

KOTIPIZZA GROUP OYJ:N HALLITUKSEN TARKASTUSVALIOKUNNAN TYÖJÄRJESTYS

1. Tarkastusvaliokunnan tarkoitus

Tarkastusvaliokunnan toiminnan tarkoituksena on avustaa Kotipizza Group Oyj:n hallitusta sen Kotipizza Group -konsernin taloudelliseen raportointiin, sisäiseen valvontajärjestelmään, riskienhallintaan sekä niin sisäisen tarkastuksen kuin tilintarkastajankin työhön liittyvissä valvontatehtävissä Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin edellyttämässä laajuudessa. Tämän lisäksi tarkastusvaliokunnan toiminnan tarkoituksena on avustaa hallitusta muissakin hallituksen määrittelemissä valiokunnan toimintaan liittyvissä tehtävissä. Tarkastusvaliokunta raportoi Kotipizza Group Oyj:n hallitukselle toimistaan ja tekemistään havainnoista.

2. Tarkastusvaliokunnan kokoonpano ja valintamenettely

Kotipizza Group Oyj:n hallitus valitsee keskuudestaan kolmijäsenisen tarkastusvaliokunnan vuosittain varsinaista yhtiökokousta seuraavassa hallituksen kokouksessa. Hallitus valitsee yhden tarkastusvaliokunnan jäsenistä valiokunnan puheenjohtajaksi. Tarkastusvaliokunnan jäseniksi valittavilla hallituksen jäsenillä tulee olla Kotipizza Group -konsernin liiketoiminnan ja sen toimialojen hyvä tuntemus sekä riittävä laskentatoimen ja tilinpäätöskäytännön hallinta.

Tarkastusvaliokunnan jäsenten on oltava riippumattomia yhtiöstä siten kuin Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodissa edellytetään ja vähintään yhden jäsenen on oltava riippumaton merkittävistä osakkeenomistajista Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin määrittelemällä tavalla. Konsernin talousjohtaja toimii tarkastusvaliokunnan sihteerinä.

3. Tarkastusvaliokunnan tehtävät

Tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluvat Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin suositusten mukaiset tarkastusvaliokunnan tehtävät. Valiokunnan erityisenä tehtävänä on avustaa hallitusta Kotipizza Group -konsernin raportointi- ja laskentaprosessien seuraamisessa ja valvonnassa. Raportointi- ja laskentaprosesseilla tarkoitetaan tehtäväkokonaisuutta, jonka tuloksena syntyvät konsernin tilinpäätökset, osavuositarkastukset ja kuukausittain tehtävät tulosraportit. Valiokunta arvioi lakien ja määräysten sekä Kotipizza Group -konsernissa vahvistettujen toimiohjeiden noudattamista. Tässä tehtävässä tarkastusvaliokuntaa avustaa Kotipizza Group Oyj:n sisäinen tarkastus, joka raportoi toiminnastaan suoraan sille.

Lisäksi tarkastusvaliokunnan tehtäviin kuuluvat:

- Kotipizza Group-konsernin sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallintajärjestelmien tehokkuuden, riittävyyden ja asianmukaisuuden seuraaminen sekä sisäisen tarkastuksen valvominen;
- käsitellä Kotipizza Group Oyj:n hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annettavaan selvitykseen sisältyvää kuvausta taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmien pääpiirteistä;
- tilinpäätöksen ja konsernitalinpäätöksen lakisääteisen tilintarkastuksen seuraaminen;
- lakisääteisen tilintarkastajan ja tilintarkastusyhteisön riippumattomuuden ja erityisesti oheispalvelujen yhtiölle tarjoamisen arvioiminen sekä tilintarkastajan neuvontapalvelujen arviointi;
- Kotipizza Group Oyj:n yhtiökokouksessa tapahtuvaa tilintarkastajan valintaa koskevan päätösehdotuksen valmisteleminen sekä asian esittely yhtiökokouksessa;
- Kotipizza Group -konsernin tilinpäätöksen, välitilinpäätösten ja niihin liittyvien katsausten sisällön käsittely; ja
- yhteydenpito tilintarkastajaan ja tilintarkastajan raporttien läpikäynti.

Tarkastusvaliokunnalle esitetään sen tehtävien hoitamiselle tarpeelliset asiakirjat ja raportit, sisältäen muun muassa sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelma ja suunnitelman toteutumisen seuranta ja raportointi.

Tarkastusvaliokunta voi käsitellä myös muita hallituksen sille osoittamia asioita ja tehtäviä.

4. Tarkastusvaliokunnan kokoontuminen

Tarkastusvaliokunta noudattaa etukäteen vuosittain sovittavaa kokouskäytäntöä ja -aikataulua, mutta kokoontuu myös tarvittaessa erikseen puheenjohtajansa kutsusta. Tarkastusvaliokunnan kokouksista laadittavan pöytäkirjan allekirjoittavat puheenjohtaja ja sihteeri. Pöytäkirjat jaetaan hallituksen jäsenille.

Lisäksi tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja antaa hallituksen kokouksessa selonteon tarkastusvaliokunnassa käsitellyistä asioista.

Tarkastusvaliokunta kutsuu kokouksiinsa tarvittaessa tilintarkastajan sekä toimivan johdon jäseniä ja voi käyttää myös muita asiantuntijoita.

Tarkastusvaliokunta esittää hallitukselle vuosittain kirjallisen yhteenvedon toimistaan tilikauden aikana sekä mahdollisesti tekemänsä havainnot ja suositukset. Tarkastusvaliokunnan toiminnan arviointi tapahtuu hallituksen vuosittain suorittaman hallituksen toiminnan arvioinnin yhteydessä osana sitä.

5. Tarkastusvaliokunnan työjärjestyksen voimassaolo

Kotipizza Group Oyj:n hallitus on vahvistanut tämän työjärjestyksen kokouksessaan 8.2.2017, jolloin se on myös tullut voimaan.