilaisten sidosryhmien kanssa että konsernin sisällä.

Toimintojen sisäinen valvonta perustuu konsernin toimintatapoihin ja muihin määräyksiin ja ohjeisiin. Konsernin vastuurakenne perustuu työntekijöiden asemaan ja työnkuvauksiin sisältyvään päätösvaltaan ja työtehtävien eriyttämiseen sekä kahden käsittelijän periaatteeseen ja isoisäperiaatteeseen. Tehokas sisäinen valvonta edellyttää sitä, että tehtävät on jaettu asianmukaisesti työntekijöille ja että mahdolliset eturistiriidat tunnistetaan ja poistetaan tai kontrolloidaan. Riittävän kattava valvontaympäristö varmistetaan avainprosessien arviointien ja sisäisten kontrollien avulla.

Group Finance -toiminto auttaa liiketoimintayksiköitä analysoimaan niiden toiminnan tehokkuutta ja kannattavuutta sekä erilaisten liiketoimintapäätösten tekemisessä. Konsernin talousjohtaja (Group CFO), paikalliset talousjohtajat ja ulkoistettujen kirjanpito- ja palveluiden tarjoajat vastaavat siitä, että yksiköille on määritetty tarkoituksenmukaiset valvontamenettelyt ja että niitä sovelletaan. ICT-toiminnon tehtävänä on varmistaa, että konserniyhtiöiden ICT-järjestelmien turvallisuutta valvotaan toimivalla ja riittävällä tavalla.

Valvontatoimet

Sisäisillä valvontatoimilla esimerkiksi varmistetaan, että yhtiön tilinpäätöksissä annetaan todenmukaiset tiedot konsernin taloudellisesta asemasta. Hallituksen sekä toimitusjohtajana toimivan henkilön tehtävänä on järjestää sisäisten valvontatoimien toteutus. Jokaiselle hallituksen jäsenelle toimitetaan konsernin taloudellista asemaa käsittelevä selvitys kerran kuussa.

Käytännössä valvontatoimet toteutetaan hallituksen sekä eri funktioiden ja yksiköiden kokouksissa, joissa käsitellään kyseisten toimien tulokset. Group Finance -toiminto ja yhtiön taloushallintoverkosto tukevat ja koordinoivat konsernin toimintojen taloushallintoa ja valvontaa.

Robitin sisäinen valvonta on hajautettu konsernin eri toimintoihin, jotka valvovat hallituksen vahvistamien toimintaohjeiden noudattamista omilla vastuualueillaan. Konsernitason ohjauksen lisäksi valvontaa suoritetaan myös liiketoimintayksiköiden ja tuotantolaitosten tasolla. Valvontatoimiin sisältyy sekä yleisiä että yksityiskohtaisempia valvontatoimia, joilla pyritään estämään, paljastamaan ja korjaamaan virheitä ja poikkeamia. Sisäisessä tarkastuksessa esille tulleista asioista ilmoitetaan myös tilintarkastusyhteisölle.

Erilaisia valvontatoimia suoritetaan jatkuvien liiketoimien yhteydessä, jotta voidaan estää mahdolliset virheet ja poikkeamat tilinpäätösraportoinnissa. Valvontatoimilla pyritään lisäksi paljastamaan ja korjaamaan todetut virheet. Robit luokittelee valvontatoimet kolmeen eri kategoriaan. Kirjallisten ohjeiden avulla organisaatio kykenee standardisoimaan tehtävien valvonnan. Jatkuvalle ja säännölliselle konsernin toimintojen ja konserniyhtiöiden toiminnasta palautetta antavalla raportoinnilla varmistetaan se, että ohjeita ja määritettyjä toimintatapoja noudatetaan. Kriittisten prosessien osalta tarvitaan työnkulussa valtuutuksia ja vastaavasti tulee varmistaa riittävä kriittisten työtehtävien eriyttäminen valvonnan varmistamiseksi.

Johtohenkilöt ja johtohenkilöiden liiketoimet

Robitilla EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (Market Abuse Regulation, "MAR") mukaisiksi johtohenkilöiksi on määritelty Robit Oyj:n hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä johtoryhmän jäsenet. Johtohenkilöillä ja heidän lähipiirillään on velvollisuus ilmoittaa Robitille ja Finanssivalvonnalle Robitin rahoitusvälineillä, kuten osakkeilla, tekemänsä liiketoimet. Robitin johtohenkilöiden ja heidän lähipiirinsä liiketoimet julkistetaan MAR:n mukaisesti.

Robit julkaisee vastaanottamansa ilmoitukset pörssitiedotteina säännösten mukaan. Johtohenkilöiden ja näiden lähipiiriin kuuluvien henkilöiden ilmoittamista liiketoimista julkaistut pörssitiedotteet ovat nähtävillä osoitteessa <https://www.robigroup.com/investor/tiedotteet/>.

Suljettu ajanjakso

Robitin johtohenkilöitä koskee 30 kalenteripäivän suljettu ajanjakso ennen osa- ja puolivuositarkastusten sekä tilinpäätöstiedotteen julkaisua. Yhtiö on asettanut vastaavan 30 päivän mittaisen suljetun ajanjakson myös tiedollisessa ytimessä toimiville henkilöille, jotka osallistuvat taloudellisten raporttien valmisteluun tai joilla on pääsy tätä koskevaan tietoon tai muuhun yhtiötä koskevaan sensitiiviseen tietoon. Nämä henkilöt Robit on määritellyt muiden kuin johtotehtävissä toimivien henkilöiden kaupankäyntirajoituksen piiriin kuuluviksi henkilöiksi. Kaupankäyntirajoituksen piiriin kuuluvat mm. taloudellisten raporttien valmisteluun osallistuvat henkilöt, yhtiön tilintarkastaja, johdon assistentti, hallituksen työskentelyyn osallistuvat muut henkilöt kuin hallituksen jäsenet kuten hallituksen sihteeri, sekä tietyt tiedollisessa ytimessä toimivat henkilöt, joilla on suorittamiensa tehtävien perusteella pääsy yhtiötä koskevaan sensitiiviseen tietoon. Suljetun ajanjakson aikana henkilöitä koskee kaupankäyntikielto Robitin osakkeilla ja muilla rahoitusvälineillä.

Johtohenkilöiden kaupankäynti

Johtohenkilöiden tulee suljetun ikkunan ja muiden kaupankäyntirajoitusten noudattamisen lisäksi ajoittaa kaupankäyntinsä siten, ettei se heikennä yleistä luottamusta arvopaperimarkkinoihin. Robit suosittelee, että yhtiön johtohenkilöt tekevät pitkäaikaisia sijoituksia Robitin osakkeisiin ja muihin rahoitusvälineisiin. Suositeltavaa on myös ajoittaa kaupankäynti sellaiseen hetkeen, jolloin markkinoilla on käytössään mahdollisimman kattavat tiedot osakkeen tai rahoitusvälineen arvoon vaikuttavista tekijöistä.

Sisäpiirihankkeet

Sisäpiiritietoa sisältävissä hankkeissa mukana olevista henkilöistä perustetaan hankekohtainen sisäpiiriluetelo. Sisäpiirilueteloon merkityt eivät saa käydä kauppaa Robitin rahoitusvälineillä hankkeen aikana.

Valvonta

Yhtiön sisäpiirivastaavana toimii Robitin viestintäpäällikkö (IR & Communications Manager). Yhtiön sisäpiiritoiminto vastaa seuraavista asioista MAR-asetuksesta, arvopaperimarkkina- tai Nasdaqin sisäpiiriohjeesta aiheutuvia velvollisuuksia rajoittamatta:

- sisäinen viestintä sisäpiiriasioissa
- sisäpiiriasioihin liittyvän sisäisen koulutuksen järjestäminen
- sisäpiirilueloiden laatiminen ja ylläpitäminen
- johtohenkilöiden ja näiden lähipiiriin kuuluvien liiketoimi-ilmoitusten vastaanottaminen, toimittaminen Finanssivalvonnalle (johtohenkilön tai tämän lähipiiriin kuuluvan henkilön suostumuksella) sekä liiketoimi-ilmoitusten julkistaminen pörssitiedotteella
- hankekohtaisten sisäpiirilueloiden laatiminen ja ylläpitäminen
- kaupankäyntirajoituksen piiriin kuuluvia henkilöitä koskevien luetteloiden laatiminen ja ylläpitäminen
- sisäpiiriohjeistuksen noudattamisen valvonta
- internetissä julkaistavien tietojen hallinta, jos tarpeen.

Lähipiiritoimien määrittely ja raportointi

Yhtiö on määritellyt lähipiiritoimia varten periaatteet ja prosessit, joiden avulla yhtiö tunnistaa lähipiirinsä ja seuraa tämän kanssa tehtävät liiketoimet, arvioi liiketoimien luonnetta ja niiden ehtoja, sekä huolehtii siitä, että mahdolliset eturistiriidat tulevat asianmukaisesti huomioon otetuiksi yhtiön päätöksenteossa. Yhtiö noudattaa lähipiiritoimien seurannassa ja raportoinnissa osakeyhtiölain säännöksiä, Arvopaperimarkkinayhdistyksen Hallinnointikoodia sekä kansainvälisten tilinpäätösstandardien vaatimuksia.

Yhtiö ylläpitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista henkilöistä ja yhteisöistä lähipiiritoimien tunnistamiseksi. Yhtiö on määritellyt lähipiiriksi sen tytäryhtiöt, hallituksen jäsenet, toimitusjohtajan, johtoryhmän jäsenet sekä heidän perheenjäsenensä. Lähipiiriin kuuluvat myös sellaiset yhtiöt, joissa edellä mainituilla henkilöillä on määräysvalta tai huomattava vaikutusvalta.

Lähipiiriä on ohjeistettu lähipiirisääntelyn merkityksestä ja heidän ilmoitusvelvollisuudestaan. Viime kädessä lähipiiritoimien tunnistaminen ja rekisteröinti tapahtuvat muun taloushallinnon tapahtumien kuten konsultointilaskujen sekä palkkojen ja palkkioiden maksatuksen yhteydessä. Valvonta tapahtuu yhtiön taloushallinnon toimesta, joka informoi tarkastusvaliokuntaa ja hallitusta lähipiiritoimista.

Lähipiiritoimen sopimusehtoja on arvioitava huomioiden toimialalla yleisesti noudatettavat ja hyväksytyt markkinakäytännöt ja tapauskohtaisesti esim. suhteessa yhtiön asiakkaidensa kanssa noudattamiin normaaleihin kaupallisiin ehtoihin. Näin ollen, mikäli lähipiiriin kanssa on tarpeen tehdä liiketoimia, lähipiiritoimen ja sen ehtojen luonne arvioidaan suhteessa yhtiön tavanomaiseen toimintaan ja tavanomaisiin kaupallisiin ehtoihin. Lähipiiritoimet, jotka eivät kuulu yhtiön tavanomaiseen toimintaan tai tehdään poiketen tavanomaisista kaupallisista ehdoista, edellyttävät hallituksen päätöstä lähipiiritoimen toteuttamisesta.

Mikäli lähipiiriin kanssa tehdään liiketoimia, niiden perusteet valmistellaan huolellisesti ja teetetään tarvittaessa mm. ulkopuolisia arvioita sekä varmistetaan esteellisyysäännöksiä noudattamisesta. Lähipiiritoimia valmisteltaessa ja toteutettaessa yhtiö huomioi lisäksi erityiset lähipiiritoimia koskevat raportointi- ja tiedonantovelvollisuudet.

Tilintarkastukset

Varsinainen yhtiökokous valitsi 8.4.2025 tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n (EY) toimimaan yhtiön tilintarkastajana. Päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT, Mikko Järventausta.

Vuonna 2025 PricewaterhouseCoopers Oy:lle maksettiin yhteensä 122 000 euroa ja Ernst & Young Oy:lle maksettiin yhteensä 121 000 euroa (vuonna 2024 PricewaterhouseCoopers Oy:lle maksettiin 220 000 euroa) palkkiona konserniyhtiöiden lakisääteisestä tilintarkastuksesta. Tilintarkastusyhteisölle ja sen kanssa samaan konserniin kuuluville yhtiöille ei maksettu muista kuin tilintarkastuspalveluista (esim. vero-, IFRS- ja muut palvelut) palkkiota.