

A photograph of a modern office interior, viewed through a glass wall. The space features a curved staircase with white railings and a dark carpet. In the background, there are white office desks and a person in an orange safety vest. A large, semi-transparent purple circle is overlaid on the right side of the image.

Alma Media Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

21.2.2013

AL
MA



Alma Media Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Sisällysluettelo

Alma Media -konserni	2
Alma Media Oyj:n hallitus.....	3
Hallituksen kokoonpano.....	3
Kuvaus hallituksen toiminnasta.....	7
Hallituksen valiokunnat.....	8
<i>Tarkastusvaliokunta</i>	8
<i>Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta</i>	9
Alma Media Oyj:n toimitusjohtaja ja johtoryhmä	10
Sisäpiirihallinto	10
Taloudelliseen raportointiin liittyvät sisäisen valvonnan- ja riskienhallinnan järjestelmät	11
Sisäinen valvonta.....	11
Taloudellinen raportointi	12
Riskienhallinta.....	12
Sisäinen tarkastus	13
Tilintarkastus.....	13



Alma Media Oyj:n selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Alma Media Oyj noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n 15.6.2010 antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia (Corporate Governance) 2010 sellaisenaan. Listayhtiöiden hallinnointikoodin edellyttämä, suosituksen 54 mukainen, selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on annettu erillisenä kertomuksena toimintakertomuksen yhteydessä. Lisäksi se on julkisesti saatavilla Alma Median verkkosivuilla www.almamedia.fi/sijoittajille/hallinto/selvitys-hallinto-ja/.

Alma Median Oyj:n hallituksen tarkastusvaliokunta on käsitellyt selvityksen. Selvitystä ei päivitetä tilikauden kuluessa, mutta sen sisältämien aihealueiden ajantasainen tieto on esitetty Alma Median verkkosivuilla www.almamedia.fi.

Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi on saatavana muun muassa Arvopaperimarkkinayhdistyksen verkkosivuilla osoitteesta www.cgfinland.fi.

ALMA MEDIA -KONSERNI

Alma Media -konsernin liiketoiminnasta vastaavat osakeyhtiölain mukaiset toimielimet: yhtiökokous, joka valitsee hallituksen jäsenet, sekä hallituksen valitsema toimitusjohtaja.

Alma Media Oyj:n ylimpänä päättävänä elimenä toimii yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät päätäntävaltaansa. Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Konsernin emoyhtiönä Alma Media Oyj vastaa konsernin johdosta, taloushallinnosta ja rahoituksesta, lakiasioista, yritysjärjestelyistä, strategisesta suunnittelusta, henkilöstöhallinnosta sekä sisäisestä ja ulkoisesta viestinnästä.

Alma Media Oyj:ssä on neljä raportointisegmenttiä. Sanomalehdet vastaa sanomalehtien kustantamisesta ja painamisesta, Kauppalehti-ryhmä keskittyy taloudellisen informaation tuotantoon ja jakeluun ja Digitaaliset kuluttajapalvelut – segmentin muodostavat luokitellun ilmoittelun palveluita tarjoava Markkinapaikat – yksikkö sekä digitaalinen palvelu- ja kehitysyksikkö Alma Diverso. Muu toiminta – segmentissä raportoidaan konsernin paino- ja jakeluyhtiön sekä emoyhtiön toiminta.



ALMA MEDIA OYJ:N HALLITUS

Hallituksen kokoonpano ja osakeomistus

Vuoden 2012 varsinaisessa yhtiökokouksessa hallituksen jäseniksi valittiin seuraavat henkilöt:

Seppo Paatelainen, Petri Niemisvirta, Timo Aukia, Kai Seikku, Erkki Solja, Catharina Stackelberg-Hammarén ja Harri Suutari.

Hallituksen puheenjohtajana toimii Seppo Paatelainen ja varapuheenjohtajana Petri Niemisvirta.

Tarkempia tietoja Alma Media Oyj:n hallituksen jäsenistä on esitetty alla.

Seppo Paatelainen <i>Hallituksen puheenjohtaja; vuorineuvos</i> <i>Hallituksen varapuheenjohtaja 2009 - 2011, puheenjohtaja vuodesta 2011</i> <i>Syntynyt: 1944</i> <i>Maa- ja metsätaloustieteiden maisteri</i> Keskeinen työkokemus - Atria Yhtymä Oyj, toimitusjohtaja 1991-2006 - Itikka osuuskunta ja Itikka Lihabotnia Oy, toimitusjohtaja 1988-1991 - Luja-Yhtiöt, teollisuusosaston johtaja 1973-87 - Itikka osuuskunta, tuotantojohtaja 1970-73	Keskeisimmät luottamustoimet - Ilkka-Yhtymä Oyj, hallituksen puheenjohtaja 2007- ; Hallituksen jäsen 1994-2007 - Kesko Oyj, hallituksen varapuheenjohtaja 2009-, jäsen 2006- - Sanomalehti Ilkka Oy, hallituksen jäsen 1999- - Finavia Oyj, hallituksen puheenjohtaja 2010-2011 - Seinäjoen Seudun Elinkeinokeskus, johtokunnan puheenjohtaja 2009 -2012 - Savon Mediat Oy, hallituksen varajäsen 2004 - 2007 - OKO Osuuspankkien Keskuspankki Oyj, hallintoneuvoston jäsen 1997-2006 - Vakuutusyhtiö Tapiola, hallintoneuvoston jäsen 1989-2004 - Valga Viro: hallituksen puheenjohtaja 2005-2006 - Pit Product (Venäjä): hallituksen puheenjohtaja 2005-2006 - Liha ja Säilyke Oy: hallituksen puheenjohtaja 1998-2006 - Atria Yhtymä Oyj hallituksen jäsen 1994-2006 - Lithells AB (Ruotsi): hallituksen puheenjohtaja 1997-2006 - Itikka Lihabotnia Oy ja Itikka-Lihapolar Oy hallituksen jäsen 1988-1994 - Evijärven Peruna Oy: hallituksen puheenjohtaja 1988-2006 - Suomen Betoniteollisuuden keskusjärjestö, hallituksen puheenjohtaja 1985-1987 - Lujabetoni Oy, hallituksen jäsen 1982-1991 - Suomen kansalainen - Riippumaton yhtiöstä, mutta ei sen merkittävästä osakkeenomistajasta Osakeomistus 31.12.2012 7 004 Alma Media Oyj:n osaketta
--	--



Timo Aukia • <i>Toimitusjohtaja, Timo Aukia Oy</i> • <i>Hallituksen jäsen vuodesta 2011</i> • <i>Syntynyt: 1973</i> • <i>Kauppatieteiden maisteri</i> Keskeinen työkokemus • toimitusjohtaja, TFG Retail Oy 2005 – 2008	Keskeisimmät luottamustoimet • Ilkka-Yhtymä Oyj hallituksen varapuheenjohtaja 2007– • Vaasa Oy hallituksen puheenjohtaja 2007–2009 • Leo Longlife Oyj hallituksen jäsen 2000–2003 • Ilkka-Yhtymä Oyj:n hallintoneuvoston jäsen 1999–2007 • Suomen kansalainen • Riippumaton yhtiöstä, mutta riippuvainen merkittävästä osakkeenomistajasta Osakeomistus 31.12.2012 2 564 Alma Media Oyj:n osaketta
Petri Niemisvirta • <i>Toimitusjohtaja, Mandatum Henkivakuutusosakeyhtiö; Sampo-konsernin johtoryhmän jäsen</i> • <i>Hallituksen varapuheenjohtaja vuodesta 2011</i> • <i>Syntynyt: 1970</i> • <i>Oikeustieteen kandidaatti</i> Keskeinen työkokemus • toimitusjohtaja, Evli Life Oy 2000 –2001 • tuotepäällikkö (unit linked -vakuutukset), Vakuutusosakeyhtiö Henki-Sampo 1999 - 2000 • henkivakuutusten myyntipäällikkö, Keskinäinen Vakuutusyhtiö Kaleva / Vakuutusosakeyhtiö Henki-Sampo 1995 – 1999	Keskeisimmät luottamustoimet • EK:n talous- ja verovaliokunta, puheenjohtaja 2011 – • Finanssialan keskusliitto ry, Henkivakuutuksen johtokunta, puheenjohtaja 2007–2010 ja jäsen 2011– • Silta Oy, hallituksen jäsen 2008–2012 • BenCo Insurance Holding B.V., hallituksen jäsen 2009– • Suomen kansalainen • Riippumaton yhtiöstä, mutta riippuvainen merkittävästä osakkeenomistajasta Osakeomistus 31.12.2012 3 146 Alma Media Oyj:n osaketta



Kai Seikku

- *Toimitusjohtaja, Okmetic Oyj 2010-*
- *Hallituksen jäsen vuodesta 2006*
- *Syntynyt: 1965*
- *Kauppätieteiden maisteri*

Keskeinen työkokemus

- HKScan Oyj, toimitusjohtaja 2006-2009
- HK Ruokatalo Oy, toimitusjohtaja 2005-2007
- LSO Osuuskunta, toimitusjohtaja 2006-2007
- McCann-Erickson, maa johtaja 2002-2005
- Hasan & Partners, toimitusjohtaja 1999-2005
- The Boston Consulting Group (Tukholma ja Helsinki), projektijohtaja 1993-1999
- SIAR-Bossard, konsultti 1991-1993

Keskeisimmät luottamustoimet

- Elinkeinoelämän Keskusliitto EK, hallituksen jäsen 2008-2009
- Trainers' House Oyj, hallituksen jäsen 1998-
- Suomen maabrändivaltuuskunta, jäsen 2008-2010
- Aldata Solution Oyj, hallituksen jäsen 2000-2002
- Elintarviketeollisuus r.y., hallituksen jäsen 2006, varapuheenjohtaja 2007, puheenjohtaja 2008-2009
- Teknologiateollisuus r.y., hallituksen varajäsen 2011-2012, jäsen 2013-
- Taloudellisten ulkosuhteiden ohjausryhmä (Team Finland), jäsen 2012-
- Suomen kansalainen
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista

Osakeomistus 31.12.2012

7 719 Alma Media Oyj:n osaketta

Erkki Solja

- *CEO, Kiilto Family Oy*
- *Hallituksen jäsen vuodesta 2008*
- *Syntynyt: 1954*
- *Ekonomi*

Keskeinen työkokemus

- Kiilto Family Oy, CEO 2008 alkaen
- Kiilto Oy, toimitusjohtaja 1994 alkaen
- Kiilto Oy:n palvelukseen 1983

Keskeisimmät luottamustoimet

- C.V. Åkerlundin säätiön hallituksen puheenjohtaja 1997-
- Kemianteollisuus ry:n hallituksen jäsen 2001-
- Itävallan kunniakonsuli 1997-
- Suomen kansalainen
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista

Osakeomistus 31.12.2012

37 057 Alma Media Oyj:n osaketta



Catharina Stackelberg-Hammarén • <i>Perustaja ja toimitusjohtaja, Marketing Clinic Oy vuodesta 2004</i> • <i>Hallituksen jäsen vuodesta 2009</i> • <i>Syntynyt: 1970</i> • <i>Kauppätieteiden maisteri</i> Keskeinen työkokemus • Toimitusjohtaja, Coca-Cola Finland, 2003-2004 sekä 2000-2002 • Toimitusjohtaja, Coca-Cola Sweden 2002-2003 • Markkinointijohtaja, Coca-Cola Nordic & Baltic Division, 2000 • Kuluttajamarkkinoinnin päällikkö, Coca-Cola Finland, 1996-2000 • Markkinointijohtaja, Sentra plc, 1994-1996	Keskeisimmät luottamustoimet • Aktia Abp, hallituksen jäsen 2012- • Stiftelsen Svenska Handelshögskolan, hallituksen jäsen 2011- • Marketing Clinic-ryhmä, hallituksen jäsen 2004- • Suomen Rahapaja Oy, hallituksen jäsen 2004-2011 • Tradedoubler Ltd, hallituksen jäsen 2006-2007 • EQ Oyj, hallituksen jäsen 2011-2012 • Suomen kansalainen • Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista Osakeomistus 31.12.2012 5 194 Alma Media Oyj:n osaketta
Harri Suutari • <i>Hallituksen jäsen vuodesta 2005</i> • <i>Syntynyt: 1959</i> • <i>Insinööri</i> Keskeinen työkokemus • PKC Group, toimitusjohtaja 2002-2005 ja 2008-2012 • Ponsse Oyj, toimitusjohtaja 1994-2000 • Kajaani Automaatiikka Oy, toimitusjohtaja 1984-1996	Keskeisimmät luottamustoimet • Componenta Oyj, hallituksen puheenjohtaja 2012- • PKC Group, hallituksen puheenjohtaja 2005-2008, hallituksen jäsen 2012- • Oy M-Filter Ab, hallituksen jäsen 2010- • Ponsse Oyj, hallituksen jäsen 1994-2001 • Sunit Oy, hallituksen jäsen 2008-2011, 2011- • Suomen kansalainen • Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista Osakeomistus 31.12.2012 45 907 Alma Media Oyj:n osaketta

Hallituksen jäsenillä on velvollisuus toimittaa hallitukselle tarvittavat tiedot pätevyytensä ja riippumattomuutensa arvioimiseksi. Alma Media Oyj:n hallitus on arvioinut, että Timo Aukiaa, Petri Niemisvirtaa ja Seppo Paatelasta lukuun ottamatta hallituksen jäsenet ovat riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Edellä mainitut jäsenet on arvioitu riippumattomiksi yhtiöstä, mutta riippuvaisiksi sen merkittävästä osakkeenomistajasta. Seppo Paatelainen toimii Ilkka-Yhtymä Oyj:n hallituksen puheenjohtajana ja Timo Aukia Ilkka-Yhtymä Oyj:n hallituksen varapuheenjohtajana, Petri Niemisvirta työskentelee Sampo-konserniin kuuluvan Mandatum Henkivakuutusosakeyhtiön toimitusjohtajana.

Alma Media Oyj:n hallituksen valitsee yhtiökokous. Hallitukseen voi kuulua 3–9 jäsentä. Yhtiön toimitusjohtaja ei saa olla hallituksen puheenjohtaja. Hallituksen jäsenille ei ole erityistä asettamisjärjestystä.



Vuonna 2012 hallitus kokoontui 11 kertaa. Hallituksen jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 98,8 %. Jäsenkohtainen osallistuminen kokouksiin ilmenee alla olevasta taulukosta.

Alma Media Oyj:n hallitus

Nimi	Rooli	Läsnäolo hallituksen kokouksissa
Seppo Paatelainen	puheenjohtaja	11/11
Petri Niemisvirta	varapuheenjohtaja	11/11
Timo Aukia	jäsen	11/11
Kai Seikku	jäsen	10/11
Catharina Stackelberg-Hammarén	jäsen	11/11
Erkki Solja	jäsen	11/11
Harri Suutari	jäsen	11/11

Hallituksen toiminnan arviointi

Hallitus on vuonna 2012 arvioinut toimintaansa ja työskentelytapojaan käyttämällä sisäistä itsearviointia.

Hallituksen valiokunnat

Alma Media Oyj:n hallitus on asettanut kaksi valiokuntaa: tarkastusvaliokunnan sekä nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan. Hallitus valitsee varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen pidettävässä hallituksen järjestäytymiskokouksessa keskuudestaan valiokuntien jäsenet.

Hallitus vahvistaa valiokunnille kirjallisen työjärjestyksen. Valiokunnat raportoivat toiminnastaan hallitukselle.

Tarkastusvaliokunta

Hallitus on asettanut tarkastusvaliokunnan seuraamaan yhtiön sisäisiä valvontajärjestelmiä. Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on mm. lakien ja määräysten noudattamisen arviointi, tilintarkastuksen prosessin seuranta sekä tilinpäätöksen ja muun taloudellisen raportoinnin valmistelun seuranta ja valvonta.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kolme jäsentä. Tarkastusvaliokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa. Tarkastusvaliokuntaan kuuluvat 14.3.2012 alkaen Timo Aukia, Kai Seikku, Catharina Stackelberg-Hammarén ja Harri Suutari. Puheenjohtajana toimii Harri Suutari. Tarkastusvaliokunnan kokouksissa on läsnä tilintarkastaja, konsernin talous- ja rahoitusjohtaja ja lakiasiaintohtaja. Asiat esittelee konsernin talous- ja rahoitusjohtaja.



Tarkastusvaliokunta kokoontui 6 kertaa vuonna 2012. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 95,8 %. Jäsenkohtainen osallistuminen kokouksiin ilmenee seuraavasta taulukosta.

Tarkastusvaliokunta

Nimi	Rooli	Läsnäolo valiokunnan kokouksissa
Harri Suutari	puheenjohtaja	6/6
Timo Aukia	jäsen	6/6
Kai Seikku	jäsen	5/6
Catharina Stackelberg-Hammarén	jäsen	6/6

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta

Hallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä yksi hallituksen keskuudestaan valitsema jäsen muodostavat hallituksen nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan jäseniksi valittiin 14.3.2012 Petri Niemisvirta, Erkki Solja sekä puheenjohtajaksi Seppo Paatelainen.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnan keskeisimpänä tehtävänä on valmistella varsinaiselle yhtiökokoukselle kuuluvaa hallituksen jäsenten valintaa ja kuultuaan yhtiön suurimpia osakkeenomistajia tehdä ehdotukset varsinaiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten lukumääräksi, hallituksen jäseniksi sekä hallituksen puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja jäsenten palkkioksi. Tämän lisäksi nimitys- ja palkitsemisvaliokunta valmistelee mm. hallitukselle kuuluvat palkkausta koskevat asiat hallituksen päätettäväksi. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunnassa palkkausta koskevat asiat esittelee toimitusjohtaja.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta kokoontui 7 kertaa vuonna 2012 käsittelemään työjärjestyksensä mukaisia asioita. Jäsenten keskimääräinen osallistuminen kokouksiin oli 100 %. Jäsenkohtainen osallistuminen kokouksiin ilmenee alla olevasta taulukosta.

Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta

Nimi	Rooli	Läsnäolo valiokunnan kokouksissa
Seppo Paatelainen	puheenjohtaja	7/7
Petri Niemisvirta	varapuheenjohtaja	7/7
Erkki Solja	jäsen	7/7



ALMA MEDIA OYJ:N TOIMITUSJOHTAJA JA JOHTORYHMÄ

Alma Media Oyj:n toimitusjohtaja on kauppatieteiden maisteri Kai Telanne (s. 1964).

Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa siitä, että yhtiön kirjanpito on lain mukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty. Toimitusjohtajan on annettava hallitukselle ja sen jäsenelle tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi.

Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain, jos hallitus on hänet siihen valtuuttanut tai hallituksen päätöstä ei voida odottaa aiheuttamatta yhtiön toiminnalle olennaista haittaa. Viimeksi mainitussa tapauksessa hallitukselle on mahdollisimman pian annettava tieto toimista.

Toimitusjohtaja Kai Telanteen tukena on johtoryhmä, johon kuuluivat vuonna 2012 Aamulehden vastaava päätoimittaja Jouko Jokinen (31.3.2012 saakka), Iltalehden kustantaja Kari Kivelä, Kauppalehti-ryhmän johtaja Juha-Petri Loimovuori, Markkinapaikat-ryhmän johtaja Raimo Mäkilä, Alma Aluemedian johtaja Kari Juutilainen, talous- ja rahoitusjohtaja Tuomas Itkonen (30.10.2012 saakka) sekä talous- ja rahoitusjohtaja Juha Nuutinen (1.11.2012 alkaen), lakiasiaintoimittaja Mikko Korttila, Alma Diverson johtaja Minna Nissinen, henkilöstöjohtaja Pekka Heinänen (10.12.2012 saakka) sekä vt. henkilöstöjohtaja Virpi Juvonen (10.12.2012 alkaen). Johtoryhmän sihteerinä toimii viestintäjohtaja Rauno Heinonen.

Johtoryhmä mm. valmistelee kuukausiraportit, investoinnit, konserniohjeet ja -politiikat, pitkän tähtäimen suunnitelmat ja 12 seuraavaa kuukautta koskevat toimintasuunnitelmat sekä tilinpäätöksen hallituksen päätettäväksi. Johtoryhmä kokoontuu yleensä kerran kuukaudessa. Vuonna 2012 johtoryhmä kokoontui 22 kertaa.

SISÄPIIRIHALLINTO

Alma Media Oyj:n hallitus on vahvistanut Alma Media -konsernissa noudatettavan sisäpiiriohjeen. Sisäpiiriohje täydentää rikoslain 51. luvun, arvopaperimarkkinalain 5. luvun, Finanssivalvonnan standardin 5.3 ja NASDAQ OMX Helsinki Oy:n (Helsingin pörssi) sisäpiiriohjeen kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiirintiedon hallinnoinnista ja käsittelystä.

Yhtiön julkiseen sisäpiiriin kuuluvat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja yhtiön tilintarkastajana olevan tilintarkastusyhteisön päävastuulliseksi tilintarkastajaksi nimeämä henkilö. Lisäksi yhtiö on määritellyt julkiseen sisäpiiriin kuuluviksi ilmoitusvelvollisiksi konsernin johtoryhmän jäsenet. Yhtiön sisäiseen, ei-julkiseen yrityskohtaiseen pysyvään sisäpiiriin kuuluvat henkilöt, jotka asemansa tai tehtäviensä perusteella saavat säännöllisesti sisäpiirintietoa. Lisäksi sisäpiirisäännösten tarkoittamista merkittävistä hankkeista pidetään ei-julkista, hankekohtaista sisäpiirirekisteriä. Julkisen sisäpiirirekisterin tiedot mukaan lukien ajantasainen tieto omistusten määrästä ja kaupoista julkaistaan Alma Media Oyj:n verkkosivuilla. Lisäksi Alma Media Oyj:n sisäpiirirekisterin tiedot ovat nähtävissä Euroclear Finland Oy:n palvelupisteessä, osoite Urho Kekkosen katu 5 C, 8. krs, Helsinki.



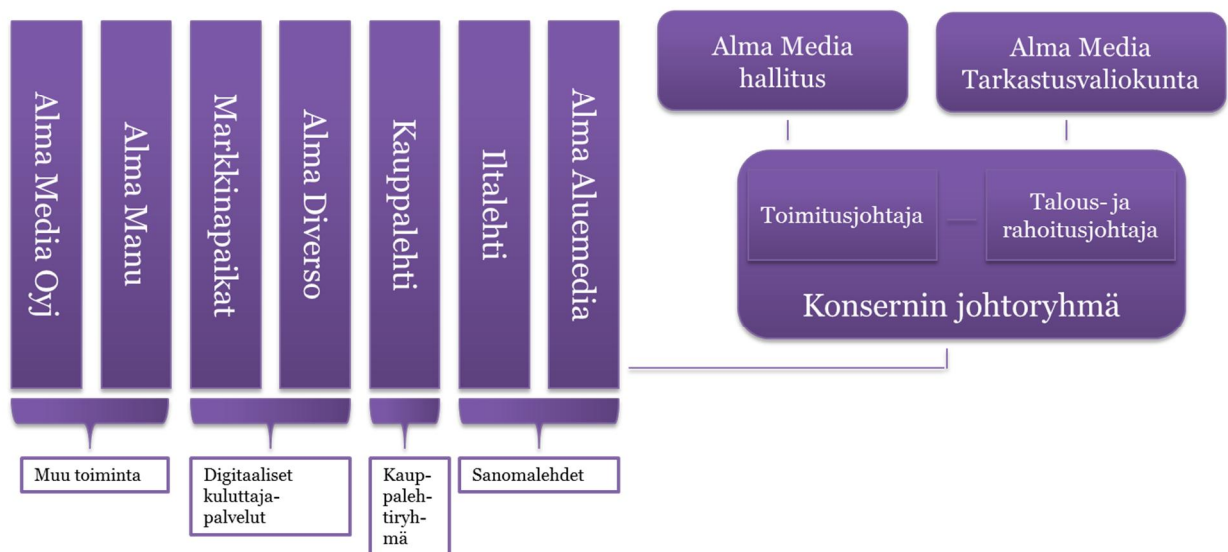
Alma Media kouluttaa ja informoi julkiset sekä yritys- ja hankekohtaiset sisäpiiriläisensä siten, että he tunnistavat asemansa ja sen merkityksen. Alma Media Oyj:n sisäpiiriläiset eivät saa käydä kauppaa yhtiön liikkeelle laskemilla arvopapereilla 21 päivän aikana ennen osavuosikatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista.

Alma Media -konsernin sisäpiirivastaavana toimii yhtiön lakiasiainjohtaja.

TALOUDELLISEEN RAPORTOINTIIN LIITTYVÄT SISÄISEN VALVONNAN- JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTELMÄT

Alma Media Oyj:n taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien tavoitteena on varmistaa, että yhtiön tilinpäätöksen ja taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta on kohtuullinen varmuus ja että yhtiö noudattaa lakeja ja säädöksiä sekä yleisesti hyväksyttyjä kirjanpitoperiaatteita.

Alma Median sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan organisaatio



Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on olennainen osa yhtiön hallinnointia ja johtamisjärjestelmiä. Se kattaa konsernin kaikki toiminnot ja organisaatiotasot. Valvonnan tarkoituksena on saada riittävä varmuus siitä, että yhtiö voi toteuttaa strategiaansa. Sisäinen valvonta ei ole erillinen prosessi, vaan kattaa osana yhtiön toimintoja kaikki konsernilaajuiset toimintaperiaatteet, ohjeistukset ja järjestelmät.



Taloudellinen raportointi

Hallituksella ja toimitusjohtajalla on kokonaisvastuu taloudelliseen raportointiin liittyvien sisäisten valvonta- ja riskienhallintajärjestelmien järjestämisestä. Toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsenet ja tulosityksiköiden johtajat vastaavat siitä, että heidän omien vastuualueidensa kirjanpito ja hallinto ovat lain, konsernin toimintaperiaatteiden ja Alma Media Oyj:n hallituksen ohjeiden ja määräysten mukaisia.

Tulosityksiköiden hallinnon ja kirjanpidon valvonta on Alma Media -konsernissa keskitetty konsernin talousosaston vastuulle. Konsernin talous- ja rahoitusjohtajan alaisuudessa toimiva konsernin talousosasto tuottaa keskitetysti ulkoisen laskennan vaatimat tilinpäätöstiedot sekä sisäisen laskennan analyysit ja tulosraportit liiketoiminnan kannattavuuden seuraamiseksi konsernin ja liiketoimintayksiköiden johtoryhmille. Konsernin sisäisen valvonnan käytännöllä pyritään varmistamaan konsernin taloudellisen raportoinnin oikeellisuus. Liiketoimintaa ja varainhoitoa seurataan edellä kuvatun raportointikokonaisuuden avulla. Raportointi-käytäntöjen kautta seurataan myös tulosityksiköiden toimintasuunnitelmien toteutumista. Konserniyhtiöiden ja liiketoiminta-alueiden talousfunktiot seuraavat ja ohjeistavat sisäisiä valvontatoimenpiteitä ja käytäntöjä konsernin toimintaperiaatteiden ja ohjeiden pohjalta.

Alma Media -konserni noudattaa EU:ssa sovellettavaksi hyväksyttyjä kansainvälisiä tilinpäätösstandardeja (International Financial Reporting Standards (IFRS)). Taloudellista raportointia koskevat ohjeet ja laskentaperiaatteet on kerätty standardimuutosten myötä päivitettävään laskentamanuaaliin ja talousosaston ohjeisiin, joita sovelletaan kaikissa konserniyhtiöissä. Konsernilaskenta vastaa tilinpäätösstandardien seuraamisesta ja noudattamisesta, taloudellista raportointia koskevien periaatteiden ylläpitämisestä sekä niistä tiedottamisesta yksiköille.

Riskienhallinta

Riskienhallinta on osa Alma Media Oyj:n taloudellista raportointiprosessia ja yksi yhtiön tärkeimpiä sisäisiä valvontatoimenpiteitä. Alma Media -konsernissa riskienhallinnan tehtävä on arvioida ja hallinnoida jatkuvasti osana operatiivista toimintaa kaikkia yritystoiminnassa esiintyviä mahdollisuuksia, uhkia ja riskejä asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi ja toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi.

Riskienhallinnan päävastuu on yhtiön hallituksella. Se käsittelee tärkeimmät tunnistetut riskit ja vastaa yhtiön riskinottohalukkuuden ja -sietokyvyn määrittämisestä. Tarkastusvaliokunta hyväksyy konsernin riskienhallintaperiaatteet ja seuraa riskienhallintajärjestelmien tehokkuutta. Valiokunta myös käsittelee johdon antamia tietoja merkittävistä riskeistä ja niille altistumisesta sekä suunnitelmia riskien minimoimiseksi.

Toimitusjohtaja, johtoryhmä ja muu konsernin johto kaikilla organisaatiotasolla vastaavat päivittäisen riskienhallinnan toteuttamisesta. Kussakin liiketoimintayksikössä on yksikön johtoryhmään kuuluva vastuuhenkilö, yleensä yksikön talousvastaava, joka vastaa riskienhallinnasta ja riskienhallintatoimenpiteiden raportoinnista.



Riskienhallintaprosessin avulla tunnistetaan riskit, kehitetään riskienhallintakeinoja ja raportoidaan riskeistä säännöllisesti riskienhallintaorganisaatiolle. Riskienhallinta on osa Alma Media Oyj:n sisäistä valvontaa ja näin ollen osa hyvää johtamis- ja hallintojärjestelmää. Määrällisille ja laadullisille riskeille asetetaan kirjalliset rajat ja menettelytavat konsernin riskienhallintajärjestelmässä.

Yhtiö luokittelee liiketoimintaansa vaikuttavat riskinsä strategisiin, operatiivisiin ja rahoitusriskeihin. Rahoitusriskejä kuvataan konsernitilinpäätöksen liitetiedossa 28.

Alma Media Oyj:n merkittävimmät strategiset riskit ovat lehtien lukijamäärien merkittävä lasku, mediamyynnin väheneminen sekä jakelukustannusten merkittävä nousu. Talouden suhdannevaihtelut heijastuvat mediamyynnin kehitykseen. Mediamyynti kattaa puolet konsernin liikevaihdosta. Myös kehittyviin liiketoimintoihin kotimaan rajojen ulkopuolella, mm. Baltiassa ja muissa Itä-Euroopan maissa, liittyy maakohtaisia riskejä markkinoiden kehittymisen ja taloudellisen kasvun osalta.

Pitkällä aikavälillä mediatoimiala muuttuu mediakäytön muutosten ja teknologian kehittymisen myötä. Konsernin strategisena tavoitteena on vastata tähän haasteeseen uusiutumalla ja kehittämällä uusia liiketoimia verkkomedian alueella. Operatiivisista riskeistä tärkeimmät ovat tietotekniikan ja -liikenteen häiriöt sekä painotoiminnan keskeytyminen.

Sisäinen tarkastus

Alma Media Oyj:ssä ei liiketoiminnan laatu ja laajuus huomioon ottaen ole katsottu tarkoituksenmukaiseksi järjestää erityistä sisäisen tarkastuksen organisaatiota, vaan sen tehtävät sisältyvät Alma Media Oyj:n liiketoimintaorganisaation, ja erityisesti liiketoimintojen talousosastojen, tehtäviin. Sisäisten kontrollien toimivuuden tarkastaminen on myös sisällytetty vuosittaiseen tilintarkastussuunnitelmaan. Sisäisillä tarkastuksilla tarkastetaan prosessien toimivuutta ja tehokkuutta läpikulkutestien ja kontrollitestien avulla.

TILINTARKASTUS

Osakkeenomistajat valitsevat vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa yhtiölle tilintarkastajan, jonka tulee olla Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi päättyy ensimmäisen vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päätyttyä. Tilintarkastajien tehtävänä on varmistua siitä, että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien säädösten mukaisesti siten, että se antaa oikeat ja riittävät tiedot yhtiön tuloksesta ja taloudellisesta asemasta sekä muut tarpeelliset tiedot yhtiön sidosryhmille. Alma Media Oyj:n tilintarkastajat tarkastavat osana vuosittaista tilintarkastustoimeksiantoa tulosyksiköiden kirjanpidon ja hallinnon. Sisäisen valvonnan vaatimukset on otettu huomioon tilintarkastajien tilintarkastussuunnitelmissa.

Tilintarkastajat antavat vuosittain kertomuksensa Alma Media Oyj:n varsinaiselle yhtiökokoukselle. Lisäksi tilintarkastajat raportoivat hallitukselle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle vuosittaisen tilintarkastussuunnitelman pääkohdat sekä koko konsernia koskevan kirjallisen tilintarkastusraportin kesäkuun osavuositarkastuksen ja tilinpäätöksen yhteydessä. Lisäksi tilintarkastajat antavat juoksevat

21.2.2013



tulosyksikkökohtaiset raportit konsernin talousjohdolle ja raportointiyksiköiden johtajille.

Vuoden 2012 yhtiökokous valitsi yhtiön tilintarkastajaksi KHT-yhteisö Ernst & Young Oy:n päävastuullisena tilintarkastajana Harri Pärssinen, KHT. Ernst & Young toimii pääsääntöisesti kaikkien tytäryhtiöiden tilintarkastajana.