

Metsä Group
Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2021



Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2021

■ Johdanto

Tämä selvitys Metsä Groupin hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on annettu erillisenä kertomuksena ja se on julkaistu samanaikaisesti Metsä Groupin tilinpäätöksen ja hallituksen toimintakertomuksen kanssa. Metsäliitto Osuuskunta on suomalainen osuuskunta ja Metsä Groupin emoyritys. Metsäliitto Osuuskuntaan viitataan tässä selvityksessä niissä kohdin, kun asiaa käsitellään ainoastaan emoyrityksen näkökulmasta. Metsä Groupiin kuuluvien yritysten päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan osuuskuntalakia, osakeyhtiölakia, arvopaperimarkkinalakia, osuuskunnan sääntöjä, hallintoelinten hyväksymiä työjärjestyksiä sekä Metsäliitto Osuuskunnan hallituksen ja konsernin johtoryhmän hyväksymiä politiikkoja ja toimintaohjeita. Metsäliitto Osuuskunnan säännöt ovat kokonaisuudessaan saatavilla Metsä Groupin verkkosivuilla kohdassa "Metsä Groupin hallinnointiperiaatteet". Metsä Group laatii tilinpäätöksensä ja osavuositarkastuksensa kansainvälisten tilinpäätösperiaatteiden, International Financial Reporting Standards (IFRS), mukaisesti. Tilinpäätösasiakirjat julkaistaan suomeksi ja englanniksi. Metsä Groupin pääkonttori sijaitsee Espoossa, Suomessa. Emoyritys Metsäliitto Osuuskunnan kotipaikka on Helsinki.

■ Hallinnointikoodi

Metsä Groupin emoyritys Metsäliitto Osuuskunta noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia ottamalla kuitenkin huomioon osuustoiminnallisen yritysmuodon erityispiirteet ja ilmoittaa poikkeamat hallinnointikoodista sekä niiden perustelut. Keskuskauppakamarin tammikuussa 2006 julkaiseman kannanoton mukaan omistuspohjaltaan laajojen, toiminnan laajuudelta huomattavien tai alueellisesti taikka valtakunnallisesti merkittävien yhteisöjen tulisi noudattaa listayhtiöille annettua hallinnointikoodia siltä osin, kuin se on niiden erityispiirteet huomioon ottaen mahdollista comply or explain -periaatteen mukaisesti eli siten, että poikkeaminen ja poikkeamisen syy on ilmoitettava. Hallinnointikoodi on saatavilla arvopaperimarkkinayhdistyksen sivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Metsä Groupin emoyritys Metsäliitto Osuuskunnan hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä poikkeaa hallinnointikoodin suosituksista seuraavin osin:

- Hallinnointikoodin mukaan hallituksen jäsenet valitsee yhtiökokous. Metsäliitto Osuuskunnan sääntöjen mukaan hallituksen jäsenet valitsee hallintoneuvosto. Hallituksen valinta poikkeaa siten hallituksen valintaa koskevasta hallinnointikoodin suosituksesta. Suosituksesta poikkeavilla toimivaltuussäännöksillä on turvattu osuuskunnallisen omistajaohjauksen toteutuminen.
- Hallinnointikoodin mukaan hallituksen jäsenet valitaan vuodeksi kerrallaan. Metsäliitto Osuuskunnan sääntöjen mukaan hallituksen jäsenen toimikausi kestää kolme (3) vuotta kerrallaan. Hallituksen jäsenen kolmen vuoden toimikausi on nähty perustelluksi päätöksenteon jatkuvuuden turvaamiseksi.

■ Keskeiset hallintoelimet

Metsäliitto Osuuskunnan hallintoelimet ovat edustajisto, hallintoneuvosto, hallitus ja toimitusjohtaja, joka toimii samalla Metsä Groupin pääjohtajana. Päätöksenteossa hallintoelimiä avustavat ja niiden päätöksentekoa valmistelevat erikseen tässä selvityksessä myöhemmin mainitut toimielimet. Metsäliitto Osuuskunnan sääntöjen mukaan Metsäliitto Osuuskunnan hallintohenkilöt eivät saa olla osuuskunnan tai sen konserniyhtiöiden kanssa samalla toimialalla suoraan tai välillisesti toimivan liikeyrityksen tai muun yhteisön palveluksessa eivätkä osallistua tällaisten yritysten tai yhteisöjen hallintoon.

Edustajisto

Edustajisto käyttää Metsäliitto Osuuskunnassa jäsenille kuuluvaa ylintä päätäntävaltaa niissä asioissa, jotka sille lain ja sääntöjen mukaan on määrätty. Edustajisto korvaa Metsäliitto Osuuskunnassa osuuskunnan kokouksen. Edustajiston kokouksessa käsitellään osuuskuntalaissa ja Metsäliitto Osuuskunnan säännöissä määrättyt asiat sekä muut kokouskutsussa mainitut asiat.

Edustajiston keskeisimpiä tehtäviä ovat:

- päätää tilinpäätöksen hyväksymisestä,
- päätää voitonjaosta jäsenille,
- päätää hallintoneuvoston, hallituksen ja toimitusjohtajan/pääjohtajan vastuuvapauden myöntämisestä,
- valita hallintoneuvoston jäsenet ja tilintarkastajat sekä päättää heidän palkkioistaan.

Edustajistoon voidaan valita täysivaltainen Metsäliitto Osuuskunnan jäsen. Osuuskunnan tai sen konserniyhtiöiden palveluksessa olevat henkilöt sekä Metsäliitto Osuuskunnan hallintoneuvoston ja hallituksen jäsenet eivät ole vaalikelpoisia edustajistoon. Edustajistovaali toimitetaan joka neljäs vuosi postiaänestyksellä tai tietoliikenneyhteyden taikka muun teknisen apuvälineen avulla. Jokaisella jäsenellä on yksi ääni. Vaali toimitetaan vaalipiireittäin siten, että kustakin vaalipiiristä valitaan niin monta edustajaa, kuin kyseisen vaalipiirin vaaliluetteloon on kirjattu vaalivuoden tammikuun 1. päivänä alkavin 2300-luvuin laskettuna äänioikeutettuja Metsäliitto Osuuskunnan jäseniä. Vaalipiirit vahvistaa hallintoneuvosto, ja ne määräytyvät lähtökohtaisesti Metsäliiton piiriorganisaatioiden mukaan. Edustajisto kokoontuu sääntöjen mukaisesti kerran vuodessa keväällä. Edustajisto, hallintoneuvosto tai hallitus voi päättää ylimääräisen kokouksen pitämisestä. Ylimääräinen kokous on myös järjestettävä, mikäli vähintään kymmenesosa edustajiston jäsenistä sitä vaatii. Ellei osuuskuntalaissa erikseen tietyissä asioissa toisin edellytetä, edustajiston kutsuu koolle hallintoneuvosto viimeistään seitsemän päivää ennen kokousta kirjallisella, jokaiselle edustajiston jäsenelle lähetettävällä kokouskutsulla,

jossa on mainittava kokouksessa käsiteltävät asiat. Kullakin edustajiston jäsenellä on kokouksessa yksi ääni. Metsäliitto Osuuskunnan sääntöjen muuttaminen edellyttää, että muutosehdotusta kannattaa vähintään 2/3 edustajiston kokoukseen osallistuvista jäsenistä. Edustajiston jäsenten lisäksi edustajiston kokouksessa ovat läsnä Metsä Groupin pääjohtaja, hallituksen puheenjohtaja sekä pääsääntöisesti hallituksen ja hallintoneuvoston jäsenet. Edustajiston varsinaisessa kokouksessa ovat läsnä myös tilintarkastajat. Edustajiston kokoonpano on esitetty Metsä Groupin verkkosivuilla kohdassa "Metsäliitto Osuuskunnan hallinto ja Metsä Groupin konsernijohto".

Piiritoimikunnat

Metsäliitto Osuuskunnan sääntöjen mukaisesti kussakin hankintapiirissä toimii piiritoimikunta. Piiritoimikuntaan kuuluvat piirin alueelta valitut edustajiston, hallintoneuvoston ja hallituksen jäsenet sekä edustajiston vaalissa valitsematta jääneistä ehdokkaista henkilökohtaisen äänimäärän mukaisessa järjestyksessä kaksi kertaa niin monta ehdokasta kuin piirin alueelta on valittu edustajia, aina kuitenkin vähintään viisi edustajiston vaalissa valitsematta jäänyttä ehdokasta. Hallintoneuvoston vahvistamisessa ohjesäännöissä määritellään piiritoimikunnan tehtävät. Ohjesäännön mukaan piiritoimikunnan päätehtävänä on edistää toiminnallaan jäsenten ja kyseisen Metsäliitto Osuuskunnan hankintapiirin välistä yhteydenpitoa ja vuorovaikutusta.

Hallintoneuvosto

Metsäliitto Osuuskunnan säännöissä on määritelty hallintoneuvoston olevan osa Metsäliiton hallintomallia. Tällä on haluttu turvata riittävän omistajaohjauksen toteutuminen sekä jäsenten sitouttaminen osuuskunnan päätöksentekoon. Strategiset ja muut laajakantoiset päätökset kuuluvat Metsäliitto Osuuskunnan hallituksen toimivaltaan ja operatiivisesta johtamisesta vastaa toimiva johto. Hallintoneuvoston tehtävät on määritelty osuuskunnan säännöissä. Hallintoneuvoston perustehtävänä on valvoa, että osuuskuntaa hoidetaan sääntöjen sekä edustajiston ja hallintoneuvoston päätösten mukaisesti.

Tämän lisäksi hallintoneuvosto:

- valitsee ja vapauttaa tehtävistään hallituksen jäsenet ja päättää heidän palkkioistaan,
- antaa hallitukselle ohjeita laajakantoisissa ja periaatteellisesti tärkeissä asioissa,
- antaa edustajistolle lausunnon tilinpäätöksestä.

Hallintoneuvosto valitsee vuodeksi kerrallaan keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan sekä kutsuu sihteerin. Hallintoneuvosto kokoontuu puheenjohtajan kutsusta niin usein kuin asiat vaativat tai hallitus sitä esittää. Hallintoneuvosto on päätösvaltainen, kun läsnä on yli puolet jäsenistä. Päätökseksi tulee se mielipide, jota enemmistö on kannattanut.

Äänten mennessä tasan ratkaisee puheenjohtajan ääni ja vaaleissa arpa. Hallintoneuvostoon kuuluu vähintään kaksikymmentä (20) ja enintään kolmekymmentä (30) edustajiston osuuskunnan jäsenistä valitsemaa henkilöä. Metsäliitto Osuuskunnan henkilöstö voi valita hallintoneuvostoon enintään viisi (5) jäsentä. Lisäksi edustajisto voi hallintoneuvoston esityksestä valita hallintoneuvostoon enintään kolme (3) asiantuntijajäsentä. Hallintoneuvoston jäsenen toimikausi alkaa hänen valinneen varsinaisen edustajiston kokouksen jälkeen ja kestää kolmen (3) vuoden kuluttua pidettävään varsinaiseen edustajiston kokoukseen. Kolmen vuoden toimikaudella on haluttu turvata päätöksenteon jatkuvuutta. Hallintoneuvoston jäseniä valittaessa pyritään alueelliseen tasapuolisuuteen. Hallituksen jäsen ei saa kuulua hallintoneuvostoon. Hallintoneuvoston kokoonpano on esitetty Metsä Groupin verkkosivuilla kohdassa "Metsäliitto Osuuskunnan hallinto ja Metsä Groupin konsernijohto".

Hallintoneuvoston nimitystoimikunta

Hallituksen jäsenten valintaa valmistelee erityinen hallintoneuvoston jäsenistä valittu nimitystoimikunta erillisen sille vahvistetun työjärjestyksen mukaisesti. Lisäksi nimitystoimikunta tekee ehdotuksen hallituksen jäsenten palkkioiksi. Nimitystoimikuntaan kuuluu kuusi (6) hallintoneuvoston jäsentä sekä hallintoneuvoston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja. Nimitystoimikunnan puheenjohtajana toimii hallintoneuvoston puheenjohtaja ja sihteerinä hallituksen sihteerin. Toimikunta voi kutsua hallituksen puheenjohtajan asiantuntijaksi kokouksiinsa. Hallintoneuvosto valitsi kokouksessaan 28. huhtikuuta 2021 nimitystoimikuntaan seuraavat henkilöt: Matti Alatalo, Mats Brandt, Teuvo Hatva, Ville Hirvonen, Jari Laineenoja ja Ilkka Uusitalo. Lisäksi toimikuntaan kuuluvat asemansa puolesta hallintoneuvoston puheenjohtaja Juha Paajanen ja varapuheenjohtaja Ahti Siponen.

Tiedot hallintoneuvoston kokouksista vuonna 2021

Vuonna 2021 hallintoneuvostossa oli 34 jäsentä, joista 4 oli eri henkilöstöryhmien valitsemaa henkilöstön edustajia. Asiantuntijajäseniä ei hallintoneuvostossa vuonna 2021 ollut. Hallintoneuvosto kokoontui 4 kertaa, ja jäsenten osallistumisprosentti oli 98.

Hallitus

Hallituksen tehtävänä on Metsäliitto Osuuskunnan sääntöjen ja lainsäädännön mukaisesti huolehtia Metsäliitto Osuuskunnan ja Metsä Groupin toiminnan ja hallinnon asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus on laatinut toimintaansa varten työjärjestyksen, jossa on määritelty tarkemmin hallituksen päätöksenteossa noudatettavat toimintaperiaatteet. Työjärjestys on kokonaisuudessaan saatavilla Metsä Groupin verkkosivuilla kohdassa "Metsä Groupin hallinnointiperiaatteet".

Hallituksen tehtävänä on muun muassa:

- valita ja erottaa toimitusjohtaja, joka toimii samalla Metsä Groupin pääjohtajana, ellei hallitus toisin päättä,
- vahvistaa toimitusjohtajan/pääjohtajan tehtävät sekä toimisuhteen ehdot ja valvoa, että tämä/nämä hoitaa/hoitavat osuuskunnan juoksevaa hallintoa hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisesti,
- valita ja erottaa toimitusjohtajan ja mahdollisesti valitun pääjohtajan välittöminä alaisina olevat johtajat,
- päättää osuusmaksun perimistavasta sekä lisäosuuksien antamisesta ja niiden ehdoista,
- vahvistaa osuuskunnan ja konsernin strategia ja vuosittainen budjetti sekä valvoa niiden noudattamista,
- allekirjoittaa ja esittää tilinpäätös sekä konsernitilinpäätös hallintoneuvoston tarkastettavaksi,
- valmistella hallintoneuvoston kokouksissa käsiteltävät asiat,
- päättää palkitsemisvaliokunnan esityksestä toimitusjohtajan/pääjohtajan ja muun ylemmän johdon palkitsemisesta ja muista eduista,
- päättää muutoinkin asioista, jotka, ottaen huomioon osuuskunnan toiminnan laajuus ja laatu, ovat epätavallisia ja laajakantoisia.

Hallitus valitsee vuodeksi kerrallaan keskuudestaan puheenjohtajan sekä mahdollisen varapuheenjohtajan. Hallintoneuvoston puheenjohtajalla on osallistumisoikeus hallituksen kokouksiin. Hallitus kokoontuu puheenjohtajan kutsusta niin usein kuin asiat vaativat. Hallituksen kokoukset valmistelee pääjohtaja. Hallitus on päätösvaltainen, kun läsnä on yli puolet hallituksen jäsenistä. Äänten mennessä tasan puheenjohtajan ääni ratkaisee. Hallituksen kokouksesta laaditaan pöytäkirja. Hallitus arvioi säännöllisesti toimintaansa ja työtapojaan tekemällä itsearviointin kerran vuodessa.

Hallituksen kokoonpano ja toimikausi

Metsäliitto Osuuskunnan hallituksen valitsee hallintoneuvosto.

Hallitukseen kuuluu vähintään viisi ja enintään kahdeksan jäsentä.

Hallituksen jäsenen toimikausi alkaa hänet valinneen hallintoneuvoston kokouksen jälkeen alkavan kalenterivuoden alusta ja kestää kolme vuotta

kerrallaan. Hallintoneuvoston nimitystoimikunta huomioi hallituksen jäsenten nimityksiä valmistellessaan jäsenten pätevyyden, kokemuksen ja ajankäyttömahdollisuudet sekä sen, että hallituksen kokoonpanossa on monipuolista osaamista. Vuonna 2021 hallituksen puheenjohtajana toimi Jussi Linnaranta, varapuheenjohtajana Timo Saukkonen ja jäsenenä Taavi Heikkilä, Arto Hiltunen, Mikko Mäkimattila, Juha Parpala, Nina Pärssinen 24.3.2021 alkaen ja Ilkka Salonen. Metsäliiton hallintoneuvosto valitsi kokouksessaan lokakuussa 2021 hallitukseen uudeksi kolmivuotiskaudeksi erovuorossa olleen Timo Saukkosen sekä uudeksi jäseneksi Jussi Vanhasen. Arto Hiltunen ei ollut käytettävissä uudelleentalintaan. Hallituksen tammikuussa 2022 tekemän päätöksen mukaisesti hallituksen puheenjohtajana vuonna 2022 toimii Jussi Linnaranta ja varapuheenjohtajana Timo Saukkonen. Tarkemmat tiedot hallituksen jäsenistä on esitetty Metsä Groupin verkkosivuilla kohdassa ”Metsäliitto Osuuskunnan hallinto ja Metsä Groupin konsernihoito”.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus ja hallituksen monimuotoisuus

Hallituksen suorittaman kokonaisarvion mukaan kaikki hallituksen jäsenet ovat Metsäliitto Osuuskunnasta riippumattomia. Osuuskunnassa ei ole sellaisia koodin tarkoittamia merkittäviä omistajajäseniä, joista hallituksen jäsenet olisivat riippuvaisia. Hallitus on joulukuussa 2016 hyväksynyt hallituksen monimuotoisuusperiaatteet. Periaatteiden mukaan hallituksen ja sen valiokuntien tehtävien menestyksenkäs hoitaminen edellyttää monimuotoista kokoonpanoa, osaamista ja kokemusta sekä hallituksen yksittäisten jäsenten henkilökohtaisten ominaisuuksien huomioimista. Metsäliitto Osuuskunta on tunnistanut hallituksen monimuotoisuuden kannalta olennaiseksi metsätalouden ja -teollisuuden toimialatuntemuksen ohella kokemuksen vaativista liikkeenjohdon johtotehtävistä sekä kansainvälisestä toimintaympäristöstä. Lisäksi hallituksen jäsenten toisiaan täydentävä koulutustausta, johtamiskokemus yritystoiminnan eri osa-alueilta sekä monipuolinen ikä- ja sukupuolijakauma on tunnistettu monimuotoisuutta edistäviksi tekijöiksi. Metsäliitto Osuuskunnan

Metsäliitto Osuuskunnan hallitus 31.12.2021

Hallituksen jäsen	Hallituksen jäsen alkaen	Syntymä-aika	Koulutus	Omat, yhteisomistettut sekä määräysvalta-yhteisöjen osuussijoitukset Metsäliitto Osuuskunnassa 31.12.2021 (euroa)	Omat ja määräysvalta-yhteisöjen osakkeet Metsä Board Oyj:ssä 31.12.2021 (kappaletta)
Jussi Linnaranta puheenjohtaja	2017	1972	Maatalous- ja metsätieteiden maisteri, agronomi	131 556	25 192 (B-osake)
Timo Saukkonen varapuheenjohtaja	2007	1963	Maatalous- ja metsätieteiden maisteri, metsänhoitaja	149 453	13 198 (B-osake)
Taavi Heikkilä	2021	1962	KTM, vuorineuvos	0	0
Arto Hiltunen	2007	1958	Ekonomi	1 170	-
Mikko Mäkimattila	2020	1971	Maatalous- ja metsätieteiden maisteri, agronomi	78 254	-
Juha Parpala	2009	1967	Agrologi	40 902	1 087 (B-osake)
Nina Pärssinen	2021	1961	Oikeustieteen kandidaatti	670	-
Ilkka Salonen	2018	1965	Kauppatieteiden maisteri	109 405	-

tavoitteena on, että hallituksessa on edustettuna molempia sukupuolia. Hallintoneuvoston nimitystoimikunta huomioi periaatteet valmistellessaan hallintoneuvostolle päätösesitykset hallituksen kokoonpanosta. Hallitukseen kuuluu kahdeksan jäsentä, joista suurimmalla osalla on korkeakoulututkinto. Hallituksen jäsenillä on merkittävää kokemusta vaativista hallinto- ja liikkeenjohdon tehtävistä usealta toimialalta sekä kansainvälisestä liiketoiminnasta. Useat hallituksen jäsenet ovat yhteiskunnallisesti ansioituneita. Hallintoneuvoston nimitystoimikunta huomioi monimuotoisuutta koskevat periaatteet ja tavoitteet valmistellessaan päätösesityksiä hallituksen kokoonpanosta.

Hallituksen valiokunnat

Hallituksen tehtävien tehokkaan hoidon varmistamiseksi Metsäliitto Osuuskunnan hallituksella on tarkastusvaliokunta ja HR-valiokunta. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan hallitus tekee päätökset asioista valiokuntien valmistelun pohjalta. Hallitus valitsee valiokuntien jäsenet keskuudestaan.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunta avustaa hallitusta sille kuuluvan valvontatehtävän hoitamisessa. Tässä tehtävässä valiokunta arvioi ja valvoo taloudellista raportointia, tilintarkastusta, sisäistä tarkastusta ja riskienhallintaa koskevia asioita erillisen sille vahvistetun työjärjestyksen mukaisesti. Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kolme (3) hallituksen vuosittain keskuudestaan valitsemaa jäsentä, joista enemmistö on yhtiöstä riippumattomia. Lisäksi hallintoneuvoston puheenjohtajalla on osallistumisoikeus tarkastusvaliokunnan kokouksiin. Myös pääjohtaja osallistuu tarkastusvaliokunnan kokouksiin lukuun ottamatta niitä kertoja, jolloin valiokunta haluaa kokoontua ilman toimivan johdon läsnäoloa. Tarkastusvaliokunnan tulee säännöllisesti raportoida hallitukselle toiminnastaan ja tekemistään havainnoista. Vuonna 2021 tarkastusvaliokunnan puheenjohtajana toimi Ilkka Salonen. Valiokunnan muut jäsenet vuonna 2021 olivat Jussi Linnaranta ja Mikko Mäkimattila. Salonen, Linnaranta ja Mäkimattila jatkavat tarkastusvaliokunnan jäseninä myös vuonna 2022, ja valiokunnan uudeksi jäseneksi valittiin Jussi Vanhanen.

HR-valiokunta

HR-valiokunnan tarkoituksena on huolehtia hallituksen apuna siitä, että Metsä Groupissa on tarkoituksenmukaiset ja kilpailukykyiset palkkausjärjestelmät sekä seuraaja- ja kehittämissuunnittelu erikseen hallituksessa vahvistetun työjärjestyksen mukaisesti. Tehtävässään valiokunta esittelee hallituksen päätettäväksi mm. toimitusjohtajan ja pääjohtajan toimitushteen ehdot, ylimmän johdon palkkausjärjestelmät sekä ylimmän johdon sopimusten keskeiset periaatteet. Lisäksi HR-valiokunta esittää hallitukselle hyväksyttäväksi vuosittaiset tavoitteet ylimmälle johdolle ja seuraa niiden toteuttamista. Edelleen valiokunta käsittelee ylimmän johdon palkitsemisjärjestelmiin liittyvät asiat ja esittelee ne päätettäväksi hallituksessa. HR-valiokuntaan kuuluu kolme (3) hallituksen vuosittain keskuudestaan valitsemaa jäsentä. HR-valiokunnan jäsenten enemmistön on oltava Metsä Groupista riippumattomia. Lisäksi pääjohtaja osallistuu HR-valiokunnan kokouksiin lukuun ottamatta niitä kertoja, jolloin valiokunta haluaa kokoontua ilman toimivan johdon läsnäoloa. HR-valiokunnan tulee säännöllisesti raportoida hallitukselle toiminnastaan. Vuonna 2021 HR-valiokunnan puheenjohtajana toimi Arto Hiltunen ja jäseninä Jussi Linnaranta ja Timo Saukkonen. Linnaranta ja Saukkonen jatkavat HR-valiokunnan jäseninä myös vuonna 2022. Valiokunnan uudeksi puheenjohtajaksi valittiin Taavi Heikkilä ja uudeksi jäseneksi Nina Pärssinen.

Tiedot hallituksen ja sen valiokuntien kokouksista vuonna 2021

Hallitus kokoontui 18 kertaa vuonna 2021. Hallituksen jäsenistä Linnaranta, Heikkilä, Mäkimattila, Parpala, Salonen ja Saukkonen osallistuivat kaikkiin kokouksiin. Hiltunen osallistui 17 kokoukseen. Pärssinen aloitti hallituksen jäsenenä 24.3.2021 ja osallistui 12 kokoukseen. Hallituksen jäsenten osallistumisprosentti oli 99. Tarkastusvaliokunta kokoontui 4 kertaa. Tarkastusvaliokunnan jäsenten osallistumisprosentti oli 100. HR-valiokunta kokoontui 7 kertaa ja jäsenten osallistumisprosentti oli 100.

Pääjohtaja

Metsäliitto Osuuskunnalla on toimitusjohtaja, joka toimii samalla Metsä Groupin pääjohtajana, ellei hallitus toisin päätä. Tällä hetkellä Metsä Groupin pääjohtaja toimii myös Metsäliitto Osuuskunnan

Metsä Groupin johtoryhmä 31.12.2021

Johtoryhmän jäsen (alkaen)	Asema Metsä Groupissa	Syntymävuosi	Koulutus	Omat, yhteisomistetut sekä määräysvaltayhteisöjen osuussijoitukset Metsäliitto Osuuskunnassa 31.12.2021 (euroa)	Omat ja määräysvaltayhteisöjen osakkeet Metsä Board Oyj:ssä 31.12.2021 (kappaletta)
Ilkka Hämälä (2008)	Pääjohtaja	1961	Diplomi-insinööri	-	213 381 (B-osake)
Vesa-Pekka Takala (2010)	Talousjohtaja, Metsä Group Varatoimitusjohtaja, Metsäliitto Osuuskunta	1966	Kauppätieteiden maisteri	53 913	186 748 (B-osake)
Sari Pajari-Sederholm (2021)	Strategiajohtaja	1968	Diplomi-insinööri	-	57 461
Juha Mäntylä (2008)	Liiketoimintajohtaja, Metsäliitto Osuuskunta	1961	Maa- ja metsätalous-tieteiden maisteri	555 991	247 284 (B-osake)
Ismo Nousiainen (2018)	Toimitusjohtaja, Metsä Fibre Oy	1966	Diplomi-insinööri	-	70 850 (B-osake)
Mika Joukio (2012)	Toimitusjohtaja, Metsä Board Oyj	1964	Diplomi-insinööri	114 019	300 000 (B-osake)
Esa Kaikkonen (2008)	Toimitusjohtaja, Metsä Tissue Oyj	1969	Oikeustieteen kandidaatti	-	57 641 (B-osake)

toimitusjohtajana. Pääjohtajan ja toimitusjohtajan valitsee hallitus. Pääjohtajan tehtävänä on johtaa Metsä Groupin operatiivista toimintaa lain ja sääntöjen sekä hallintoelinten päätösten ja ohjeiden mukaisesti. Pääjohtaja vastaa osuuskunnan juoksevan hallinnon järjestämisestä ja valvoo varainhoitoa. Pääjohtaja Ilkka Hämälä (diplomi-insinööri, syntynyt 1961) on toiminut Metsäliitto Osuuskunnan toimitusjohtajana 1.1.2018 lähtien ja Metsä Groupin pääjohtajana 1.4.2018 lähtien. Tarkemmat tiedot pääjohtajasta on esitetty Metsä Groupin verkkosivuilla kohdassa "Metsäliitto Osuuskunnan hallinto ja Metsä Groupin konsernijohto".

Johtoryhmä

Metsä Groupilla on johtoryhmä, jonka puheenjohtajana toimii Metsä Groupin pääjohtaja. Johtoryhmä avustaa pääjohtajaa liiketoiminnan suunnittelussa ja operatiivisessa johtamisessa sekä valmistelee hallitukselle annettavia esityksiä, kuten liiketoimintastrategioita, budjetteja ja merkittäviä investointeja. Johtoryhmään kuuluvat pääjohtajan lisäksi konsernin talousjohtaja, konsernin strategiajohtaja, Metsäliitto Osuuskunnan liiketoimintajohtaja sekä Metsä Fibre Oy:n, Metsä Board Oy:n ja Metsä Tissue Oy:n toimitusjohtajat. Johtoryhmä kokoontuu puheenjohtajansa kutsusta pääsääntöisesti kerran kuukaudessa sekä lisäksi aina tarvittaessa. Metsä Groupin johtoryhmän muodostavat pääjohtaja Ilkka Hämälä, Vesa-Pekka Takala (Metsä Groupin talousjohtaja, Metsäliitto Osuuskunnan varatoimitusjohtaja), Sari Pajari-Sederholm (Metsä Groupin strategiajohtaja), Juha Mäntylä (Metsäliitto Osuuskunnan liiketoimintajohtaja), Ismo Nousiainen (Metsä Fibre Oy:n toimitusjohtaja), Mika Joukio (Metsä Board Oy:n toimitusjohtaja) ja Esa Kaikkonen (Metsä Tissue Oy:n toimitusjohtaja). Tarkemmat tiedot johtoryhmän jäsenistä on esitetty Metsä Groupin verkkosivuilla kohdassa "Metsäliitto Osuuskunnan hallinto ja Metsä Groupin konsernijohto".

■ Sisäinen valvonta, sisäinen tarkastus ja riskienhallinta

Tuloksellinen liiketoiminta edellyttää, että toimintaa valvotaan jatkuvasti ja riittävän tehokkaasti. Metsä Groupin sisäinen valvonta kattaa Metsä Groupin liiketoimintayksiköt sekä konsernipalvelut. Sisäinen valvonta tuottaa läpinäkyvyyttä sisäisen toiminnan tehokkuuteen ja tarkoituksenmukaisuuteen, kuten myös taloudellisen raportoinnin luotettavuuteen sekä voimassa olevien lakien ja säädösten noudattamiseen. Sisäisen valvonnan toimivuutta arvioi puolestaan Metsä Groupin sisäinen tarkastus. Sisäistä valvontaa toteutetaan läpi koko organisaation. Sisäisen valvonnan menetelmiä ovat muun muassa sisäiset ohjeistukset ja valvontaa tukevat raportointijärjestelmät. Seuraavassa on kuvattu Metsä Groupin sisäisen valvonnan periaatteet, tavoitteet ja vastuut sekä sisäisen tarkastuksen periaatteet. Metsä Groupin toimiva johto, riskienhallintajohtaja ja sisäinen tarkastus vastaavat mainittujen periaatteiden laatisesta ja hallitus niiden lopullisesta vahvistamisesta.

Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta käsittää Metsä Groupissa taloudellisen ja operatiivisen liiketoiminnan valvonnan riskilähtöisesti. Sisäistä valvontaa toteuttavat hallitus, tarkastusvaliokunta ja toimiva johto sekä koko muu henkilöstö. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan sitä osaa johtamisesta, jolla pyritään varmistamaan

- Metsä Groupin yhteiskuntavastuullisen toiminnan toteutuminen,
- Metsä Groupille asetettujen tavoitteiden saavuttaminen ja resurssien taloudellinen, tarkoituksenmukainen ja tehokas käyttö,
- toimintaan liittyvien riskien asianmukainen hallinta,
- taloudellisen ja muun johtamisinformaation luotettavuus ja oikeellisuus,
- ulkoisen sääntelyn ja sisäisten menettelytapojen noudattaminen,
- hyvien käytäntöjen noudattaminen ulkoisiin sidosryhmiin liittyvissä suhteissa (mm. toimittajat, asiakkaat, yhteiskunnalliset toimijat),
- ihmisten, toiminnan, tietojen sekä omaisuuden riittävä turvaaminen sekä
- riittävät ja asianmukaisesti järjestetyt manuaaliset ja tietotekniset järjestelmät toiminnan tueksi

Sisäinen valvonta jakautuu (i) ennaltaehkäisevään valvontaan kuten Metsä Groupin arvojen, yleisten toiminta- ja liiketapaperiaatteiden sekä päämäärien ja strategian määrittämiseen, (ii) päivittäiseen valvontaan, kuten toiminnan ohjaukseen ja seurantaan liiketoimintaprosesseineen, toimintajärjestelmineen ja työohjeineen sekä (iii) jälkikäteiseen valvontaan, kuten johdon arviointeihin ja tarkistuksiin, vertailuihin ja todentamisiin, joilla varmistetaan tavoitteiden saavuttamista ja valvotaan sovitujen toiminta- ja kontrolliperiaatteiden noudattamista. Metsä Groupin yrityskulttuuri, johtamistapa ja suhtautuminen valvontaan luovat yhdessä perustan koko sisäiselle valvonnalle.

Taloudellisen raportointiprosessin valvonta, luotonvalvonta ja hyväksymisoikeudet

Liiketoiminta-alueiden ja konsernin talousorganisaatiot vastaavat taloudellisesta raportoinnista. Yksiköt ja liiketoiminta-alueet raportoivat taloudelliset luvut kuukausittain. Liiketoiminta-alueiden controllerit tarkastavat liiketoiminta-alueeseen kuuluvien liiketoimintojen ja yksiköiden kuukausitulokset ja raportoivat ne edelleen konsernin taloushallinnolle. Liiketoiminta-alueiden kannattavuuskehitystä ja liiketoimintariskejä sekä -mahdollisuuksia käydään läpi kuukausittain Metsä Groupin johtoryhmässä, johon osallistuvat Metsä Groupin ja kunkin liiketoiminta-alueen ylin johto, sekä talousjohtoryhmässä, johon osallistuvat mm. konsernin talous- ja rahoitusjohtajat sekä kunkin liiketoiminta-alueen talousjohtaja. Tulos raportoidaan kuukausittain Metsäliitto Osuuskunnan hallitukselle. Liiketoiminta-alueiden tulokset raportoidaan lisäksi kuukausittain niiden emoyritysten hallituksille. Metsä Groupin Controllers' Manualissa on kuvattu tarkoin raportointi- ja valvontasäännöt sekä raportointiproseduuri. Luotonvalvonnasta vastaa Metsä Groupissa kukin liiketoiminta-alue konsernin luotonvalvontapolitiikan ja siitä johdetun liiketoiminta-alueen luotonvalvontapolitiikan mukaisesti. Luotonvalvontaa toteuttaa konsernin keskitetty luotonvalvontaorganisaatio yhdessä liiketoiminta-alueiden johdon kanssa. Kustannuksien, merkittävien sopimuksien ja investointien hyväksymisoikeudet on määritelty portaittain eri organisaatiotasojille hallituksen vahvistaman päätöksentekojärjestyksen mukaisesti sekä pääjohtajan ja muun johdon erikseen antamien valtuuksien mukaisesti. Liiketoiminta-alueiden ja konsernin talousorganisaatiot järjestävät investointien hyväksynnän ja seurannan päätöksentekojärjestyksen sekä hallituksen hyväksymän investointipolitiikan mukaisesti. Merkittävimmät investoinnit valmistellaan yhdessä konsernin teknologiayksikön kanssa ja päätöksentekojärjestyksen niin edellyttäessä ne viedään erikseen konsernin johtoryhmän tarkasteltavaksi sekä konsernin emoyrityksen hallituksen tai liiketoiminta-alueen emoyrityksen hallituksen hyväksyttäväksi.

Teknologiayksikkö varmistaa, että näiden hankkeiden loppuraportointia ja jälkiseurantaa toteutetaan investointipolitiikan mukaisesti.

Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi- ja varmistus- sekä konsultointitoimintaa, jonka tarkoitus on tuottaa lisäarvoa Metsä Groupille ja parantaa sen toimintaa. Sisäinen tarkastus avustaa hallitusta sen valvontatehtävän hoidossa ja tukee Metsä Groupia ja sen johtoa tavoitteiden saavuttamisessa tarjoamalla järjestelmällisen lähestymistavan riskienhallinta-, valvonta- sekä johtamis- ja hallintoprosessien tehokkuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Tarkastustyössä noudatetaan tarkastusvaliokunnan vahvistamaa sisäisen tarkastuksen toimintaohjetta. Sisäinen tarkastus raportoi toiminnallisesti tarkastusvaliokunnalle ja hallinnollisesti pääjohtajalle. Sisäinen tarkastus laatii puolivuositain toimintasuunnitelman, jonka tarkastusvaliokunta hyväksyy. Tarkastustyö kohdistetaan riskiperusteisesti konsernin toimintoihin ja yksiköihin, joiden on arvioitu olevan toiminnalle asetettujen tavoitteiden saavuttamisen kannalta keskeisiä. Sisäinen tarkastus huolehtii yhteistyössä tilintarkastuksen kanssa suunnitelmien koordinoinnista siten, että tarkastustyön riittävä kattavuus varmistetaan ja päällekkäinen työ vältetään. Vastaavasti yhteistyötä tehdään konsernin muiden varmistustoimintojen, kuten riskienhallinta-, internal controls- ja compliance-toimintojen kanssa.

Tarkastuksen tuloksista laadittava tarkastusraportti jaetaan konsernin pääjohtajalle, talousjohtajalle, tarkastuskohteen johdolle ja vastuukilöille. Tarkastusraportit annetaan tiedoksi tilintarkastajalle. Sisäinen tarkastus laatii tarkastusvaliokunnalle puolivuositain yhteenvetoraportin suoritetuista tarkastuksista, merkittävimmistä havainnoista ja suosituksista sekä johdon toimenpidesuunnitelmista ja niiden toteutumisesta. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja ja tarkastusjohtaja tapaavat myös säännöllisesti ilman johdon läsnäoloa.

Hallitukselle laaditaan vuosittain yhteenvetoraportti sisäisen tarkastuksen toiminnasta.

Riskienhallinta

Riskienhallinta liittyy olennaisesti Metsä Groupin normaaliin liiketoiminnan suunnitteluun ja johtamiseen. Riskienhallinta on osa päivittäistä päätöksentekoa, toiminnan seurantaa ja sisäistä valvontaa, jolla edistetään ja varmistetaan asetettujen tavoitteiden saavuttaminen. Liiketoiminnan johtaminen ja riskienhallinnan tehokas yhteensovittaminen perustuvat Metsäliitto Osuuskunnan hallituksen vahvistamiin toimintaperiaatteisiin, joiden tarkoituksena on pitää riskienhallinnan kokonaisuus selkeänä, ymmärrettävänä sekä riittävän käytännönläheisenä. Riskeistä ja niiden kehityksestä raportoidaan säännöllisesti hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Keskitetty riskienhallinta hoitaa myös Metsä Groupin vakuutuksien koordinoinnin ja kilpailuttamisen. Riskienhallinnan keskeisin tavoite on tunnistaa ja arvioida ne riskit, uhat ja mahdollisuudet, joilla voi olla merkitystä sekä strategian toteuttamiseen että lyhyemmälle ja pitemmälle aikavälille asetettujen tavoitteiden saavuttamiseen. Myös merkittävimpiin investointeihdotuksiin liitetään mukaan erillinen riskikartoitus. Liiketoiminta-alueet arvioivat ja seuraavat säännöllisesti riskiympäristöä ja siinä tapahtuvia muutoksia osana vuosi- ja strategista suunnitteluaan. Tunnistetuista riskeistä ja niiden hallinnasta raportoidaan johdolle, tarkastusvaliokunnalle ja hallitukselle vähintään kaksi kertaa vuodessa. Liiketoimintariskeihin

liittyy myös mahdollisuuksia, ja niitä voidaan hyödyntää sovittujen riskilimiittien puitteissa. Tietoisten riskinottopäätösten tulee aina perustua muun muassa riskinkantokyvyn ja voitto-/ tappiopotentiaalin riittävään arviointiin.

Riskienhallinnan vastuut

Riskienhallinnan vastuut jaetaan Metsä Groupissa seuraavasti:

- Hallitus on vastuussa Metsä Groupin riskienhallinnasta ja hyväksyy riskienhallintapolitiikan
- Tarkastusvaliokunta arvioi Metsä Groupin riskienhallinnan riittävyyden asianmukaisuuden ja keskeiset riskialueet ja tekee näiltä osin ehdotuksia hallitukselle.
- Pääjohtaja ja johtoryhmän jäsenet ovat vastuussa riskienhallintaperiaatteiden määrittämisestä ja käyttöönotosta. He myös vastaavat siitä, että riskit otetaan huomioon suunnitteluprosesseissa ja että riskeistä raportoidaan riittävällä ja asianmukaisella tavalla.
- Konsernin riskienhallintajohtaja vastaa Metsä Groupin riskienhallintaprosessin kehittämisestä, koordinoinnista, riskiarvioinnin toteuttamisesta ja keskeisistä vakuutusratkaisuksista.
- Liiketoiminta-alueet ja palvelutoiminnot tunnistavat ja arvioivat omien vastuualueidensa olennaiset riskit suunnitteluprosesseissaan, valmistautuvat niihin, ryhtyvät tarpeellisiin ennaltaehkäiseviin toimiin ja raportoivat riskeistä sovitulla tavalla.

Riskienhallintaprosessi

Metsä Groupin riskienhallinnan keskeisiin elementteihin kuuluvat koko liiketoimintaa tukevan kokonaisvaltaisen riskienhallintaprosessin toteuttaminen, omaisuuden suojaaminen ja liiketoiminnan jatkuvuuden varmistaminen, Metsä Groupin turvallisuus ja sen jatkuva kehittäminen sekä kriisinhallinta, jatkuvuus- ja toipumissuunnitelmat. Riskienhallintapolitiikan ja -periaatteiden mukaisesti riittävä riskiarviointi on osa taloudellisesti tai muutoin merkittävien hankkeiden esiselvitys ja toteutusvaiheita.

Riskienhallinnan tehtävänä on:

- varmistaa, että kaikkia henkilöstöön, asiakkaisiin, tuotteisiin, omaisuuteen, tietopääomaan, julkisuuskuvaan, yhteiskuntavastuuseen ja toimintakykyyn vaikuttavia tunnistettuja riskejä hallitaan lain vaatimalla tavalla ja parhaiden tietojen sekä taloudellisten seikkojen perusteella,
- varmistaa Metsä Groupille asetettujen päämäärien saavuttaminen,
- täyttää sidosryhmien odotukset,
- suojata omaisuutta ja varmistaa liiketoiminnan häiriötön jatkuvuus,
- optimoida voitto- ja tappiomahdollisuuden suhde sekä
- varmistaa Metsä Groupin kokonaisriskiposition hallinta ja kokonaisriskien minimointi.

Metsä Groupin tiedossa olevat merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät on kuvattu hallituksen toimintakertomuksessa.

■ Sisäpiirihallinto

Metsä Groupissa noudatetaan sisäpiiriasioissa EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetusta (Euroopan Parlamentin ja Neuvoston asetus N:o 596/2014, MAR), arvopaperimarkkinalainsäädäntöä sekä emoyritys Metsäliitto Osuuskunnan ja tytäryhtiö Metsä Board Oyj:n sisäpiiriohjeita, jotka on

laadittu Helsingin pörssin laatimien sääntöjen ja ohjeiden mukaan. Metsä Group edellyttää jokaisen työntekijänsä toimivan sisäpiirisäännösten mukaisesti. MAR 14 artiklan ja rikoslain 51 luvun mukaan sisäpiiritietoa hallussaan pitävä henkilö ei saa (i) tehdä tai yrittää tehdä sisäpiirikauppoja hankkimalla tai luovuttamalla omaan tai kolmannen lukuun yhtiön rahoitusvälineitä, (ii) suositella, että toinen henkilö tekee sisäpiirikauppoja taikka houkutella toista henkilöä siihen; tai (iii) ilmaista sisäpiiritietoa toiselle henkilölle, jollei tämä tapahdu osana työn, tehtävien tai ammatin tavanomaista suorittamista. Sisäpiirihallinnon tavoitteena on mahdollistaa yhtiön sisäpiiriin kuuluvien henkilöiden avoin omistus yhtiössä ylläpitäen samanaikaisesti julkista luottamusta yhtiön arvopapereilla tapahtuvaan kaupankäyntiin ja hinnanmuodostukseen. Metsä Group suosittelee vain pitkäaikaisten sijoitusten tekemistä ja hankintaohjelmien käyttöä. Sisäpiiriin kuuluvia ohjeistetaan ja koulutetaan säännöllisin väliajoin. EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (MAR) tultua voimaan 3.7.2016 Metsä Groupiin kuuluvilla yhtiöillä ei ole enää julkista sisäpiiriä eivätkä ne ylläpidä myöskään pysyviä yrityskohtaisia sisäpiirirekisterejä, vaan ainoastaan hanke- ja tapahtumakohtaisia sisäpiiriluetteloita. Luettelot sisältävät tiedot sisäpiirihankkeisiin osallistuvista henkilöistä, jotka eivät saa käydä kauppaa kyseessä olevaan yhtiöön liittyvillä rahoitusvälineillä hankkeen aikana. Metsäliitto Osuuskunta on määritellyt MAR-sääntelyssä tarkoituksi johtohenkilöikseen hallintoneuvoston jäsenet, hallituksen jäsenet ja pääjohtajan. Kyseiset johtohenkilöt ja heidän lähipiiriinsä kuuluvat henkilöt ovat velvollisia ilmoittamaan yhtiölle ja Finanssivalvonnalle Metsäliitto Osuuskunnan rahoitusvälineitä koskevista liiketoimistaan ja Metsäliitto Osuuskunta julkaisee tällaiset liiketoimet pörssitiedotteina. Edellä mainittuja johtohenkilöitä koskee 30 kalenteripäivän suljettu ajanjakso ennen Metsä Groupin osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen julkistusta, jona aikana johtohenkilöt eivät saa käydä kauppaa Metsäliitto Osuuskunnan rahoitusvälineillä. Ilmoitusvelvollisten johtajien lisäksi yhtiö määrittelee ne muut henkilöt, jotka tehtävissään osallistuvat osavuositarkastusten ja tilinpäätösten valmisteluun ja eivät saa suljetun ikkunan aikana käydä kauppaa Metsäliitto Osuuskunnan rahoitusvälineillä. Metsäliitto Osuuskunnalla ei 31.12.2021 ollut liikkeelle laskettuna säännellyllä markkinalla kaupankäynnin kohteena olevia rahoitusvälineitä.

Metsä Board Oyj on määritellyt MAR-sääntelyssä tarkoitetuiksi johtohenkilöikseen hallituksen jäsenet ja toimitusjohtajan. Kyseiset johtohenkilöt ja heidän lähipiiriinsä kuuluvat henkilöt ovat velvollisia ilmoittamaan yhtiölle ja Finanssivalvonnalle Metsä Boardin osakkeita ja rahoitusvälineitä koskevista liiketoimistaan ja Metsä Board julkaisee tällaiset liiketoimet pörssitiedotteina. Edellä mainittuja johtohenkilöitä koskee 30 kalenteripäivän suljettu ajanjakso ennen Metsä Groupin osavuositarkastusten

ja tilinpäätöksen julkistusta, jona aikana johtohenkilöt eivät saa käydä kauppaa Metsä Boardin osakkeilla tai muilla rahoitusvälineillä. Ilmoitusvelvollisten johtajien lisäksi yhtiö määrittelee ne muut henkilöt, jotka tehtävissään osallistuvat osavuositarkastusten ja tilinpäätösten valmisteluun ja jotka eivät saa suljetun ikkunan aikana käydä kauppaa Metsä Boardin osakkeilla tai rahoitusvälineillä.

■ Lähipiiriliiketoimet

Metsäliitto Osuuskunnassa ja sen konserniyhtiöissä arvioidaan ja seurataan lähipiirin kanssa tehtäviä liiketoimia. Lähipiiri määräytyy kansainvälisen tilinpäätösstandardin (IAS 24) mukaisesti, ja siihen kuuluvat muun muassa kaikki konserniyhtiöt, hallituksen ja johtoryhmän jäsenet sekä heidän läheiset perheenjäsenensä. Mahdolliset eturistiriidat otetaan huomioon päätöksenteossa ja hallinnointikoodin mukaisesti kukin konserniyhtiö ylläpitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista osapuolista. Konserniyhtiöiden väliset liiketoimet toteutetaan markkinaehtoisesti, ja tarvittaessa lähipiiriliiketoimia koskevan päätöksenteon valmistelussa hyödynnetään myös ulkopuolisia arvioita.

■ Tilintarkastus

Metsäliitto Osuuskunnan sääntöjen mukaan Metsäliitto Osuuskunnalla on yksi tilintarkastaja, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Edustajisto valitsee tilintarkastajan tarkastamaan kuluvaan vuoteen tilin, ja tämän tehtävä päättyy seuraavan varsinaisen edustajiston kokouksen päättyessä. Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa konsernin ja emoyrityksen tilinpäätös ja kirjanpito sekä emoyrityksen hallinto. Tilintarkastaja antaa Metsäliitto Osuuskunnan jäsenille lain edellyttämän tilintarkastuskertomuksen vuositilinpäätöksen yhteydessä sekä raportoi säännöllisesti havainnoistaan hallitukselle ja Metsä Groupin johdolle. Kevään 2021 varsinaisen edustajiston kokouksen päätöksen mukaisesti Metsäliitto Osuuskunnan tilintarkastajana tilikauden 2021 osalta toimii KHT-yhteisö KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajana Kirsi Jantunen, KHT. Vuonna 2021 Metsä Groupiin kuuluvat yhtiöt maksoivat tilintarkastuspalkkioita KPMG:lle Suomessa ja kansainvälisesti yhteensä 1 300 000 euroa (1 183 000 euroa vuonna 2020) ja muille tilintarkastusyhteisöille yhteensä 79 000 euroa (206 000). Lisäksi KPMG:lle maksettiin Suomessa ja kansainvälisesti varsinaiseen tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista 271 000 euroa (104 000) ja muille tilintarkastusyhteisöille 1 287 000 euroa (1 845 000).



Kumppanisi kestävässä kasvussa

METSÄ GROUP

Postiosoite:

PL 10, 02020 Metsä

Käyntiosoite:

Revontulenpuisto 2 A, 02100 Espoo

Puh. 010 4601

www.metsagroup.fi

