

# Kreate Group Oyj selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä 2024

## 1. Johdanto

Kreate Group Oyj ("Kreate") on Suomessa perustettu julkinen osakeyhtiö, jonka osake otettiin kaupankäynnin kohteeksi Nasdaq Helsinki Oy:n pörssilistalle helmikuussa 2021.

Vuonna 2024 Krateen hallinto- ja ohjausjärjestelmä perustui Krateen yhtiöjärjestykseen, Suomen osakeyhtiölakiin (624/2006, muutoksineen) ja muuhun yhtiötä koskevaan lainsäädäntöön. Kreate noudattaa lisäksi Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaisemaa, 1.1.2025 voimaan tullutta Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2025 ("Hallinnointikoodi") kokonaisuudessaan sekä Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä osakkeiden liikkeeseenlaskijoille ("Pörssin säännöt"). Hallinnointikoodi on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen verkkosivuilla osoitteessa [www.cgfinland.fi](http://www.cgfinland.fi).

## 2. Hallinnointi

### 2.1. Yhtiökokous

Krateen ylintä päätösvaltaa käyttävä toimielin on yhtiökokous. Yhtiökokouksessa osakkeenomistajat osallistuvat yhtiön hallinnointiin ja valvontaan käyttämällä puhe- ja äänioikeuttaan.

Krateen yhtiökokous päättää sille osakeyhtiölain ja Krateen yhtiöjärjestyksen mukaan kuuluvista asioista. Keskeisimmät yhtiökokouksen päätettävät asiat ovat tilinpäätöksen vahvistaminen, vastuuvapauden myöntäminen hallitukselle ja toimitusjohtajalle, taseen osoittaman voiton käyttämisestä päättäminen ja hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan sekä kestävyysraportoinnin varmentajan valinta sekä heidän palkkioistaan päättäminen. Osakeyhtiölain säännösten mukaisesti myös osakkeenomistajilla on oikeus saada yhtiökokouksen toimivaltaan kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi.

Krateen varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain viimeistään kuuden kuukauden kuluessa Krateen tilikauden päättymisestä. Kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille ilmoituksella, joka julkaistaan yhtiön internet-sivuilla aikaisintaan kolme kuukautta ja

viimeistään kolme viikkoa ennen yhtiökokousta, kuitenkin vähintään yhdeksän päivää ennen yhtiökokouksen täsmäytyspäivää.

Krateen vuoden 2024 varsinainen yhtiökokous pidetään 28.3.2025.

### 2.2. Hallitus

Hallitus huolehtii osakeyhtiölain mukaisesti Krateen hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Krateen yhtiöjärjestyksen mukaan Krateen varsinainen yhtiökokous valitsee vähintään kolme ja enintään kymmenen hallituksen jäsentä ja hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan. Vuonna 2024 ehdotukset hallituskokoonpanosta yhtiökokoukselle teki hallituksen nimitys- ja palkitsemisvaliokunta.

#### 2.2.1. Hallituksen tehtävät ja toiminta

Hallinnointikoodin mukaisesti Krateen hallitus on laatinut toimintaansa varten kirjallisen työjärjestyksen, josta ilmenee hallituksen keskeiset tehtävät ja toimintaperiaatteet. Hallitus myös laatii itselleen toimintasuunnitelman vuosittain varsinaisten yhtiökokousten väliselle ajalle. Hallitus arvioi toimintaansa toimintasuunnitelman toteutumisen pohjalta. Samalla hallitus arvioi millaisia odotuksia Krateen sidosryhmillä on hallituksen toimintaan nähden ja missä määrin hallitus katsoo pystyvänsä niihin vastaamaan. Hallitus tarkastaa samalla myös hallituksen työjärjestyksen ajantasaisuuden.

Laissa, Krateen yhtiöjärjestyksessä, Hallinnointikoodissa ja Pörssin säännöissä mainittujen tehtävien lisäksi Krateen hallitus:

- ohjaa ja valvoo Krateen johtamista ja toimintaa;
- vahvistaa vuosittain hallituksen valiokuntien työjärjestykset;
- päättää Krateen toimintaa koskevista merkittävistä seikoista;
- käsittelee ja hyväksyy Krateen osavuositarkastukset, vuosikertomukset (sisältäen kestävyysraportin) ja tilinpäätökset;
- hyväksyy Krateen ja sen liiketoiminnan strategiset tavoitteet, riskienhallinnan periaatteet sekä tietyt Krateen ohjeet ja käytännöt ja valvoo niiden toteuttamista;

- päättää toimitusjohtajan ja johtoryhmän palkitsemisesta sekä Krateen kannustinjärjestelmistä Krateen palkitsemispolitiikan mukaisesti;
- päättää merkittävistä yrityskaupoista, investoinneista ja divestoinneista;
- määrittää Krateen osinkopolitiikan; ja
- vastaa yhtiön vastuullisuudesta.

Krateen hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti ja tarvittaessa. Hallitus saa kokouksissaan ajankohtaista tietoa Krateen toiminnasta, taloudesta ja riskeistä. Kaikista hallituksen kokouksista pidetään pöytäkirjaa. Krateen toimitusjohtaja ja talousjohtaja osallistuvat hallituksen kokouksiin, ellei kokouksessa käsitellä heitä koskevaa asiaa. Hallitus kokoontuu kuitenkin vähintään kerran vuodessa ilman toimivan johdon läsnäoloa.

Hallituksen palkkioista päättää yhtiökokous, ja palkitsemisen on perustuttava yhtiökokoukselle esitettyyn palkitsemispolitiikkaan. Kreate voi väliaikaisesti poiketa yhtiökokoukselle esitetystä palkitsemispolitiikasta, jos poikkeaminen on tarpeen yhtiön pitkän aikavälin etujen varmistamiseksi. Poikkeaminen on mahdollista vain, jos palkitsemispolitiikassa on määritelty, mistä sen osista voidaan poiketa, sekä poikkeamistilanteessa noudatettavat menettelytavat.

Hallitus kokoontui vuoden 2024 aikana yhteensä 12 kertaa. Tiedot hallituksen jäsenten osallistumisesta kokouksiin esitetään jäljempänä kohdassa 2.2.2.

## 2.2.2. Hallituksen kokoonpano

Hallituksen jäsenillä tulee olla riittävä pätevyys ja osaaminen sekä mahdollisuus käyttää riittävästi aikaa hallitustyöskentelyyn. Hallitukseen haetaan kokemusta ja osaamista, jotka täydentävät toisiaan ja Krateen tavoitteena on, että hallituksen jäsenten ikä- ja sukupuolijakauma sekä koulutustausta otetaan kokemuksen, osaamisen ja toimialatuntemuksen ohella huomioon hallituskokoonpanon valmistelussa. Kreate katsoo, että hallituksen kokoonpano on asianmukaisella tavalla monimuotoinen.

Hallituksen kokoonpano ja monimuotoisuus	2024
Jäseniä, puheenjohtaja mukaan lukien (lkm)	6
Liikkeenjohtoon osallistuvat jäsenet (lkm)	0
Työsuhteisten työntekijöiden ja muiden työntekijöiden edustus	0
Hallituksen sukupuolijakauma, naisia (%)	33 %
Yhtiöstä riippumattomat jäsenet (%)	100 %
Yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomat jäsenet (%)	67 %

25.3.2024 pidetty yhtiökokous valitsi Krateen hallitukseen 6 jäsentä. Hallitukseen valittiin Petri Rignell (puheenjohtaja), Jussi Aine, Timo Kohtamäki, Timo Pekkarinen, Elina Rahkonen ja Petra Thorén.

Seuraavassa taulukossa esitetään tiedot Krateen hallituksen jäsenistä 31.12.2024:

Nimi	Henkilötiedot	Osakkeiden kokonaismäärä 31.12.2024	Osallistuminen hallituksen kokouksiin vuonna 2024
Petri Rignell	Hallituksen puheenjohtaja Hallituksessa vuodesta 2015 Syntymävuosi: 1962 Sukupuoli: mies Koulutus: diplomi-insinööri Päätoimi: Toimitusjohtaja PriRock Oy:ssä Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista	71 940 <sup>(1)</sup>	12/12
Jussi Aine	Hallituksen jäsen Hallituksessa vuodesta 2021 Syntymävuosi: 1954 Sukupuoli: mies Koulutus: diplomi-insinööri, kauppatieteiden maisteri Päätoimi: Harjavalta Oy:n toimitusjohtaja vuodesta 2014 ja Puustelli Group Oy:n toimitusjohtaja vuodesta 1999. Riippumaton yhtiöstä, mutta ei ole riippumaton sen merkittävästä osakkeenomistajasta	1 783 689 <sup>(2)</sup>	12/12
Timo Kohtamäki	Hallituksen jäsen Hallituksessa vuodesta 2015 Syntymävuosi: 1963 Sukupuoli: mies Koulutus: tekniikan lisensiaatti Päätoimi: Hallitusammattilainen Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista	16 952	12/12
Timo Pekkarinen	Hallituksen jäsen Hallituksessa vuodesta 2021 Syntymävuosi: 1973 Sukupuoli: mies Koulutus: rakennusinsinööri Päätoimi: Hallitustyöskentely ja sijoittaminen rakentamisen toimialalla Riippumaton yhtiöstä, mutta ei ole riippumaton sen merkittävästä osakkeenomistajasta	1 000 000 <sup>(3)</sup>	12/12
Elina Rahkonen	Hallituksen jäsen Hallituksessa vuodesta 2020 Syntymävuosi: 1979 Sukupuoli: nainen Koulutus: kauppatieteiden maisteri Päätoimi: Toimitusjohtaja Wulff-Yhtiöt Oy:ssä Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista	2 000	12/12
Petra Thorén	Hallituksen jäsen Hallituksessa vuodesta 2022 Syntymävuosi: 1969 Sukupuoli: nainen Koulutus: kauppatieteiden maisteri Päätoimi: Johtaja, yrityskaupat, strategia ja liiketoiminnan kehitys, Elcoline Group Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista	3 330	12/12

(1) Mukaan lukien välillinen omistus Prirock Oy:n kautta (69 908 osaketta) ja suora omistus (2 032 osaketta). (2) Välillinen omistus Harjavalta Oy:n kautta. (3) Välillinen omistus Tirinom Oy:n kautta.

## 2.3. Hallituksen valiokunnat

Hallitus voi perustaa pysyviä valiokuntia avustamaan hallitusta sen tehtävien ja velvollisuuksien valmistelussa ja hoitamisessa, ja lisäksi se voi päättää niiden koosta, kokoonpanosta ja tehtävistä. Hallitus on vastuussa valiokunnille osoitetuista tehtävistä. Valiokunnilla ei ole itsenäistä päätösvaltaa, vaan hallitus tekee päätöksensä alaiset päätökset hallituksen kokouksissa. Valiokunnat raportoivat säännöllisesti toiminnastaan hallitukselle.

Kreaten hallituksella on tarkastusvaliokunta sekä palkitsemis- ja nimitysvaliokunta.

## 3. Toimitusjohtaja ja johtoryhmä

### 3.1. Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja on vastuussa Kreaten liiketoiminnan johtamisesta, ohjaamisesta ja valvonnasta. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa Kreaten juoksevasta hallinnosta hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa myös siitä, että Kreaten kirjanpitoikäytäntö on soveltuvan lainsäädännön mukaista ja että Kreaten varainhoito on järjestetty luotettavalla tavalla. Toimitusjohtajan tehtäviä ohjaa pääasiassa osakeyhtiölaki. Toimitusjohtajan on annettava hallitukselle ja sen jäsenille tiedot, jotka ovat tarpeen hallituksen tehtävien hoitamiseksi.

Hallitus valitsee ja erottaa toimitusjohtajan. Hallitus päättää toimitusjohtajan toimitusuhteen ehdoista, jotka on yksilöity kirjallisessa palvelussopimuksessa.

Toimitusjohtajan palkitsemisen on perustuttava yhtiökokoukselle esitettyyn palkitsemispolitiikkaan. Kreate voi väliaikaisesti poiketa yhtiökokoukselle esitetystä palkitsemispolitiikasta, jos poikkeaminen on tarpeen yhtiön pitkään aikavälin etujen varmistamiseksi. Poikkeaminen on mahdollista vain, jos palkitsemispolitiikassa on määritelty, mistä sen osista voidaan poiketa, sekä poikkeamistilanteessa noudatettavat menettelytavat.

### 3.2. Johtoryhmä

Kreaten johtoryhmän tehtävänä on tukea Kreaten toimitusjohtajaa toiminnan suunnittelussa ja operatiivisessa johtamisessa. Lisäksi johtoryhmän tehtävänä on valmistella mahdollisia investointeja,

yrityskauppoja ja kehityshankkeita. Kreaten johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti, ja sen muodostavat keskeisten liiketoimintojen ja palveluyksiköiden johtajat. Hallitus päättää johtoryhmän jäsenten palkitsemisesta.

Seuraavassa taulukossa esitetään tiedot Kreaten johtoryhmän jäsenistä 31.12.2024:

Nimi	Henkilötiedot	Osakkeiden kokonaismäärä 31.12.2024
Timo Vikström	Toimitusjohtaja Syntymävuosi: 1968 Sukupuoli: mies Koulutus: insinööri (YAMK), eMBA	41 108
Tommi Hakanen	Johtaja, erikoisohjarakentaminen Syntymävuosi: 1978 Sukupuoli: mies Koulutus: diplomi-insinööri	16 264
Jaakko Kivi	Teknisen toimiston johtaja Syntymävuosi: 1971 Sukupuoli: mies Koulutus: diplomi-insinööri	32 757
Antti Kokkonen	Johtaja, sillanrakentaminen ja -korjaus Syntymävuosi: 1985 Sukupuoli: mies Koulutus: insinööri (AMK)	1 309
Sami Laakso	Operatiivinen johtaja Syntymävuosi: 1975 Sukupuoli: mies Koulutus: insinööri (AMK)	500
Mikko Laine	Talousjohtaja Syntymävuosi: 1975 Sukupuoli: mies Koulutus: valtiotieteiden maisteri	1 900
Timo Leppänen	Johtaja, ratarakentaminen Syntymävuosi: 1973 Sukupuoli: mies Koulutus: yhdyskuntatekniikan insinööri	0
Katja Pussinen	Henkilöstöjohtaja Syntymävuosi: 1975 Sukupuoli: nainen Koulutus: kauppatieteiden maisteri	20 463
Juha Schönberg	Johtaja, väylärakentaminen Syntymävuosi: 1981 Sukupuoli: mies Koulutus: diplomi-insinööri	2 088

Talvikauden 2024 aikana Kreaten johtoryhmässä toimi myös Antti Kakko sillanrakentamisen ja -korjauksen johtajana.

## 4. Riskienhallinta, sisäinen valvonta ja tarkastus

### 4.1. Riskienhallinta

Kreaten riskienhallinta perustuu hallituksen hyväksymään riskienhallintapolitiikkaan, jonka tavoitteena on riskien kokonaisvaltainen ja ennakoiva hallinta. Kreaten hallitus hyväksyy riskienhallintapolitiikan ja sen tavoitteet sekä ohjaa ja valvoo riskienhallinnan suunnittelua ja toteutusta. Riskienhallintapolitiikan tavoitteena on jatkuva, järjestelmällinen merkittävimpien riskitekijöiden tunnistaminen ja niiden optimaalinen hallinta siten, että yhtiön strategiset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan. Lähtökohtana on konsernin kokonaisriskiposition hallinta, ei ainoastaan yksittäisten riskitekijöiden hallinta.

Riskit määritellään sellaisiksi ulkoisiksi tai sisäisiksi epävarmuustekijöiksi, jotka toteutuessaan vaikuttavat joko myönteisesti tai kielteisesti Kreaten mahdollisuuksiin saavuttaa strategiset ja taloudelliset tavoitteet kestäväällä ja eettisellä tavalla.

Riskienhallinta on integroitu osa konsernin johtamis-, seuranta- ja raportointijärjestelmiä. Riskienhallinta kattaa riskin tunnistamisen, arvioinnin sekä varautumissuunnitelmat kaikkien pääriskikategorioiden osalta. Kreate jakaa riskitekijät strategisiin, toiminnallisiin, vahinkoriskeihin ja taloudellisiin riskeihin.

Riskienhallintatoimenpiteet kohdistetaan merkittävimpiin riskeihin kustannustehokkailla ja tarkoituksenmukaisilla toimenpidevaihtoehdoilla, joita ovat muun muassa:

- riskin pienentäminen, jakaminen tai siirtäminen esimerkiksi toimintaa muuttamalla, valvontaa parantamalla, vakuuttamalla tai sopimusteitse,
- riskin poistaminen esimerkiksi luopumalla liian riskipitoisesta toiminnasta sekä varautuminen riskin toteutumiseen mm. toipumissuunnitelmin, ja
- riskin hyväksyminen ilman erityisiä riskien hallintatoimenpiteitä.

Riskienhallintatoimenpiteille nimetään vastuuhenkilöt, joka vastaavat toimenpiteiden suunnittelusta, toteutuksesta ja seurannasta. Määritellyt

toimenpiteet liitetään toimintasuunnitelmiin ja seurantoihin. Toimitusjohtajalla on kokonaisvastuu riskienhallinnasta. Toimitusjohtaja vastaa organisoinnista ja riskienhallintastrategian suunnittelusta, kehittämisestä, koordinoinnista ja seurannasta sekä jalkautuksesta ja viestinnästä koko organisaatiossa. Toimitusjohtaja raportoi hallitukselle. Konsernin johtoryhmä on vastuussa riskienhallinnan toteutumisesta eli riskien tunnistamisesta, riskien seurannasta ja arvioinnista sekä riskeihin liittyvistä toimenpiteistä. Taloudellisten riskien tunnistamisesta ja arvioinnista vastaa konsernin talousjohtaja, joka raportoi toimitusjohtajalle.

## 4.2. Sisäinen valvonta ja tarkastus

Konsernin ulkoistettu sisäisen tarkastuksen organisaatio tukee Krateen johtoa riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisessä ja kehittämisessä. Sisäinen tarkastus raportoi hallituksen tarkastusvaliokunnalle ja hallinnollisesti talousjohtajalle. Sisäisestä tarkastuksesta laaditaan vuosittain vuosisuunnitelma, jonka tarkastusvaliokunta hyväksyy. Vuosisuunnitelman painopisteitä tarkistetaan vuoden aikana.

## 5. Muut tiedot

### 5.1. Sisäpiirihallinto

Kreatella on sisäpiiriohje, jonka tarkoituksena on luoda selkeät toimintaohjeet muun muassa sisäpiiritiedon hallinnointiin, sisäpiiriluenteloiden ylläpitoon sekä ilmoitusvelvollisten henkilöiden liiketoimien ilmoittamiseen.

Sisäpiiriohje täydentää markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (596/2014/EU) ja siihen liittyvän sääntelyn, kotimaisen sääntelyn, erityisesti rikoslain (39/1889, muutoksineen) 51 luvun ja arvopaperimarkkinalain (746/2012, muutoksineen), Pörssin sääntöjen, Nasdaq Helsinki Oy:n sisäpiiriohjeen ja Finanssivalvonnan ohjeiden kulloinkin voimassa olevia säännöksiä sisäpiiriasioista.

Krateen sisäpiirivastaavana toimii Krateen talousjohtaja, ja hänen varahenkilönään toimii Krateen Financial Controller. Sisäpiirivastaava hoitaa Krateen sisäpiirihallintoon kuuluvia tehtäviä, valvoo Krateen sisäpiiriohjeen mukaisten velvoitteiden noudattamista, vastaa sisäpiiriluentelosta ja johtohenkilöistä sekä heidän lähipiiristään pidettävästä luettelosta sekä kaupankäyntirajoitukseen ja liiketoimien ilmoittamiseen liittyvistä tehtävistä.

Kreatella on käytössään ns. whistleblowing -menettely, jota noudattamalla Krateen henkilöstö voi ilmoittaa, jos on perusteltu syy epäillä, että joku Krateen palveluksessa oleva henkilö olisi rikkonut arvopaperimarkkinoita koskevaa lainsäädäntöä ja säännöksiä.

### 5.2. Liiketoimien ilmoitusvelvollisuus

Krateen johtohenkilöillä ja heidän lähipiirillään on velvollisuus ilmoittaa viipymättä ja viimeistään kolme arkipäivää liiketoimen toteuttamispäivän jälkeen Kreatelle sekä Finanssivalvonnalle Krateen rahoitusvälineillä tekemänsä liiketoimet. Kreate julkaisee ilmoitukset pörssitiedotteena kahden arkipäivän sisällä johtohenkilön ilmoituksen vastaanottamisesta.

Johtohenkilöiksi katsotaan Kreatessa hallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, hallituksen jäsenet ja mahdolliset varajäsenet, toimitusjohtaja ja mahdolliset toimitusjohtajan sijaiset sekä johtoryhmän jäsenet.

Kreate ylläpitää luetteloa johtohenkilöistä ja heidän lähipiiristään. Luettelo ei ole julkinen.

### 5.3. Sisäpiiriluentelot ja kaupankäyntirajoitukset

Kreate merkitsee hankekohtaiseen sisäpiiriluenteloon kaikki ne henkilöt, jotka tosiasiallisesti ovat saaneet sisäpiiritiedon ja jotka työskentelevät Kreatessa työsopimuksen perusteella tai muuten suorittavat tehtäviä, joiden kautta heillä on tosiasiallinen pääsy sisäpiiritietoon.

Hankekohtaiseen sisäpiiriluenteloon merkitty henkilö tai muu henkilö, jolla on hallussaan Kreatea koskevaa sisäpiiritietoa, ei saa käydä kauppaa Krateen rahoitusvälineillä, peruuttaa tai muuttaa annettua toimeksiantoa eikä suositella toiselle tällaisten rahoitusvälineiden kauppaa tai houkutella toista tällaisten rahoitusvälineiden kauppaan sen jälkeen, kun hän on saanut tiedon hankkeesta.

Johtohenkilöt eivät saa toteuttaa omaan lukuunsa tai kolmannen osapuolen lukuun liiketoimia Krateen rahoitusvälineillä ennen Krateen osavuosikatsauksen, puolivuotiskatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ajanjaksona, joka alkaa 30 vuorokautta ennen osavuosikatsauksen, puolivuotiskatsauksen ja tilinpäätöstiedotteen julkistamista ja päättyy julkistamispäivän päättyessä (suljettu ikkuna). Mikäli tilinpäätös sisältää aikaisemmin tilinpäätöstiedotteessa julkistamatonta olennaista tietoa, kuten tulevaisuuden kehitysnäkymiä, suljettu ikkuna koskee myös tilinpäätöstä.

Kreate on lisäksi päättänyt, että suljettu ikkuna koskee myös sellaisia henkilöitä, jotka ovat osallisina Krateen osavuosikatsausten, puolivuotiskatsausten ja tilinpäätöstiedotteiden valmistelussa ja laatimisessa (yhtiön kaupankäyntirajoitus).

Ilmoitusvelvollisten johtohenkilöiden sekä yhtiön kaupankäyntirajoituksen piiriin kuuluvien henkilöiden tulee aina ennen Krateen rahoitusvälineillä tehtävää liiketoimea varmistaa sisäpiirivastaavalta, että liiketoimen tekemiselle ei ole estettä. Liiketoimea Krateen rahoitusvälineellä ei saa toteuttaa ennen kuin sisäpiirivastaava on antanut liiketoimelle hyväksynnän ja liiketoimi tulee toteuttaa kahden viikon kuluessa hyväksynnästä.

### 5.4. Lähipiiriliiketoimia koskevat periaatteet

Kreate noudattaa voimassa olevia määräyksiä sekä Hallinnointikoodin suosituksia lähipiiriliiketoimien seurannasta ja arvioinnista. Kreate arvioi ja seuraa lähipiirinsä kanssa tehtäviä liiketoimia ja ylläpitää luetteloa sen lähipiiriin kuuluvista tahoista. Kreate tai sen kanssa samaan konserniin kuuluvat yhtiöt eivät pääsääntöisesti tee lähipiiriin kuuluvien tahojen kanssa liiketoimia, jotka olisivat tavanomaisesta liiketoiminnasta poikkeavia ja yhtiön kannalta olennaisia tai jotka olisi tehty muutoin kuin tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Krateen hallitus päättää merkittävistä lähipiiriliiketoimista.

Konsernin emoyhtiön Kreate Group Oyj:n lähipiiriin kuuluvat tytäryritykset, strukturoitu yhteisö EAI Kreate Holding Oy, sekä yhteisyritys KFS Finland Oy. Lähipiiriin luetaan myös Krateen johtoon kuuluvat avainhenkilöt sekä näiden läheiset perheenjäsenet tai heidän määräysvalta-yhteisönsä. Johtoon kuuluvia avainhenkilöitä ovat Krateen hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä Kreate-konsernin johtoryhmän jäsenet.

Kreate raportoi lähipiiriliiketoimista vuosittain konsernitiilinpäätöksessään ja julkistaa tarvittaessa lähipiiriliiketoimet markkinoiden väärinkäyttöasetuksen, arvopaperimarkkinalain ja Pörssin sääntöjen mukaan.

## 6. Tilintarkastus

Yhtiöjärjestyksen mukaan Kreatella on yksi tilintarkastaja, jonka on oltava Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan toimikausi alkaa siitä yhtiökokouksesta, jossa tilintarkastaja on valittu, ja päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä.

Kreaten 25.3.2024 pidetty varsinainen yhtiökokous valitsi Kreaten tilintarkastajaksi tilikaudelle 2024 tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab:n, päävastuullisena tilintarkastajana KHT Turo Koila. KPMG Oy Ab on toiminut Kreaten tilintarkastusyhteisönä yhtäjaksoisesti 2.5.2019 pidetystä yhtiökokouksesta lähtien.

Vuonna 2024 tilintarkastajalle tilintarkastuksesta maksetut palkkiot olivat 168 tuhatta euroa ja muista tilintarkastukseen liittymättömistä palveluista 88 tuhatta euroa.

# Hallitus

31.12.2024



**Petri Rignell**  
diplomi-insinööri  
Hallituksessa vuodesta 2015,  
hallituksen puheenjohtaja



**Jussi Aine**  
diplomi-insinööri, kauppatieteiden maisteri  
Hallituksessa vuodesta 2021



**Timo Kohtamäki**  
diplomi-insinööri, tekniikan lisensiaatti  
Hallituksessa vuodesta 2015



**Timo Pekkarinen**  
rakennusinsinööri  
Hallituksessa vuodesta 2021



**Elina Rahkonen**  
kauppatieteiden maisteri  
Hallituksessa vuodesta 2020



**Petra Thorén**  
kauppatieteiden maisteri  
Hallituksen jäsen vuodesta 2022

# Johtoryhmä

31.12.2024



**Timo Vikström**

toimitusjohtaja  
insinööri, Ylempi AMK –  
rakentaminen, eMBA  
johtoryhmässä vuodesta 2017



**Tommi Hakanen**

erikoisohjarakentamisen  
diplomi-insinööri  
johtoryhmässä vuodesta 2020



**Jaakko Kivi**

tekninen toimisto  
diplomi-insinööri  
Johtoryhmässä vuodesta 2018



**Antti Kokkonen**

sillanrakentaminen ja -korjaus  
insinööri (AMK)  
Johtoryhmässä vuodesta 2024



**Sami Laakso**

operatiivinen johtaja  
insinööri (AMK)  
johtoryhmässä vuodesta 2021



**Mikko Laine**

talusjohtaja  
valtiotieteiden maisteri  
johtoryhmässä vuodesta 2022



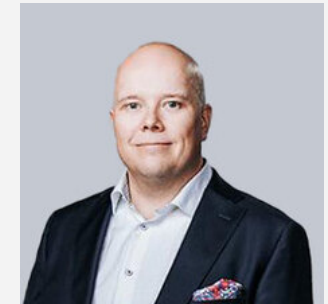
**Timo Leppänen**

ratarakentaminen  
yhdyskuntatekniikan insinööri  
johtoryhmässä vuodesta 2021



**Katja Pussinen**

henkilöstöjohtaja  
kauppatieteiden maisteri  
johtoryhmässä vuodesta 2017



**Juha Schönberg**

väylärakentaminen  
diplomi-insinööri  
Johtoryhmässä vuodesta 2024