

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä on laadittu Suomen arvopaperimarkkinalain 7 luvun 7 pykälän (2012/746, muutoksineen) sekä vuoden 2015 listayhtiöiden hallinnointikoodin, joka astui voimaan 1.1.2016 ("Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi") mukaisesti.

Säädöstausta

Noudatamme hallinnossamme Suomen lainsäädäntöä ja yhtiöjärjestystämme. Noudatamme myös Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia, saatavilla osoitteesta www.cgfinland.fi, alla mainittua poikkeusta lukuun ottamatta.

Vuonna 2015 noudatimme Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2010, mutta poikkesimme koodin suosituksesta 39, sillä ehdolliset osakepalkkio-ohjelmamme eivät sisältäneet suoritus- tai tuloskriteereitä vaan olivat ainoastaan aikaan rajattuja. Ensimmäisellä erällä on yhden vuoden sitouttamiskausi, toisella erällä kahden vuoden sitouttamiskausi ja kolmannella erällä kolmen vuoden sitouttamiskausi. Ehdolliset osakepalkkiot oli tarkoitettu vain poikkeuksellisiin sitouttamis- ja rekrytointitarkoituksiin pääasiassa Yhdysvalloissa, varmistaaksemme, että pystymme pitämään palveluksessamme ja palkkaamaan tulevan menestyksemme kannalta keskeisiä lahjakkuuksia. Vuoden 2016 ehdollinen osakepalkkio-ohjelma on suunniteltu vastaavalla tavalla, ja sitä käytetään rajoitetusti ja vain poikkeuksellisissa sitouttamis- ja rekrytointitilanteissa pääasiassa Yhdysvalloissa.

Noudatamme myös muita soveltuvia Nasdaq Helsingin hallinto- ja ohjausjärjestelmiä koskevia sääntöjä, jotka johtuvat osakkeemme listauksesta pörssissä. Lisäksi johtuen meidän American Depositary Shares -osaketalletustodistusten ("ADS-osaketalletustodistus") listauksesta New Yorkin pörssissä ("NYSE") ja meidän rekisteröinnistä Yhdysvaltain vuoden 1934 arvopaperimarkkinoita koskevan lain (Securities Exchange Act of 1934) mukaisesti, noudatamme Yhdysvaltojen liittovaltion arvopaperimarkkinalainsäädäntöä, mukaan lukien vuoden 2002 Sarbanes-Oxley Act -lakia sekä NYSEN sääntöjä, erityisesti hallinto- ja ohjausjärjestelmiä koskevia sääntöjä (kappale 303A, New York Stock Exchange Listed Company Manual), jotka ovat saatavilla osoitteesta <http://nysemanual.nyse.com/lcm/>. Noudatamme näitä sääntöjä siinä laajuudessa kuin ne sitovat ulkomaisia liikkeeseenlaskijoita.

Mikäli ulkomaisen säännön noudattaminen olisi ristiriidassa Suomen lain kanssa, olemme velvollinen noudattamaan Suomen lakeja ja sääntöjä. Nokian soveltama hallintotapa ei poikkea merkittävästi yhdysvaltalaisen yhtiöiden soveltamasta, NYSEN hallintotavan mukaisesta hallintotavasta, lukuun ottamatta sitä, että Nokia noudattaa Suomen lainsäädäntöä osakepohjaisten kannustinjärjestelmien hyväksymisen suhteen. Suomen lain mukaan optio-ohjelmien käyttöönotto edellyttää osakkeenomistajien hyväksyntää. Kaikki muut ohjelmat, joihin sisältyy yhtiön osakkeiden antaminen uusina osakkeina tai omina osakkeina, edellyttävät osakkeenomistajien hyväksyntää osakkeiden toimitushetkellä, ellei osakkeenomistajien hyväksyntää ole annettu hallituksen valtuutuksena enintään viisi vuotta aiemmin. NYSEN hallinto- ja ohjausjärjestelmiä koskevat säännöt edellyttävät sitä, että yhtiön osakkeenomistajat hyväksyvät osakepohjaiset kannustinjärjestelmät. Nokia pyrkii minimoimaan Suomen lakien ja ulkomaisten sääntöjen ristiriidat ja niiden seuraukset.

Hallitus on hyväksynyt Corporate Governance -ohjeen, joka kuvastaa sitoutumistamme hyvään hallintotapaan. Corporate Governance -ohje on saatavilla verkkosivustollamme osoitteessa company.nokia.com/fi/tietoa-nokiasta/hallinto.

Nokian hallintoelimet

Osakeyhtiölain (2006/624, muutoksineen) ja Nokian yhtiöjärjestyksen mukaan Nokian johto ja valvonta on jaettu yhtiökokouksen, hallituksen, toimitusjohtajan sekä toimitusjohtajan johtaman johtokunnan kesken.

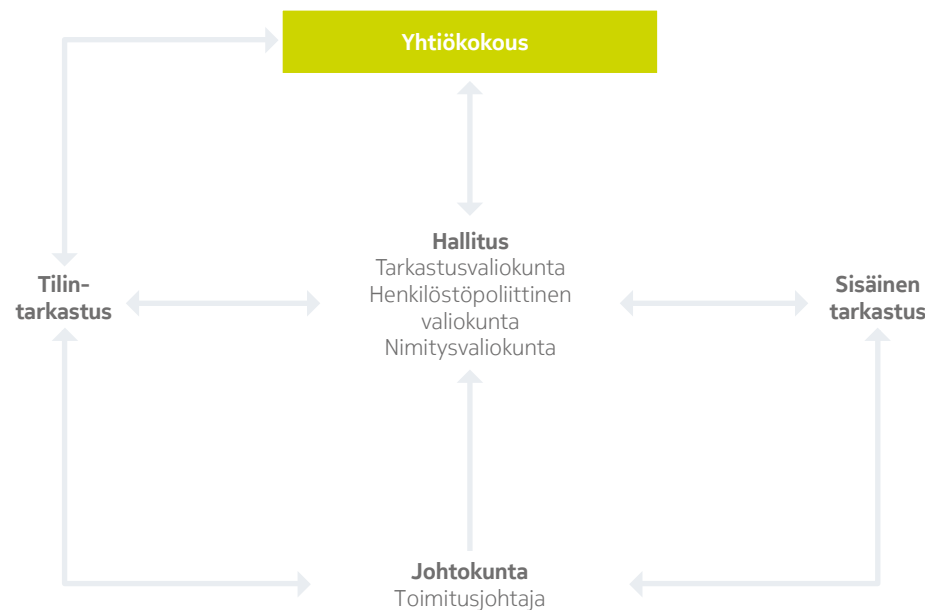
Yhtiökokous

Osakkeenomistajat voivat käyttää yhtiökokouksessa heille kuuluvaa päätösvaltaa sekä oikeuttaan käyttää puheenvuoroja ja esittää kysymyksiä. Jokainen Nokian osake oikeuttaa osakkeenomistajan yhteen äänen Nokian yhtiökokouksissa. Suomen osakeyhtiölain mukaan varsinainen yhtiökokous tulee järjestää vuosittain viimeistään 30.6. Varsinainen yhtiökokous päättää muun muassa hallituksen jäsenten valinnasta ja heidän palkkioistaan, tilinpäätöksen vahvistamisesta, taseen osoittaman voiton jakamisesta, vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle sekä tilintarkastajan valinnasta ja palkkiosta.

Varsinaisen yhtiökokouksen lisäksi ylimääräinen yhtiökokous tulee järjestää, mikäli hallitus pitää sitä tarpeellisena tai kun osakeyhtiölain säännökset niin määräävät.

“Hallitus on hyväksynyt Corporate Governance -ohjeen, joka kuvastaa sitoutumistamme hyvään hallintotapaan.”

Hallintokehys



Hallitus

Hallitus vastaa Nokian toiminnasta Suomen osakeyhtiölain, Nokian yhtiöjärjestyksen ja hallituksen määrittelemien hallinnollisten ohjeiden, kuten Corporate Governance -ohjeen, sekä hallituksen valiokuntien työjärjestysten mukaisesti.

Hallituksen valinta ja kokoonpano

Nokian yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään seitsemän ja enintään 12 jäsentä. Hallituksen jäsenet valitaan vähintään kerran vuodessa varsinaisessa yhtiökokouksessa annettujen äänien yksinkertaisella enemmistöllä. Hallituksen jäsenen toimikausi kestää hänet valinneen yhtiökokouksen päättymisestä tai muusta yhtiökokouksen päättämistä myöhemmästä ajankohdasta seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen asti. Varsinainen yhtiökokous kokoontuu vuosittain viimeistään 30.6.

5.5.2015 pidetty varsinainen yhtiökokous valitsi hallitukseen seuraavat kahdeksan jäsentä: Vivek Badrinath, Bruce Brown, Elizabeth Doherty, Simon Jiang, Jouko Karvinen, Elizabeth Nelson, Risto Siilasmaa ja Kari Stadigh. Ylimääräinen yhtiökokous päätti 2.12.2015 muutoksista hallituksen kokoonpanoon Nokian ja Alcatel Lucentin välisen yrittäjäjärjestelyn seurauksena. Elizabeth Doherty oli ilmoittanut luopuvansa hallituksen jäsenyydestä kaikista Alcatel Lucentin liikkeeseen laskemista arvopapereista tehdyn ensisijaisen

osakevaihtotarjouksen toteutuessa, ja ylimääräinen yhtiökokous valitsi hallituksen nimitysvaliokunnan ehdotuksen mukaisesti hallituksen uusiksi jäseniksi seuraavat henkilöt ensisijaisen osakevaihtotarjouksen tarjousajan toteutuessa: Louis R. Hughes, Jean C. Monty ja Olivier Piou. Ylimääräisen yhtiökokouksen päättämät muutokset tulivat voimaan 8.1.2016, minkä jälkeen hallituksessa on ollut kymmenen jäsentä.

Nokian hallitusta johtavat puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, jotka hallitus valitsee vuosittain keskuudestaan nimitysvaliokunnan suosituksesta. Hallituksen riippumattomat jäsenet vahvistavat nämä valinnat. Hallitus valitsi 5.5.2015 Risto Siilasmaan uudelleen hallituksen puheenjohtajaksi ja Jouko Karvisen varapuheenjohtajaksi. Ylimääräisen yhtiökokouksen 2.12.2015 päätettyä muutoksista hallituksen kokoonpanoon ja ensisijaisen osakevaihtotarjouksen toteututtua hallitus valitsi 8.1.2016 Risto Siilasmaan uudelleen hallituksen puheenjohtajaksi ja Olivier Pioun uudeksi hallituksen varapuheenjohtajaksi. Hallituksen puheenjohtajan tehtäviin kuuluu tiettyjä Suomen laissa ja meidän Corporate Governance -ohjeessa määriteltyjä velvollisuuksia. Hallituksen varapuheenjohtaja on vastuussa puheenjohtajan velvollisuuksien hoitamisesta, mikäli puheenjohtaja on itse estynyt hoitamasta velvollisuuksiaan.

Meillä ei ole toimitusjohtajan ja hallituksen puheenjohtajan roolien yhdistämistä tai erottamista koskevaa ohjesääntöä, vaan johtorakenne on riippuvainen yhtiön tarpeista, arvomuodostuksesta osakkeenomistajille sekä muista tekijöistä noudattaen parhaita hallinnointikäytäntöjä. Vuonna 2015 Rajeev Suri toimi toimitusjohtajana ja Risto Siilasmaa hallituksen puheenjohtajana.

Hallituksen nykyiset jäsenet eivät kuulu yhtiön toimivaan johtoon. Vuoden 2015 varsinaisesta yhtiökokouksesta alkaneella toimikaudella kaikki hallituksen jäsen ehdokkaat todettiin riippumattomiksi sekä suomalaisten hallintotapaa koskevien sääntöjen että NYSEN sääntöjen mukaan arvioituna. Lisäksi ylimääräisessä yhtiökokouksessa 2.12.2015 valitut uudet jäsenet on todettu riippumattomiksi sekä suomalaisten hallintotapaa koskevien sääntöjen että NYSEN sääntöjen mukaan arvioituna.

Hallitus on hyväksynyt hallituksen monimuotoisuutta koskevat periaatteet (a) osoituksena sitoutumisestamme edistää monimuotoista hallituskokoonpanoa ja (b) kuvaamaan miten monimuotoisuus on osa prosessejamme ja käytäntöjämme, kun tunnistamme ja ehdotamme uusia jäseniä hallitukseen ja nykyisten hallituksen jäsenten uudelleenvalintaa.

Nokian hallituksen monimuotoisuus koostuu useista eri tekijöistä, mukaan lukien sukupuoli, ikä, kansallisuus, kulttuuritausta, koulutus, taidot ja kokemus. Monimuotoisuus ei ole meille muuttumaton käsite, vaan kulloinkin tarkoituksenmukainen yhdistelmä elementtejä huomioiden koko hallituksen kokoonpano, joka kehittyy ajan ja muun muassa liiketoimintatavoitteidemme ja tulevaisuuden tarpeidemme mukaisesti. Meille hallituksen monimuotoisuus tarkoittaa tapaa tulla paremmaksi ja kehittyä pikemmin kuin päämäärää.

Nokia huomioi ja kannattaa valtioneuvoston 17.2.2015 päivättyä periaatepäätöstä sukupuolten tasapuolisen edustuksen toteuttamisesta suomalaisten suurten ja keskisuurten pörssiyritysten hallituksissa. Päätöksen mukaisesti pyrimme hallituskokoonpanoon, jossa naisia ja miehiä on vähintään 40 prosenttia hallituksen jäsenistä 1.1.2020 mennessä, ehdottamalla viimeistään vuoden 2019 varsinaisessa yhtiökokouksessa tätä vastaavaa hallituskokoonpanoa. Raportoimme vuosittain tavoitteistamme sukupuolten tasapuolisen edustuksen toteuttamiseksi, toimenpiteet tavoitteiden toteuttamiseksi ja miten tavoitteiden toteutumisessa on edistytty.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä jatkoa

Hallituksen jäsenet

Ala on esitetty tietoja nykyisistä hallituksen jäsenistä, jotka valittiin varsinaisessa yhtiökokouksessa 5.5.2015 ja ylimääräisessä yhtiökokouksessa 2.12.2015.

Puheenjohtaja Risto Siilasmaa s. 1966

Nokian hallituksen puheenjohtaja. Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2008 ja puheenjohtaja vuodesta 2012. Nimitysvaliokunnan puheenjohtaja.

Dipl. ins. (tuotantotalous), Teknillinen korkeakoulu.

F-Secure Oyj:n toimitusjohtaja 1988–2006.

F-Secure Oyj:n hallituksen puheenjohtaja. Suomen Teknologiateollisuus ry:n hallituksen puheenjohtaja. Elinkeinoelämän keskusliiton (EK) hallituksen jäsen. European Roundtable of Industrialists -järjestön jäsen. Alcatel Lucent SA:n hallituksen jäsen.

Elisa Oyj:n hallituksen puheenjohtaja 2008–2012.

Varapuheenjohtaja Olivier Piou s. 1958

Gemalto N.V.:n toimitusjohtaja. Nokian hallituksen varapuheenjohtaja. Hallituksen jäsen ja varapuheenjohtaja vuodesta 2016. Henkilöstöpoliittisen valiokunnan ja nimitysvaliokunnan jäsen.

Tutkinto École Centrale de Lyonista, Ranska.

Gemalto N.V.:n toimitusjohtaja vuodesta 2006. Axalto N.V.:n toimitusjohtaja 2004–2006. Schlumbergerilla 1981–2004 useissa teknologiaan, markkinointiin ja liiketoimintaa liittyvissä johtotehtävissä Ranskassa ja Yhdysvalloissa.

Gemalto N.V.:n hallituksen jäsen.

Alcatel Lucent SA:n hallituksen jäsen 2008–2016.

Vivek Badrinath s. 1969

Accor Groupin varatoimitusjohtaja. Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2014. Tarkastusvaliokunnan jäsen.

École Polytechnique, ENST, Ranska.

Orangen varatoimitusjohtaja 2013–2014. Orangen johtaja, yrityspalvelut 2010–2013. Orangen johtoryhmän jäsen, verkko- ja operaattori liiketoiminnan johtaja 2009–2010. Orange teknologiajohtaja, mobiilitoiminnot 2004–2009. Thomson Indian toimitusjohtaja, 2000–2004. Useita teknisiä tehtäviä Orange Groupin pitkän kantaman verkkojen osastolla 1996–2000.

ACCPC Indian hallituksen jäsen.

Bruce Brown s. 1958

Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Henkilöstöpoliittisen valiokunnan puheenjohtaja. Nimitysvaliokunnan jäsen.

MBA-tutkinto (markkinointi ja rahoitus), Xavier University, Yhdysvallat. B.S. (kemian tekniikka), Polytechnic Institute of New York University, Yhdysvallat.

Jätti tehtävänsä The Procter and Gamble Companyssa vuonna 2014. The Procter & Gamble Companyn teknologiajohtaja 2008–2014. Useita johto- ja esimiestehtäviä The Procter & Gamble Companyn Baby Care-, Feminine Care- ja Beauty Care -yksiköissä vuodesta 1980 lähtien Yhdysvalloissa, Saksassa ja Japanissa.

Agency for Science, Technology & Researchin (A*STAR) hallituksen jäsen Singaporessa. Xavier Universityn hallituksen jäsen. P. H. Glatfelter Companyn hallituksen, tarkastusvaliokunnan ja nimitysvaliokunnan jäsen.

Louis R. Hughes s. 1949

Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2016. Tarkastusvaliokunnan jäsen.

MBA-tutkinto, Harvard University (Graduate School of Business), Yhdysvallat. B.A. (konetekniikka), General Motors Institute (nyk. Kettering University), Yhdysvallat.

Lockheed Martinin Chief Operating Officer 2000. General Motorsin Executive Vice President 1992–2000. General Motorsin kansainvälisten toimintojen johtaja 1992–1998. General Motorsin Euroopan-toimintojen johtaja 1992–1994.

InZero Systemsin (USA) (aikaisemmin GBS Laboratories) hallituksen puheenjohtaja. AkzoNobelin riippumaton hallituksen ja tarkastusvaliokunnan jäsen. ABB:n riippumaton hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja. Wind Point Partnersin neuvonantaja.

Alcatel Lucent SA:n hallituksen jäsen 2008–2016.

Simon Jiang s. 1953

CyberCity International Limitedin (CCI) perustaja ja puheenjohtaja. Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2015. Henkilöstöpoliittisen valiokunnan jäsen.

B.A.-tutkinto, Beijing Foreign Studies University, Kiina. M.A.-tutkinto, Australian National University, Australia. MPhil ja PhD (Economics), University of Cambridge, Iso-Britannia.

Vision Century Corporation Ltd:n puheenjohtaja 2002–2008. CyberCity-konsernin perustaja 1997–2002. United Nations Joint Staff Pension Fundin varajohtaja ja rahastonhoitaja 1992–1997.

China Petroleum Chemical Corp (Sinopec), riippumaton hallituksen jäsen. COSCO International Holdings Ltd:n riippumaton hallituksen jäsen. Cambridge China Development Trustin

johtokunnan jäsen. China Disabled Persons Federationin hallituksen jäsen. Chinese People's Political Consultative Conferencen, valiokunnan jäsen. Senior Fellow, Judge Business School, Cambridge University. United Nations Pension Fund Investments Committeeen jäsen.

Jouko Karvinen s. 1957

Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2011. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja. Nimitysvaliokunnan jäsen.

Dipl.ins., Tampereen teknillinen korkeakoulu.

Stora Enso Oyj:n toimitusjohtaja, 2007–2014. Philips Medical Systems -divisioonan toimitusjohtaja 2002–2006. Royal Philips Electronicsin johtoryhmän jäsen 2006 ja konsernijohdon jäsen 2002–2006. ABB Group Limited, useita johtotehtäviä vuodesta 1987 lähtien, mm. Executive Vice President, automaatioteknologia-divisioona ja konsernin johtoryhmän jäsen 2000–2002.

Finnairin hallituksen varapuheenjohtaja ja tarkastusvaliokunnan jäsen. Valmet Oyj:n hallituksen jäsen. International Institute for Management Development, hallituksen ja hallintoneuvoston jäsen. Kansainvälisen neuvonantajan valiokunnan jäsen, Komatsu Corporation of Japan.

Elizabeth Nelson

s. 1960

Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Tarkastusvaliokunnan jäsen.

MBA-tutkinto (rahoitus), The Wharton School, University of Pennsylvania, Yhdysvallat. B.S. (kansainvälinen politiikka), Georgetown University, Yhdysvallat.

Macromedia Inc, Executive Vice President ja talousjohtaja (Chief Financial Officer) 1997–2005. Macromedia Inc, Vice President, Corporate Development 1996–1997. Hewlett-Packard Company, erilaisissa tehtävissä yritystoiminnan kehittämisen ja kansainvälisen rahoituksen aloilla 1988–1996.

DAI:n hallituksen puheenjohtaja. Zendesk Inc:n riippumaton hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan jäsen. Pandora Median hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja.

Hallituksen jäsen: Brightcove Inc. 2010–2014, SuccessFactors Inc. 2007–2012 ja Ancestry.com Inc. 2009–2012.

Jean C. Monty

s. 1947

Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2016. Tarkastusvaliokunnan jäsen.

Bachelor of Arts, Collège Sainte-Marie of Montréal, Kanada. Master of Arts in Economics, University of Western Ontario, Kanada. Master of Business Administration, University of Chicago, Yhdysvallat.

Bell Canada Enterprises, toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja aina vuoteen 2002 saakka. Nortel Networks Corporation, toimitusjohtaja 1993–2002.

Bombardierin ja Fiera Capitalin hallitusten jäsen.

Alcatel Lucent SA:n hallituksen jäsen 2008–2016.

Kari Stadigh

s. 1955

Sampo Oyj:n toimitusjohtaja ja konsernihohtaja. Nokian hallituksen jäsen vuodesta 2011. Henkilöstöpoliittisen valiokunnan jäsen. Nimitysvaliokunnan jäsen.

Dipl.ins., Teknillinen korkeakoulu. Dipl. ekon., Svenska handelshögskolan, Helsinki.

Sampo Oyj, konsernihohtajan varamies 2001–2009.

Vakuutusosakeyhtiö Henki-Sampo, toimitusjohtaja 1999–2000. Henkivakuutusosakeyhtiö Novan toimitusjohtaja 1996–1998. Jaakko Pöyry -yhtiöiden toimitusjohtaja 1991–1996.

Nordea Bank Ab (publ), hallituksen jäsen ja hallituksen riskienhallintakomitean puheenjohtaja. If P&C Insurance Holding Ltd:(publ) ja Mandatum Life Insurance Company Limited, hallitusten puheenjohtaja. Finanssialan Keskusliiton hallituksen jäsen. Waypoint Capital Group Holdings Ltd:n hallituksen jäsen. Niilo Helanderin Säätiön hallituksen jäsen.

Alma Media Oyj:n hallituksen puheenjohtaja 2005–2011.

Seuraavat henkilöt toimivat hallituksen jäseninä 5.5.2015 pidetyn varsinaisen yhtiökokouksen päättymiseen asti:

Mårten Mickos

s. 1962

Hallituksen jäsen 2012–2015.

Dennis F. Strigl

s. 1946

Hallituksen jäsen 2014–2015. Henkilöstöpoliittisen valiokunnan jäsen 5.5.2015 asti.

Risto Siilasmaa**Vivek Badrinath****Louis R. Hughes****Jouko Karvinen****Jean C. Monty****Olivier Piou****Bruce Brown****Simon Jiang****Elizabeth Nelson****Kari Stadigh**

Hallituksen tehtävät

Hallitus edustaa Nokian osakkeenomistajia ja vastaa toimistaan heille. Hallituksen vastuu ja tehtävät ovat aktiivisia, eivät passiivisia, ja ne sisältävät velvollisuuden arvioida säännöllisesti Nokian strategiaa ja hallintojärjestelmiä sekä johdon tehokkuutta niiden toimeenpanossa. Hallituksen jäsenten velvollisuutena on toimia huolellisesti ja vilpittömässä mielessä ja tehdä liiketoimintaan liittyvät päätökset riittävien tietojen pohjalta tavalla, jonka he uskovat olevan Nokian ja sen osakkeenomistajien etujen mukaista. Tätä velvollisuutta täyttäessään hallituksen jäsenten tulee hankkia kaikki merkityksellinen, kohtuudella saatavissa oleva tieto. Hallitus ja kukin sen valiokunnista voi palkata ajoittain riippumattomia oikeudellisia, taloudellisia tai muita asiantuntijoita tarpeen mukaan.

Lisäksi hallituksen tehtäviin kuuluu seurata ylimmän johtomme rakennetta ja kokoonpanoa sekä valvoa toiminnan lainmukaisuutta ja toimintoihimme liittyvien riskien hallintaa. Tässä tarkoituksessa hallitus voi asettaa pääoman käytölle, sijoituksille, liiketoiminnan luovutuksille sekä muille taloudellisille sitoumuksille vuosittaisia reunaehdot ja/tai yksittäisiä rajoja, joita ei saa ylittää ilman hallituksen erillistä hyväksyntää.

Riskienhallinnassa hallituksen tehtäviin kuuluu riskien analysointi ja arviointi taloudellisten ja strategiaan ja liiketoimintaan liittyvien katsausten, selvitysten ja päätösehdotusten yhteydessä. Riskienhallintamenettelyt ja -käytännöt ovat erottamaton osa hallituksen toimintaa, ja hallitukselle toimitetaan säännöllisesti riskienhallintaa koskevia päivityksiä. Riskienhallintaamme liittyviä periaatteita ja käytäntöjä on kuvattu tarkemmin jäljempänä kohdassa Nokian riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen järjestelmät—Riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet.

Hallitus on vastuussa toimitusjohtajan sekä muiden johtokunnan jäsenten nimittämisestä ja tehtävistä vapauttamisesta. Rajeev Suri on toiminut toimitusjohtajana toukokuusta 2014. Toimitusjohtajalle kuuluvat Suomen laissa toimitusjohtajalle määritetyt tehtävät, ja lisäksi toimitusjohtaja toimii johtokunnan puheenjohtajana.

Hallitus hyväksyy ja hallituksen riippumattomat jäsenet vahvistavat henkilöstöpoliittisen valiokunnan suosituksesta toimitusjohtajalle maksettavat palkat ja palkkiot sekä hänen toimsuhteensa ehdot ottaen huomioon Suomen lakiin perustuvat vaatimukset. Muiden johtokunnan jäsenten palkat ja palkkiot sekä työsuhteiden ehdot hyväksyy henkilöstöpoliittinen valiokunta toimitusjohtajan suosituksesta.

Hallituksella on kolme valiokuntaa: tarkastusvaliokunta, nimitysvaliokunta ja henkilöstöpoliittinen valiokunta, jotka avustavat hallitusta sen tehtävissä valiokuntien työjärjestysten mukaisesti. Hallituksen riippumattomat jäsenet valitsevat keskuudestaan hallituksen valiokuntien jäsenet nimitysvaliokunnan suosituksesta ja kunkin valiokunnan jäsenvaatimusten mukaisesti. Hallitus voi myös asettaa tilapäisiä valiokuntia hallituksen hyväksyttäviksi tulevien asioiden yksityiskohtaista analysointia ja käsittelyä varten.

Hallitus ja kukin sen valiokunnista arvioi vuosittain toimintaansa Corporate Governance -ohjeemme mukaisesti. Vuonna 2015 hallituksen arviointiprosessi koostui itsearviointeista, vertaisarviointeista ja haastattelusta. Osana arviointiprosessia pyydettiin palautetta myös valikoiduilta johdon jäseniltä. Arvioinnin tuloksista keskusteltiin hallituksessa.

Hallituksen kokoukset

Hallitus kokoontui 25 kertaa vuonna 2015, lukuun ottamatta valiokuntien kokouksia. Kokouksista noin 40 % oli säännöllisiä kokouksia, joissa jäsenet olivat henkilökohtaisesti paikalla, ja loput järjestettiin videokonferenssina, puhelimitse tai muilla keinoin. Lisäksi yhtiön toimivaan johtoon kuulumattomat hallituksen jäsenet kokoontuivat vuonna 2015 ilman johtoa hallitusten kokousten yhteydessä. Lisäksi riippumattomat hallituksen jäsenet kokoontuivat kerran vuonna 2015.

Alla olevassa taulukossa on kuvattu hallituksen jäsenten läsnäoloprosentti vuonna 2015 hallituksen ja valiokuntien kokouksissa lukuun ottamatta niitä kokouksia, jotka järjestettiin ainoastaan yhtiön toimivaan johtoon kuulumattomien tai ainoastaan hallituksen riippumattomien jäsenten kesken:

	Hallituksen kokoukset %	Tarkastusvaliokunnan kokoukset %	Nimitysvaliokunnan kokoukset %	Henkilöstöpolitiittisen valiokunnan kokoukset %
Vivek Badrinath	100	100	–	–
Bruce Brown	96	–	100	100
Elizabeth Doherty	92	71	–	–
Simon Jiang (5.5.2015 alkaen)	93	–	–	75
Jouko Karvinen	100	100	100	–
Mårten Mickos (5.5.2015 saakka)	100	–	–	–
Elizabeth Nelson	88	85	–	–
Risto Siilasmaa	100	–	100 ⁽¹⁾	–
Kari Stadigh	100	–	86	86
Dennis F. Strigl (5.5.2015 saakka)	80	–	–	66

(1) 5.5.2015 alkaen.

Lisäksi useat hallituksen jäsenet osallistuivat äänioikeudettomina osallistujina sellaisten valiokuntien kokouksiin, joiden jäseniä he eivät olleet.

Hallituksen käytännön mukaan yhtiön toimivaan johtoon kuulumattomat hallituksen jäsenet kokoontuvat jokaisen säännöllisesti pidetyn hallituksen kokouksen yhteydessä. Näiden kokousten puheenjohtajana toimii yhtiön toimivaan johtoon kuulumaton hallituksen puheenjohtaja tai, hänen ollessa estynyt, hallituksen varapuheenjohtaja. Lisäksi riippumattomat hallituksen jäsenet kokoontuvat keskenään vähintään kerran vuodessa.

Kaikki hallituksen jäsenet, jotka olivat hallituksen jäseniä varsinaisen yhtiökokouksen 2015 päättämiseen saakka, lukuun ottamatta Dennis F. Striglia, olivat läsnä Nokian varsinaisessa yhtiökokouksessa 5.5.2015. Kaikki vuoden 2015 varsinaisessa yhtiökokouksessa valitut hallituksen jäsenet, lukuun ottamatta Simon Jiangia ja Kari Stadighia, olivat läsnä ylimääräisessä yhtiökokouksessa 2.12.2015. Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodi 2010 suositteli, että hallituksen puheenjohtaja ja riittävä määrä hallituksen jäseniä ovat läsnä yhtiökokouksessa, jotta osakkeenomistajat voivat käyttää oikeuttaan esittää kysymyksiä yhtiön hallitukselle ja johdolle.

Hallituksen valiokunnat

Tarkastusvaliokunta koostuu vähintään kolmesta hallituksen jäsenestä, jotka täyttävät kaikki riippumattomuutta ja taloudellisen tiedon ymmärtämistä koskevat vaatimukset sekä muut vaatimukset, joista on määrätty Suomen laissa ja Nasdaq Helsingin ja New Yorkin pörsrien säännöissä. Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat 5.5.2015 alkaen seuraavat neljä hallituksen jäsentä: Jouko Karvinen (puheenjohtaja), Vivek Badrinath, Elizabeth Doherty ja Elizabeth Nelson. Alcatel Lucentin kaikkia liikkeeseen laskemia arvopapereita koskevan, julkisen osakevaihtotarjouksen ensisijaisen tarjousajan toteututtua tarkastusvaliokuntaan ovat kuuluneet 8.1.2016 alkaen seuraavat viisi hallituksen jäsentä: Jouko Karvinen (puheenjohtaja), Vivek Badrinath, Louis R. Hughes, Jean C. Monty ja Elizabeth Nelson.

Hallituksen perustaman tarkastusvaliokunnan tehtävänä on valvoa Nokian kirjanpidon ja taloudellisen raportointijärjestelmän toimivuutta sekä yhtiön tilintarkastusta. Valiokunta avustaa hallitusta sen tehtävässään valvoa

(1) yhtiön tilinpäätöksen ja siihen liittyvien julkistettavien tietojen laatua ja yhdenmukaisuutta,

(2) yhtiön tilinpäätöksen tilintarkastusta,

(3) ulkoisen tilintarkastajan pätevyyttä ja riippumattomuutta,

(4) ulkoisen tilintarkastajan toimien lainmukaisuutta Suomen lain mukaan arvioituna,

(5) yhtiön sisäisten valvontajärjestelmien ja riskienhallinnan toimivuutta,

(6) sisäisen tarkastuksen toimivuutta ja

(7) yhtiön sovellettavien lakien ja säännösten noudattamista sekä yhtiön ethics and compliance -ohjelman toimivuutta. Valiokunnan tehtäviin kuuluvat myös kirjanpitoon, sisäiseen valvontaan tai tilintarkastukseen liittyvien valitusten vastaanottamiseen, säilyttämiseen ja käsittelyyn liittyvien prosessien ylläpitäminen sekä sellaisten prosessien ylläpitäminen, joiden mukaisesti työntekijämme voivat luottamuksellisesti ja nimettömästi esittää huolensa kirjanpitoon tai tilintarkastukseen liittyvistä asioista. Nokian julkistuskontrolleja ja -käytäntöjä (Disclosure controls and procedures) koskeva ohjeistus, joka on tarkastusvaliokunnan tarkastama ja toimitusjohtajan ja talous- ja rahoitusjohtajan hyväksymä, kuten myös yhtiön sisäiset valvontatoimet, on suunniteltu varmistamaan yhtiön tilinpäätösten ja julkistettavien tietojen laatu ja oikeellisuus.

Lisätietoja taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvästä sisäisestä valvonnasta on jäljempänä kohdassa Nokian riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen järjestelmät—Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan järjestelmien pääpiirteet.

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä jatkoa

Suomen lain mukaan osakkeenomistajat valitsevat yhtiön tilintarkastajan yksinkertaisella äänten enemmistöllä varsinaisessa yhtiökokouksessa yhdeksi tilikaudeksi kerrallaan. Tarkastusvaliokunta valmistelee osakkeenomistajille tilintarkastajan valintaa tai uudelleen valintaa koskevan ehdotuksen, joka perustuu valiokunnan arvioon ehdotettavan tilintarkastajan pätevyydestä ja riippumattomuudesta. Suomen lain mukaan yhtiön osakkeenomistajat hyväksyvät myös yhtiön tilintarkastajan palkkion yksinkertaisella äänten enemmistöllä varsinaisessa yhtiökokouksessa. Tarkastusvaliokunta valmistelee osakkeenomistajille yhtiön tilintarkastajan palkkiota koskevan ehdotuksen ja hyväksyy tilintarkastajan vuosittaisen tilintarkastuspalkkion yhtiön osakkeenomistajien varsinaisessa yhtiökokouksessa antamien ohjeiden mukaisesti. Lisätietoja Nokian vuonna 2015 tilintarkastajalleen PricewaterhouseCoopers Oy:lle maksamista palkkioista on jäljempänä kohdassa Tilintarkastuspalkkiot ja -palvelut.

Täyttyessään valvontatehtäväänsä valiokunnalla on käytettävissään yhtiön kirjanpito, tositteet, tilat ja henkilöstö. Valiokunta voi nimittää ulkopuolisia asiantuntijoita, tarkastajia tai muita neuvonantajia oman harkintansa mukaan ja sen on saatava Nokialta tarkastusvaliokunnan määrittelemää asianmukaista rahoitusta ulkopuolisten neuvonantajien palkkioiden maksamiseksi.

Hallitus katsoo, että kaikki tarkastusvaliokunnan jäsenet puheenjohtaja Jouko Karvinen mukaan lukien ovat ”tarkastusvaliokunnan taloudellisia asiantuntijoita”, kuten määritelty U.S. Securities and Exchange Commissionille (SEC) toimitettavan yhdysvaltalaisen vuosiraporttimme Form 20-F:n kohdan 16A vaatimusten mukaisesti. Karvinen ja kaikki muut tarkastusvaliokunnan jäsenet ovat ”riippumattomia hallituksen jäseniä” NYSEN Listed Company Manual -ohjeen kappaleen 303A mukaisesti.

Tarkastusvaliokunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa valiokunnan nimittämisen jälkeen pidettävässä kokouksessa sovittavan aikataulun mukaisesti. Valiokunta tapaa erikseen Nokian johdon edustajia, sisäisen tarkastuksen sekä ethics and compliance -yksikön johtajan ja ulkopuolisen tilintarkastajan jokaisen säännöllisesti pidetyn kokouksen yhteydessä. Sisäisen tarkastuksen johtaja voi milloin tahansa olla suoraan yhteydessä tarkastusvaliokuntaan ilman johdon myötävaikutusta.

Tarkastusvaliokunta kokoontui seitsemän kertaa vuonna 2015. Valiokunnan jäsenten keskimääräinen läsnäoloprosentti kokouksissa oli 100 %. Valiokunnan jäsenten lisäksi kuka tahansa hallituksen jäsenistä voi halutessaan ottaa osaa tarkastusvaliokunnan kokouksiin äänioikeudettomana osallistujana

Nimitysvaliokuntaan kuuluu kolmesta viiteen hallituksen jäsentä, jotka täyttävät kaikki Suomen lain ja Nasdaq Helsingin ja New Yorkin pörssien sääntöjen riippumattomuusvaatimukset. Nimitysvaliokuntaan kuuluivat 5.5.2015 alkaen seuraavat neljä hallituksen jäsentä: Risto Siilasmaa (puheenjohtaja), Bruce Brown, Joko Karvinen ja Kari Stadigh. Alcatel Lucentin kaikkia liikkeeseen laskemia arvopapereita koskevan, julkisen osakevaihtotarjouksen ensisijaisen tarjousajan toteuduttua nimitysvaliokuntaan ovat kuuluneet 8.1.2016 alkaen seuraavat viisi hallituksen jäsentä: Risto Siilasmaa (puheenjohtaja), Bruce Brown, Jouko Karvinen, Olivier Piou ja Kari Stadigh.

Nimitysvaliokunnan tehtävänä on (1) valmistella yhtiökokoukselle tehtävät ehdotukset hallituksen kokoonpanosta ja hallituksen jäsenten palkkioista, ja (2) seurata hallinnointi- ja ohjausjärjestelmään liittyviä asioita ja käytäntöjä sekä tarpeen mukaan tehdä niihin liittyviä aloitteita.

Valiokunta täyttää velvollisuutensa:

(1) tunnistamalla aktiivisesti yksilöitä, joilla on hallituksen jäsenyyteen tarvittava pätevyys sekä arvioimalla hallituksen jäsenten palkkiotasoa ja -rakennetta,

(2) valmistelemalla osakkeenomistajille ja yhtiökokouksille ehdotuksen hallitukseen valittavista henkilöistä ja hallituksen jäsenten palkkioista,

(3) seuraamalla hallinnointi- ja ohjausjärjestelmien ja julkisen yhtiön hallituksen jäsenten tehtäviin ja vastuuseen liittyvää merkittävää lainsäädännön ja käytännön kehitystä,

(4) avustamalla hallitusta ja sen valiokuntia vuosittaisessa arvioinnissa mukaan lukien arvioinneissa sovellettavien kriteerien asettamisessa,

(5) kehittämällä ja hallinnoimalla yhtiön Corporate Governance -ohjetta ja antamalla hallitukselle suosituksia siihen liittyen ja

(6) tarkastamalla Nokian hallinto- ja ohjausjärjestelmistä antaman selvityksen tiedot.

Valiokunta voi käyttää ulkopuolisia henkilöstöhakuyrityksiä tai konsultteja sopivien jäsen ehdokkaiden löytämiseksi. Valiokunta voi myös ajoittain ja tarpeen mukaan nimittää ulkopuolisia asiantuntijoita tai muita neuvonantajia. Valiokunnalla on yksinomainen oikeus ottaa palvelukseen tai irtisanoa henkilöstöhakuyrityksiä, konsultteja, asiantuntijoita tai muita neuvonantajia ja arvioida ja hyväksyä tällaisten yritysten ja neuvonantajien palkkiot ja muut palveluksen ehdot. Valiokunnan tapana on käyttää henkilöstöhakuyritystä uusien jäsen ehdokkaiden etsimisessä.

Nimitysvaliokunta kokoontui seitsemän kertaa vuonna 2015. Valiokunnan jäsenten keskimääräinen läsnäoloprosentti kokouksissa oli 96,3 %. Valiokunnan jäsenten lisäksi kuka tahansa hallituksen jäsenistä voi halutessaan ottaa osaa nimitysvaliokunnan kokouksiin äänioikeudettomana osallistujana.

Henkilöstöpoliittinen valiokunta koostuu vähintään kolmesta hallituksen jäsenestä, jotka täyttävät kaikki Suomen lain ja Nasdaq Helsingin ja New Yorkin pörssien sääntöjen riippumattomuusvaatimukset. Henkilöstöpoliittiseen valiokuntaan kuuluivat 5.5.2015 alkaen seuraavat kolme hallituksen jäsentä: Bruce Brown (puheenjohtaja), Simon Jiang ja Kari Stadigh. Alcatel Lucentin kaikkia liikkeeseen laskemia arvopapereita koskevan, julkisen osakevaihtotarjouksen ensisijaisen tarjousajan toteuduttua henkilöstöpoliittiseen valiokuntaan ovat kuuluneet 8.1.2016 alkaen seuraavat neljä hallituksen jäsentä: Bruce Brown (puheenjohtaja), Simon Jiang, Olivier Piou ja Kari Stadigh.

Henkilöstöpoliittisen valiokunnan ensisijaisena tehtävänä on valvoa Nokian henkilöstöpolitiikkaa ja -käytäntöjä valiokunnan työjärjestyksen mukaisesti. Se avustaa hallitusta kaikissa ylimmän johdon työsuhteisiin ja palkitsemiseen, myös osakepohjaisiin kannustimiin, liittyvissä tehtävissä. Valiokunnan tehtäviin kuuluu arvioida, päättää ja tehdä ehdotuksia hallitukselle koskien:

- (1) ylimmän johdon palkitsemista ja työsuhteiden ehtoja,
- (2) kaikkia osakepohjaisia kannustinohjelmia,
- (3) ylimmän johdon kannustinohjelmia, -politiikkaa ja -järjestelmiä, sekä
- (4) mahdollisia muita merkittäviä kannustinohjelmia. Valiokunta valvoo palkitsemisperiaatteita ja huolehtii siitä, että kannustinjärjestelmät ovat suoritukseen perustuvia, yhtiön pitkän tähtäimen arvonmuodostusta edistäviä ja osakkeenomistajien edun mukaisia, ylintä johtoa riittävästi motivoivia ja Nokian strategiaa tukevia. Valiokunta on lisäksi vastuussa ylimmän johdon kehittymisen arvioinnista ja suunnitelmista ylimmän johdon seuraajiksi.

Henkilöstöpoliittinen valiokunta kokoontui seitsemän kertaa vuonna 2015. Valiokunnan jäsenten keskimääräinen läsnäoloprosentti kokouksissa oli 81,5 %. Valiokunnan jäsenten lisäksi kuka tahansa hallituksen jäsenistä voi halutessaan ottaa osaa henkilöstöpoliittisen valiokunnan kokouksiin äänioikeudettomana osallistujana.

Nokian johtokunta ja toimitusjohtaja

Nokialla on johtokunta, joka vastaa yhtiön operatiivisesta johtamisesta. Hallitus nimittää johtokunnan puheenjohtajan ja jäsenet. Johtokunnan puheenjohtajana toimii toimitusjohtaja. Toimitusjohtajalle kuuluvat Suomen laissa toimitusjohtajalle määritetyt tehtävät.

Nokian johtokunnan jäsenet

Alla on esitetty tietoja Nokian johtokunnan nykyisistä jäsenistä. Johtokunnan osakeomistukset ja osakepohjaiset oikeudet on esitetty kohdassa Palkat ja palkkiot.

Nokian johtokuntaan nimitettiin seuraavat uudet jäsenet vuonna 2015 ja sen jälkeen:

- Federico Guillén nimitettiin Fixed Networks -liiketoimintaryhmän johtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Basil Alwan nimitettiin IP/Optical Networks -liiketoimintaryhmän johtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Bhaskar Gorti nimitettiin Applications & Analytics -liiketoimintaryhmän johtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Hans-Jürgen Bill nimitettiin henkilöstöjohtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Kathrin Buvac nimitettiin strategiajohtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Ashish Chowdhary nimitettiin asiakasliiketoimintajohtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Barry French nimitettiin markkinointijohtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Marc Rouanne nimitettiin innovaatio- ja operatiiviseksi johtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016
- Maria Varsellona nimitettiin lakiasiaintoimintajohtajaksi ja johtokunnan jäseneksi 8.1.2016.

Lisäksi vuonna 2015 seuraavat henkilöt luopuivat johtokunnan jäsenyydestä:

- HERE-liiketoiminnan aikaisempi johtaja Sean Fernback luopui johtokunnan jäsenyydestä 5.12.2015.

Rajeev Suri**Rajeev Suri**
s. 1967

Nokian toimitusjohtaja. Nokian johtokunnan puheenjohtaja ja jäsen vuodesta 2014. Nokian palveluksessa vuodesta 1995.

Bachelor of Engineering (Electronics and Communications), Manipal Institute of Technology, Karnataka, India.

Toimitusjohtaja, Nokia Solutions and Networks, 2009–2014. Palveluliiketoimintojen johtaja, Nokia Siemens Networks, 2007–2009. Aasian ja Tyynenmeren toimintojen johtaja, Nokia Siemens Networks, huhtikuu 2007. Aasian ja Tyynenmeren toimintojen johtaja (Senior Vice President), Nokia Networks Asia Pacific, 2005–2007. Hutchison-asiakastiimin johtaja (Vice President), Nokia Networks, 2004–2005. Liiketoiminnan kehityksestä vastaava johtaja (General Manager), Nokia Networks Asia Pacific, 2003. Myyntijohtaja (Sales Director), vastuualueenaan globaalit BT-, O2- ja Hutchison-asiakkuudet, Nokia Networks, 2002.

Teknologiasta ja sovelluksista vastaava johtaja (Director), BT Global Customer, Nokia Networks, 2000–2001. Kilpailijaseurannasta vastaava johtaja, Nokia Networks, 1999–2000. Johtaja, Tuoteosaamiskeskus, Nokia Networks South Asia, 1997–1999. Järjestelmämarkkinointipäällikkö, Cellular Transmission, Nokia Networks India, 1995–1997. Hankintatoimen johtaja, tuonti ja erityisprojektit, Churchgate Group, Nigeria, 1993–1995. Avainasiakaspäällikkö – siirtojärjestelmät / päällikkö, strateginen suunnittelu, ICL India (ICIM), 1990–1993. Tuotantoinisinööri, Calcom Electronics, 1989.

Alcatel Lucent SA:n hallituksen jäsen.

Basil Alwan
s. 1962

IP/Optical Networks -liiketoimintaryhmän johtaja. Nokian johtokunnan jäsen vuodesta 2016. Nokian palveluksessa vuodesta 2016.

Bachelor (Computer Engineering), University of Illinois, Champaign-Urbana, Yhdysvallat.

IP Routing and Transport -liiketoiminnan johtaja, Alcatel Lucent, 2012–2016. IP-liiketoiminnasta vastaava johtaja, Alcatel Lucent, 2003–2012. Toimitusjohtaja ja perustaja, TiMetra Networks, 2000–2003. Johtaja (Vice President & General Manager), Bay Networks Enterprise Products -divisioona, 1997–2000. Johtaja (Vice President of Product Management and Marketing), Rapid City Communications, 1996–1997.

Hans-Jürgen Bill
s. 1960

Henkilöstöjohtaja. Nokian johtokunnan jäsen vuodesta 2016. Nokia Siemens Networks palveluksessa vuodesta 2007.

Diploma in Telecommunications, University of Deutsche Bundespost in Dieburg/Darmstadt, Saksa, 1981. Diploma in Economics, University of Applied Sciences in Pforzheim, Saksa, 1983.

Henkilöstöjohtaja, Nokia Oyj, 2014–2016. Henkilöstöjohtaja, NSN, 2009–2014. Johtaja, Länsi ja Etelä-Euroopan alue, NSN, 2007–2009. Johtaja, Mobile Networks, Aasian ja Tyynenmeren alue, Siemens, 2003–2007. Johtaja, Operations for Mobile Networks, Siemens, 2001–2003. Johtaja, Mobile Networks, Keski-, Itä- ja Pohjois-Euroopan alue, Siemens, 1998–2001. Johtaja, Mobile Networks, Indonesia, Siemens, 1994–1998. Lukuisia johtotason tehtäviä, Siemens, 1983–1994.

Kathrin Buvac
s. 1980

Strategiajohtaja. Nokian johtokunnan jäsen vuodesta 2016. Nokia Siemens Networks palveluksessa vuodesta 2007.

Degree in Business Information, Systems University of Cooperative Education, Saksa. Bachelor Degree (Business Administration) Open University, Lontoo, Iso-Britannia.

Strategiajohtaja, Nokia Networks, 2014–2016. Chief of staff to the CEO, Nokia Solutions and Networks, 2011–2013. Strategiajohtaja, Business Solutions, Nokia Siemens Networks, 2009–2011. Johtaja (General Manager), Integration Programme, Nokia Siemens Networks, 2007–2009. Johtaja (General Manager), Corporate Audit, Siemens Holding S.p.A., 2006–2007. Head of Controlling International Businesses, Siemens Communications, 2003–2006. Johtaja (Performance Controlling USA), Siemens Communications, 2002–2003. Business Process Manager (Global IT Strategy), Siemens Communications, 2001–2002. Analytikko, EADS Aerospace and Defence, 1999–2000.

Ashish Chowdhary
s. 1965

Asiakasliiketoimintajohtaja. Nokian johtokunnan jäsen vuodesta 2016. Nokian palveluksessa vuodesta 2003.

MBA, Wharton School, University of Pennsylvania, Philadelphia, Yhdysvallat. MS (tietojärjestelmätiede), Emory University, Atlanta, Yhdysvallat. BA (matematiikka), University of Delhi, India.

Executive Vice President & Chief Business Officer, Nokia Networks, 2015–2016. Johtaja, Asiakasliiketoiminta (AMEA-alue), Nokia Networks, 2011–2015. Johtaja, Global Services -liiketoiminta, Nokia Siemens Networks, 2009–2010. Johtaja, Managed Services -liiketoiminta, Nokia Siemens Networks, 2007–2009. Maajohtaja, India, Nokia Networks, 2003–2007. Johtaja (Vice President) Enterprise Business -liiketoiminta, Hughes Communications Ltd 2000–2003 ja 1994–1998. Ohjelmisto- ja projekti-insinööri, Hughes Network Systems, 1989–1993. Assistentti, (Computer Science), Emory University, 1987–1989.

Hans-Jürgen Bill**Kathrin Buvac****Ashish Chowdhary**

Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä jatkoa

Samih Elhage

s. 1961

Mobile Networks
-liiketoimintaryhmän johtaja.
Nokian johtokunnan jäsen
vuodesta 2014. Nokia Siemens
Networksin palveluksessa
vuodesta 2012.

Bachelor of Electrical Engineering
(telecommunications), University
of Ottawa, Kanada. Bachelor
of Economics, University
of Ottawa, Kanada. Master
of Electrical Engineering
(telecommunications), École
Polytechnique de Montréal,
Kanada.

Talousjohtaja ja operatiivinen
johtaja, Nokia Networks
2013–2016. Operatiivinen
johtaja, NSN 2012–2013.
Neuvonantaja (Senior Advisor)
useissa johtavissa, liikkeenjohdon
konsultointiin erikoistuneissa
yhtiöissä, 2011–2012.
Toimitusjohtaja, Carrier Voice
over IP and Applications
Solutions (CVAS) -divisioona,
Nortel, 2008–2010. Johtavassa
asemassa Nortelin Operations-,
Business Transformation-,
Broadband Networks-, Optical
Networks- ja Core Data Networks
-yksiköissä, 1998–2008.
Lukuisia johtotehtäviä Bell
Canadan network development
-toiminnoissa, 1990–1998.

Alcatel Lucent SA:n hallituksen
jäsen. Alcatel Lucent
Shanghai Bellin hallituksen
varapuheenjohtaja. Quickplay
Media Inc:n hallituksen jäsen.

Barry French

s. 1963

Markkinointijohtaja. Nokian
johtokunnan jäsen vuodesta
2016. Nokian palveluksessa
vuodesta 2006.

Master's Degree, International
Affairs, Columbia University's
School of International and
Public Affairs, Yhdysvallat. BA,
Political Science, Bates College,
Yhdysvallat.

Markkinoinnista ja
yhteiskuntasuhteista
vastaava johtaja, Nokia,
2014–2016. Markkinoinnista ja
yhteiskuntasuhteista vastaava
johtaja, Nokia Siemens Networks,
2010–2014. Viestintäjohtaja,
Nokia Siemens Networks,
2006–2010. Viestintäjohtaja (Vice
President), United Airlines, 2004–
2006. Viestintäjohtaja (Director),
Dell, 2000–2004. Viestintään
ja yhteiskuntasuhteisiin liittyviä
tehtäviä ja johtotehtäviä,
Engineering Animation, Raytheon,
KRC Research ja Sawyer/Miller
Group.

Bhaskar Gorti

s. 1966

Applications & Analytics
-liiketoimintaryhmän johtaja.
Nokian johtokunnan jäsen
vuodesta 2016. Nokian
palveluksessa vuodesta 2016.

Maisterintutkinto (electrical
engineering), Virginia Polytechnic
Institute and State University,
Blacksburg, Yhdysvallat.
Bachelor's degree (technology
and electrical engineering),
National Institute of Technology,
Warangal, Intia.

Aiemmin IP Platforms
-liiketoiminnasta vastaava
johtaja, Alcatel Lucent,
2015–2016. Johtaja (Senior Vice
President & General Manager),
Communications Global Business
Unit, Oracle, 2006–2015. Johtaja
(Senior Vice President), Portal
Software, 2002–2006.

Federico Guillén

s. 1963

Fixed Networks
-liiketoimintaryhmän johtaja.
Nokian johtokunnan jäsen
vuodesta 2016. Nokian
palveluksessa vuodesta 2016.

Degree in Telecommunications
Engineering, ETSIT Universidad
Politécnica de Madrid, Espanja.
Maisterintutkinto (Switching &
Communication Architectures),
ETSIT Universidad Politécnica de
Madrid, Espanja. Maisterintutkinto
(International Management), ESC
Lyon ja Alcatel, Ranska.

Fixed Networks -liiketoiminnasta
vastaava johtaja, Alcatel Lucent,
2013–2016. Alcatel Lucent Spain
-yksikön toimitusjohtaja & Global
Account Manager Telefonica,
Alcatel Lucent, 2009–2013.
Johtaja, (Vice President Sales of
Vertical Market Sales in Western
Europe), Alcatel Lucent, 2009.
Johtaja, Alueellinen tukitoiminta
(Etelä-Eurooppa, Intia, Lähi-Itä &
Afrikka), Alcatel Lucent, 2007–2009.
Toimitusjohtaja, Alcatel-Mexico &
Global Account Manager, Telmex,
2003–2007. Useita johtotason
tehtäviä tuotekehityksessä ja
myynnissä Telettrassa sekä
Alcatelilla Espanjassa, Belgiassa ja
Yhdysvalloissa 1989–2003.

Ramzi Haidamus

s. 1964

Nokia Technologies -liiketoiminnan
johtaja. Nokian johtokunnan
jäsen vuodesta 2014. Nokian
palveluksessa vuodesta 2014.

Master of Science
(sähkötekniikka), University of the
Pacific, Kalifornia, Yhdysvallat.

Johtaja (Executive Vice President),
Markkinointi ja liiketoiminnan
kehitys, Dolby Laboratories, Inc,
2012–2014. Johtaja (Executive Vice
President), Myynti ja markkinointi,
Dolby Laboratories, Inc,
2007–2012. Johtaja (Senior Vice
President and General Manager),
Dolby Labs Licensing Corporation,
2006–2007. Toimitusjohtaja
ja perustaja, Via Licensing
Corporation, 2002–2006. Johtaja,
Liiketoiminnan kehitys, Dolby
Laboratories, Inc, 2000–2002.
Teknologia-liiketoiminnan
strategisti, Dolby Laboratories,
Inc, 1999–2000. Digitaalisen

Samih Elhage



Barry French



Bhaskar Gorti



Federico Guillén



Ramzi Haidamus



Timo Ihamuotila



teknologian lisensoinnin päällikkö, Dolby Laboratories, Inc, 1997–1999. Digitaalitekologian lisensointisuunnittelija (Senior Licensing Engineer), Dolby Laboratories, Inc, 1996–1997. Suunnitteluinsinööri, Stanford Research Systems, 1989–1996.

Timo Ihamuotila s. 1966

Talous- ja rahoitusjohtaja. Nokian johtokunnan jäsen vuodesta 2007. Nokian palveluksessa vuosina 1993–1996 ja uudelleen vuodesta 1999.

Kauppatieteen maisteri, Helsingin kauppakorkeakoulu. Lisensointi (rahoitus), Helsingin kauppakorkeakoulu.

Myyntijohtaja (Executive Vice President), Markets, Nokia, 2008–2009. Myynnistä ja portfolion hallinnasta vastaava johtaja (Executive Vice President), Mobile Phones, Nokia, 2007. CDMA-liiketoiminnasta vastaava johtaja (Senior Vice President), Mobile Phones, Nokia, 2004–2007. Johtaja (Vice President), Nokian rahoitusyksikkö, Nokia, 2000–2004. Johtaja (Director), Nokian yritysrahoitus, Nokia, 1999–2000. Johtaja (Vice President), Nordic Derivatives Sales, Citibank plc., 1996–1999. Kaupankäynnin ja riskienhallinnan päällikkö, Nokia, 1993–1996. Rahoituksen varainhallinnan analyytikko, Kansallis-Osake-Pankki, 1990–1993.

Hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja, Uponor Oyj. Alcatel Lucent SA:n hallituksen jäsen.

Marc Rouanne s. 1963

Innovaatio- ja operatiivinen johtaja. Nokian johtokunnan jäsen vuodesta 2016. Nokia Siemens Networks palveluksessa vuodesta 2008.

Ph.D. (information theory), University of Notre Dame, Indiana, Yhdysvallat. Insinöörintutkinto (signal processing), Supélec, Ranska. Valmistunut lisäksi tietojärjestelmätieteestä Université d'Orsaysta, Ranskasta.

Executive Vice President, Mobile Broadband, Nokia Networks, 2011–2016. Johtaja, Network Systems -liiketoiminta, Nokia Siemens Networks, 2010–2011. Johtaja, Radio Access -liiketoiminta, Nokia Siemens Networks, 2008–2009. Johtaja (Executive Vice President), Alcatel, Convergence-liiketoimintayksikön johtaja, Alcatel Lucent, 2006–2008. Chief Operating Officer, sen jälkeen Wireless-liiketoimintayksikön johtaja, jonka jälkeen Executive Vice President, Alcatel, 2003–2006. Useita johtotason tehtäviä, Alcatel, 1997–2003. Eri tehtäviä tuotekehityksessä ja johtavana insinöörinä, Matra ja Nortel Matra Cellular, 1988–1997.

Maria Varsellona s. 1970

Lakiasiaintohtaja. Nokian johtokunnan jäsen vuodesta 2016. Nokia Siemens Networks palveluksessa vuodesta 2013.

Law Degree, Palermion yliopisto (Juris Doctor), Italia.

Lakiasiaintohtaja, Nokia, 2014–2016. Lakiasiaintohtaja, NSN, 2013–2014. Lakiasiaintohtaja, Tetra Pak Group, Tetra Laval Group, 2011–2013. Sidel-ryhmän lakiasiaintohtaja, Tetra Laval Group, 2009–2011. Senior Counsel, kaupalliset toiminnot ja globaalit palvelut, GE Oil & Gas, 2006–2009. Senior Counsel, Eurooppa, Hertz Europe, 2005–2006. Senior Counsel, globaalit palvelut, GE Oil & Gas, 2001–2005. Asianajaja, Pini Birmingham & Partners, 1998–2001. Asianajaja, Greco Law Firm, 1994–1998.

Alcatel Lucent SA:n hallituksen jäsen.

Lisätietoja

Corporate Governance -ohjeemme, joka koskee muun muassa hallituksen jäsenten tehtäviä ja hallituksen ja sen valiokuntien kokoonpanoa ja valintaa, sekä tiettyjä muita hallinnointiin liittyviä asioita, on saatavilla verkkosivustollamme osoitteessa company.nokia.com/fi/tietoa-nokiasta/hallinto. Meillä on myös kaikkiin työntekijöihimme, hallituksen jäseniin ja johtoon sovellettavat toimintaohjeet sekä toimitusjohtajaan, talous- ja rahoitusjohtajaan sekä Corporate Controlleriin sovellettava Code of Ethics -ohjeistus. Nämä asiakirjat sekä tarkastusvaliokunnan, nimitysvaliokunnan ja henkilöstöpoliittisen valiokuntien työjärjestykset ovat saatavilla verkkosivustollamme osoitteessa company.nokia.com/fi/tietoa-nokiasta/hallinto.

Nokian riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja sisäisen tarkastuksen järjestelmät

Riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteet

Meillä on järjestelmällinen ja jäsennetty riskienhallintakonsepti liiketoimintoillemme ja prosesseillemme. Keskeiset riskit ja mahdollisuudet tunnistetaan ensisijaisesti suhteessa tavoitteisiimme, joko operatiivisessa toiminnassa tai kiinteänä osana pitkän ja lyhyen aikavälin suunnittelua. Keskeisiä riskejä ja mahdollisuuksia analysoidaan, hallitaan, seurataan ja tunnistetaan osana liiketoiminnan tulokellisuuden seurantaa riskienhallintahenkilöstön tuella. Riskienhallintakonseptimme perustuu sellaisten keskeisten riskien hallintaan, jotka saattavat estää meitä saavuttamasta tavoitteitamme, sen sijaan, että pyrkisimme eliminoimaan kaikki riskit. Hallituksen tarkastusvaliokunnan hyväksymä riskienhallintapolitiikka edellyttää, että riskienhallinta sisällytetään osaksi avainprosesseja. Yhtenä pääperiaatteena on, että vastuu riskienhallinnasta määräytyy liiketoimintavastuun mukaan. Kaikilla työntekijöillä on kuitenkin vastuu tunnistaa, analysoida ja hallita riskejä oman roolinsa ja tehtäviensä edellyttämällä tavalla. Riskienhallinta kattaa strategiset, operatiiviset, taloudelliset ja vahinkoriskit. Johtokunta ja hallitus käyvät läpi ja arvioivat keskeisiä riskejä ja mahdollisuuksia, jotta liiketoimintariskien näkyvyys voidaan varmistaa ja riskien hallintatoimenpiteitä voidaan laittaa tärkeysjärjestykseen. Nokian riskienhallintapolitiikassa määritettyjen periaatteiden lisäksi riskienhallintaa toteutetaan myös muiden tärkeimpien toimintaohjeiden kautta.

Hallituksen tarkastusvaliokunta on vastuussa muun muassa taloudelliseen raportointijärjestelmään liittyvästä riskienhallinnasta, ja se avustaa hallitusta riskienhallinnan valvonnassa. Riskien valvonta on erottamaton osa hallituksen toimintaa. Riskienhallinnassa hallituksen tehtäviin kuuluu riskien analysointi ja arviointi taloudellisten ja strategiaan ja liiketoimintaan liittyvien katsausten, selvitysten ja päätösehdotusten yhteydessä. Lisäksi tietyt merkittävät riskit on valittu prioriteettiriskeiksi, joita hallitus seuraa säännöllisesti. Talous- ja rahoitusjohtajan organisaatioon kuuluva Enterprise Risk Management (ERM) -toimintomme tarkastelee säännöllisesti riskiarvioita sisäisen valvonnan kanssa, ja sisäinen valvonta käyttää ERM:n analyysijä suunnitellessaan toimintansa painopisteitä.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan järjestelmien pääpiirteet

Johto on vastuussa riittävien sisäisten valvontaprosessien ylläpitämisestä yhtiön taloudelliseen raportointiin liittyen. Taloudellisen raportoinnin sisäisen valvonnan tarkoituksena on antaa johdolle ja hallitukselle riittävä varmuus siitä, että taloudellinen raportointi tapahtuu luotettavasti ja että julkistettavat tilinpäätökset laaditaan ja esitetään asianmukaisesti.

Johto arvioi vuosittain Nokian taloudellisen raportoinnin sisäisen valvonnan tehokkuutta Committee of Sponsoring Organizations -viitekehysten (COSO-viitekehys, 2013) ja Control Objectives for Information and related technology -viitekehysten mukaisesti. Vuonna 2015 suoritettiin ylhäältä alas suuntautuva tilinpäätöksen riskiarviointi sisältäen merkittävät tilit, prosessit ja toimialueet, yhtiötason kontrollit ja tietojärjestelmien kontrollit.

Arvioinnin osana johto dokumentoi:

- yhtiötason kontrollit, jotka luovat toiminnalliset puitteet ja sisältävät Nokian arvot sekä toimintaohjeet. Ne luovat pohjan päätöksenteolle ja työtavoille. Valikoidut seikat toiminta- ja hallinnointiperiaatteistamme dokumentoidaan erikseen yhtiötason kontrolleina.

- merkittävät prosessit, mukaan lukien määrittelemämme kahdeksan taloudellista prosessia ja tietotekniikan prosessi, jotka mahdollistavat ylhäältä alas suuntautuvan riskienhallinnan. Nämä prosessit sisältävät tulo-, varasto-, osto-, rahoitus-, henkilöstöhallinto-, kirjausten raportointi-, verotus- sekä tietotekniikkaprosessit. Nämä prosessit on suunniteltu (i) antamaan kokonaiskuva kaikista taloudellisista toiminnoista, (ii) tunnistamaan tärkeimmät kontrollipisteet, (iii) tunnistamaan mukana olevat toimijat, (iv) varmistamaan tärkeimpien tilien ja tilinpäätöksessä olevien väittämien kattaminen ja (v) mahdollistamaan sisäisen valvonnan suorittaminen Nokiasa.
- kontrollikäytännöt, jotka koostuvat ohjeista ja käytännöistä, joilla pyritään varmistamaan johdon ohjeiden toteutuminen ja niihin liittyvien dokumenttien säilyttäminen käytäntöjemme ja paikallisen lainsäädännön vaatimusten mukaisesti.
- tietojärjestelmien kontrollit, joilla pyritään varmistamaan, että yhtiöllä on käytössään riittävät tietotekniikkaan liittyvät kontrollit, kuten muutosten hallinnointi, tietojärjestelmien kehittäminen ja toiminta sekä järjestelmiin pääsy ja käyttöoikeudet.

Lisäksi johto

- arvioi kontrollien rakenteen ja kattavuuden pienentääkseen taloudellisen raportoinnin riskejä
- testasi tärkeimpien kontrollien toiminnan
- arvioi kaikki vuoden loppuun mennessä havaitut osavuosisikastausten taloudellisen raportoinnin sisäisen valvonnan puutteet ja
- suoritti laadun tarkastuksen arviointiasiakirjoista ja antoi parannusehdotuksia.

Tämän arvioinnin nojalla johto on arvioinut Nokian taloudellisen raportoinnin sisäisen valvonnan tehokkuuden 31.12.2015 ja todennut, että sisäinen valvonta on tehokasta.

Sisäisen tarkastuksen organisaatio

Meillä on myös sisäisen tarkastuksen toiminto, joka itsenäisesti tarkastaa ja arvioi sisäisen valvontamme riittävyyttä ja tehokkuutta. Sisäinen tarkastus kuuluu talousjohtajan organisaatioon, ja se raportoi myös hallituksen tarkastusvaliokunnalle. Sisäisen tarkastuksen johtaja voi olla suoraan yhteydessä tarkastusvaliokuntaan ilman johdon myötävaikutusta. Sisäinen tarkastus saa kaikki toimivaltuutensa hallitukselta. Sisäinen tarkastus kohdistuu alueelliseen liiketoimintaan, liiketoimintoihin ja toimintoihin.

Sisäiselle tarkastukselle laaditaan vuosittain suunnitelma, jossa otetaan huomioon johdon kannanotot, keskeiset liiketoimintariskit ja ulkoiset tekijät. Suunnitelman hyväksy tarkastusvaliokunta. Tarkastuksia tehdään liiketoiminnan eri osissa keskittyen maatasoon, asiakastasoon, IT-järjestelmien toteutukseen, toimintotasoon tai konsernitoimintojen tasoon. Jokaisen tarkastuksen tulokset raportoidaan johdolle tuoden esiin havaitut ongelmat, mahdolliset taloudelliset vaikutukset sekä toteuttavat korjaavat toimenpiteet. Sisäinen tarkastus ilmoittaa neljännesvuosittain sisäisen tarkastuksen suunnitelman toteuttamisen etenemisestä ja esittää valmistuneiden tarkastusten tulokset.

Sisäinen tarkastus toimii tiiviissä yhteistyössä eettisten ohjeiden noudattamista valvovan osastomme kanssa, jotta taloudellisia ongelmakohtia voidaan tarkastella eri kanavien valossa.

Vuonna 2015 sisäisen valvonnan suunnitelma toteutettiin loppuun saakka, ja kaikkien tarkastusten tulokset raportoitiin johdolle ja hallituksen tarkastusvaliokunnalle.

Sisäpiirihallinnon pääpiirteet

Sisäpiirihallintomme perustuu soveltuviin Euroopan unionin ja Suomen lainsäädäntöön ja muuhun sääntelyyn sekä Nokian sisäpiiriohjeeseen, joissa on määritelty koko Nokiaa koskevat säännöt ja käytännöt. Sisäpiiriohje koskee kaikkia Nokian sisäpiiriläisiä sekä kaikkia Nokian työntekijöitä.

Sisäpiirihallintomme vastaa muun muassa sisäpiiriasioihin liittyvästä sisäisestä viestinnästä sekä tähän liittyvän koulutuksen järjestämisestä, sisäpiirirekistereidemme luomisesta ja ylläpidosta sekä sisäpiirisääntöjen noudattamisen seurannasta.

Tilintarkastuspalkkiot ja -palvelut

PricewaterhouseCoopers Oy on toiminut Nokian tilintarkastajana kunkin kolmen viimeisen tilikauden aikana, joista viimeisin päättyi 31.12.2015. Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan tilikaudeksi kerrallaan. Hallituksen tarkastusvaliokunta tekee vuosittain yhtiökokoukselle ehdotuksen tilintarkastajan valinnasta tai uudelleenvalinnasta arvioituaan ehdotetun tilintarkastajan pätevyyden ja riippumattomuuden.

Seuraavassa taulukossa on esitetty PricewaterhouseCoopers Oy:lle palvelutyyppittäin vuosina 2015 ja 2014 suoritettut palkkiot:

milj. EUR	2015	2014
Tilintarkastuspalkkiot ⁽¹⁾	13.5	14.8
Tilintarkastukseen liittyvät palkkiot ⁽²⁾	3.1	0.6
Verokonsultointipalkkiot ⁽³⁾	1.2	0.8
Muut palkkiot ⁽⁴⁾	0.6	2.9
Yhteensä	18.4	19.1

- (1) Tilintarkastuspalkkiot koostuvat yhtiön konsernitilinpäätöksen ja yhtiön tytäryhtiöiden lakisääteisten tilinpäätösten vuosittaisesta tarkastuksesta maksetuista palkkioista.
- (2) Tilintarkastukseen liittyvät palkkiot koostuvat palkkioista, jotka on maksettu sellaisista varmennuspalveluista, jotka kohtuudella liittyvät yhtiön tilintarkastuksen suorittamiseen tai jotka riippumaton tilintarkastaja tavanomaisesti suorittaa. Näitä palveluita ovat mm. kirjanpito- ja raportointistandardeihin liittyvä konsultointi, veroraportointiin ja paikallisiin lakisääteisiin kirjanpito vaatimuksiin liittyvä konsultointi, yrityskauppoihin liittyvät due diligence -tarkastukset, asiakasrahoitukseen liittyvät taloudelliset due diligence -tarkastukset, raportit liittyen lainasopimusten kovenantteihin, työntekijöiden kannustinjärjestelmien tarkastukset ja arviot sekä lainmukaisuusvalvontaan liittyvät tutkimukset ja lainmukaisuusohjelmat. Tilintarkastuspalkkioihin sisältyy myös muista tilintarkastuspalveluista maksettuja palkkioita. Tällaisia ovat palvelut, joita vain riippumaton tilintarkastaja voi kohtuudella tarjota, kuten tukikirjeiden (comfort letter) ja suostumusten antaminen lakisääteisten raportointien yhteydessä sekä viranomaisille toimitettavien asiakirjojen tarkastaminen.
- (3) Verokonsultointipalkkioihin sisältyy palkkioita seuraavista toimista: (i) veroasioiden hoitaminen mukaan lukien veroilmoitusten laatiminen ja erilaisten todistusten ja lomakkeiden antaminen viranomaisille ja konsultointi liittyen veroilmoituksiin ja avustaminen liittyen veroviranomaisten tiedusteluihin; (ii) neuvonanto liittyen siirtohinnoitteluun ja avustaminen viranomaispäätösten kanssa; (iii) tulleihin liittyvät tarkastukset ja neuvonanto; (iv) konsultointi ja verotarkastukset (avustaminen teknisten verotiedusteluiden sekä verotarkastusten ja -valitusten osalta sekä neuvonanto yrityskauppoihin ja -järjestelyihin liittyen); (v) henkilöverotukseen liittyvien asioiden hoitaminen (johtoon kuulumattomien työntekijöiden veroilmoitusten laatiminen ja jättäminen viranomaisille, avustaminen oleskelu-, työ- ja oleskelulupahakemusten ja verotuksellisen aseman selvittämisen yhteydessä); ja (vi) konsultointi ja verosuunnittelu (neuvonanto koskien osakepohjaisia palkkioita, paikallisia työ- ja sosiaaliturvalakeja ja palkitsemisjärjestelmiä, sekä lyhytaikaisten ulkomaankomennusten veroseuraamuksia).
- (4) Muihin palkkioihin sisältyy palkkioita liittyen yhtiöiden perustamisiin, väärinkäytösepäilyihin liittyviin selvityksiin, tietoturvaluuteen, asiakkaiden lisenssijärjestelyiden tutkimuksiin ja tarkastuksiin, muihin konsultointipalveluihin ja satunnaisiin koulutuksiin sekä erinäisiin aineistoihin ja palveluihin.

Tilintarkastajien toimeksiantojen hyväksymismenettely

Hallituksen tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluu muun muassa tilintarkastajan toiminnan valvonta Suomen lakien puitteissa. Tarkastusvaliokunta on vahvistanut ohjeet, jossa se on etukäteen hyväksynyt konsernin riippumattomilta tilintarkastajilta (mukaan lukien sekä emoyhtiön tilintarkastajan että muut konsernin tilintarkastajat) ostettavat tilintarkastuspalvelut sekä emoyhtiön tilintarkastajalta ostettavat, sallitut muut palvelut (Hyväksymisohje).

Hyväksymisohjeen mukaan ehdotetut toimeksiannot (i) voivat olla etukäteen hyväksytyjä niissä palvelukategorioissa, jotka on kuvattu ohjeen liitteissä ("yleinen hyväksyntä") tai (ii) voivat vaatia hyväksynnän toimeksiantokohtaisesti ("erityinen hyväksyntä"). Tarkastusvaliokunta voi kummassakin tapauksessa valtuuttaa yhden tai useamman jäsenensä hyväksymään toimeksiannot puolestaan. Hyväksymisohjeen liitteestä käyvät ilmi ne tilintarkastuspalvelut, tilintarkastukseen liittyvät palvelut, vero- ja muut palvelut, jotka ovat tarkastusvaliokunnan yleisesti hyväksymiä. Kaikki muut kuin tarkastusvaliokunnan vahvistamat edellä mainittuihin ryhmiin kuuluvat palvelut, mukaan lukien kaikki sisäiseen valvontaan (internal control) ja merkittäviin yritysjärjestelyihin liittyvät palvelut, vaativat tarkastusvaliokunnan toimeksiantokohtaisen hyväksynnän. Kaikki toimeksiantopyynnöt koskien yleisen hyväksynnän nojalla hyväksytyjä palveluita toimitetaan Corporate Controllerille, joka määrittää ovatko palvelut yleisen hyväksynnän rajoissa. Tarkastusvaliokunta tarkistaa hyväksymisohjeen ja sen liitteet vuosittain.

Tarkastusvaliokunta asettaa vuosittain kustannusrajat kullekin hyväksymisohjeen mukaiselle palveluryhmälle (tilintarkastuspalvelut, tilintarkastukseen liittyvät palvelut, verokonsultointipalvelut ja muut palvelut). Sekä tilintarkastaja että Corporate Controller esittävät tilintarkastajan palveluita koskevat hyväksymispyynnöt tarkastusvaliokunnalle. Tilintarkastaja raportoi kussakin tarkastusvaliokunnan säännöllisessä kokouksessa tarjoamistaan palveluista, niiden sen hetkisestä tilasta ja kustannuksista.