

# Selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä

1.7.2024–30.6.2025

Nightingale Health Oyj:n ("Nightingale Health tai "yhtiö") hallinnossa ja johtamisessa noudatetaan suomalaisiin pörssiyhtiöihin soveltuvia lakeja ja määräyksiä, Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita sekä yhtiön yhtiöjärjestystä. Lisäksi yhtiö noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n laatimaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2025 (saatavilla osoitteesta [cgfinland.fi](https://cgfinland.fi)).

Yhtiön hallituksen yhtiökokouksen valtuutuksen perusteella vuonna 2021 päättämä hallituksen, toimitusjohtajan ja keskeisen johdon kannustinohjelma poikkeaa hallinnointikoodin suosituksesta 23 noudata tai selitä -periaatteen mukaisesti siten, että tilikauden 1.7.2024–30.6.2025 aikana hallituksessa toimineet kolme yhtiön ulkopuolista hallituksen jäsentä ovat ehdoiltaan samanlaisen kannustinjärjestelmän piirissä kuin toimitusjohtaja ja osa yhtiön johtoryhmään kuuluvista henkilöistä. Yhtiö pitää tätä poikkeamista perusteltuna, sillä yhtiö ei katso kannustinjärjestelmän heikentävän hallituksen valvontavelvollisuuden toteuttamista tai aiheuttavan eturistiriitoja. Kannustinjärjestelmän ehtojen mukaan siihen kuuluville hallituksen jäsenille ja nimetyille keskeisen johdon henkilöille syntyy oikeus optioihin yhtiön markkina-arvon nousun perusteella.

Kannustinjärjestelmän perusteella oikeuksia optioihin syntyy kahdessa osassa, yhtiön saavuttaessa vähintään 500 miljoonan euron markkina-arvon ja yhtiön saavuttaessa vähintään 1 000 miljoonan markkina-arvon (perustuen osakkeiden 45 vuorokauden kaupankäyntimäärillä painotettuun keskimurssiin). Yhtiö katsoo, ettei eturistiriitoja synny eivätkä osakkeenomistajien edut vaarannu, sillä yhtiön markkina-arvon nousu on aina yhtiön osakkeenomistajien edun mukaista. Yhtiö katsoo, ettei hallituksen valvontavelvollisuus heikenny yhteisestä markkina-arvon kasvuun liittyvästä tavoitteesta, sillä yhtiön kasvuun liittyvät muut tavoitteet ovat yhdensuuntaisia markkina-arvon kasvun kanssa.

Tämä selvitys hallinto- ja ohjausjärjestelmästä annetaan hallituksen toimintakertomuksesta erillisenä selvityksenä. Ajantasaiset tiedot Nightingale Healthin hallintoon ja johtamiseen liittyen ovat saatavilla yhtiön verkkosivuilla osoitteessa <https://ir.nightingalehealth.com/fi>.

## Yhtiön hallintoelimet

Suomen osakeyhtiölain mukaisesti ylintä päätösvaltaa yhtiössä käyttää yhtiökokous, joka päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen edellyttämistä asioista. Varsinainen yhtiökokous päättää muun muassa yhtiöjärjestyksen muuttamisesta, tilinpäätöksen vahvistamisesta ja mahdollisesta voitonjaosta sekä vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle. Yhtiökokous valitsee yhtiön hallituksen jäsenet ja tilintarkastajan ja päättää heidän palkkioistaan. Yhtiön varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain kuuden kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä, ja sen kutsuu koolle hallitus. Yhtiön varsinainen yhtiökokous pidettiin 8.11.2024.

Hallituksen yleinen tavoite on johtaa yhtiön liiketoimintaa ja strategiaa tavalla, joka turvaa merkittävän ja pitkäkestoisen yhtiön arvonnousun sen osakkeenomistajille. Tätä tavoitetta varten hallituksen jäseniltä odotetaan, että he toimivat resurssina ja tarjoavat asiantuntemuksensa ja kokemuksensa yhtiön hyväksi. Hallituksen tehtävät ja velvollisuudet määräytyvät osakeyhtiölain ja muun soveltuvan lainsäädännön perusteella. Hallituksella on yleistuimivalta päättää ja toimia kaikissa asioissa, joita ei ole laissa tai yhtiöjärjestyksessä osoitettu muun hallintoelimen tehtäväksi. Hallituksen yleinen tehtävä on organisoida ja valvoa yhtiön toimintaa, ja sillä on velvollisuus toimia kaikissa tilanteissa yhtiön edun mukaisesti. Hallitus huolehtii yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä (yleistuoimivalta). Hallitus vastaa siitä, että yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonta on asianmukaisesti järjestetty.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan. Toimitusjohtaja hoitaa yhtiön juoksevaa hallintoa hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Yhtiön johtoryhmä toimii toimitusjohtajan tukena yhtiön liiketoiminnan johtamisessa.

### Hallituksen kokoonpano

Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kymmenen (10) valittua varsinaista jäsentä. Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy aina vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus valitsee keskuudestaan puheenjohtajan, jos hallitusta valittaessa ei ole päätetty toisin.

### Hallituksen kokoonpano 30.6.2025:

Leena Niemistö (pj.), Antti Kangas, Olli Karhi, Ilkka Laurila, Timo Soininen ja Teemu Suna.



#### Leena Niemistö

- Hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2022 alkaen
- Nainen, s. 1963
- Suomen kansalainen
- LT, fysiatrian erikoislääkäri
- Päätoimi: hallitusammattilainen ja sijoittaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 403 340 A-sarjan osaketta, 74 074 B-sarjan osaketta (Kaikarhenni Oy:n kautta), 231 770 A-sarjan optiota, jotka oikeuttavat samaan määrään yhtiön osakkeita. Lisäksi oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 500 miljoonaa euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä sekä oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 1 000 miljoonaa euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä.
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista



#### Antti Kangas

- Hallituksen jäsen vuodesta 2013 alkaen
- Teknologiajohtaja, johtoryhmän jäsen ja yksi Nightingale Health Oyj:n perustajista
- Mies, s. 1984
- Suomen kansalainen
- DI
- Päätoimi: Nightingale Health Oyj, teknologiajohtaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 5 340 342 A-sarjan osaketta, 17 458 B-sarjan osaketta, 0 optiota.
- Ei ole riippumaton yhtiöstä eikä sen merkittävistä osakkeenomistajista.



### **Olli Karhi**

- Hallituksen jäsen vuodesta 2015 alkaen
- Mies, s. 1963
- Suomen kansalainen
- LL, kirurgian erikoislääkäri
- Päätoimi: hallitusammattilainen
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 0 osaketta, 0 optiota.
- Riippumaton yhtiöstä, mutta ei riippumaton yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista.



### **Ilkka Laurila**

- Hallituksen jäsen vuodesta 2023 alkaen
- Mies, s. 1977
- Suomen kansalainen
- MMM, KTM
- Päätoimi: Taaleri Oyj, toimitusjohtaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 8 000 osaketta, 600 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään vastaavan määrän B-sarjan osakkeita, jos määriteltä yhtiön markkina-arvo saavutetaan
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.



### **Timo Soininen**

- Hallituksen jäsen vuodesta 2020 alkaen
- Mies, s. 1965
- Suomen kansalainen
- KTM
- Päätoimi: hallitusammattilainen ja sijoittaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 447 888 A-sarjan osaketta, 123 000 B-sarjan osaketta, 1 362 025 A-sarjan optiota, jotka oikeuttavat vastaavaan määrään osakkeita. Lisäksi oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli 500 miljoonaa euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä sekä oikeus optio-oikeuksiin, jotka vastaavat yhtä prosenttia yhtiön osakkeista täysi laimennusvaikutus huomioon ottaen, yhtiön järjestelyä edeltäneen arvon ollessa yli yksi miljardi euroa rahoituskierron, yrityskaupan tai listautumisen yhteydessä. Tämän lisäksi Timo Soinisen vaikutusvalta yhtiö Villagecape Ventures Oy, jossa Timo Soininen ei käytä määräysvaltaa, omistaa 201 670 A-sarjan osaketta ja 59 259 B-sarjan osaketta.
- Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista.



### Teemu Suna

- Hallituksen jäsen vuodesta 2016 alkaen
- Toimitusjohtaja, johtoryhmän jäsen ja yksi Nightingale Health Oyj:n perustajista
- Mies, s. 1982
- Suomen kansalainen
- DI
- Päätoimi: Nightingale Health Oyj, toimitusjohtaja
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 2 637 964 A-sarjan osaketta, 31 237 B-sarjan osaketta, 3 000 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkittävästi vastaavan määrän B-sarjan osakkeita, jos määritelty yhtiön markkina-arvo saavutetaan.
- Ei ole riippumaton yhtiöstä eikä sen merkittävistä osakkeenomistajista.

Enemmistön hallituksen jäsenistä tulee olla riippumattomia yhtiöstä ja vähintään kahden jäsenistä tulee olla riippumattomia yhtiöstä ja sen merkittävistä osakkeenomistajista. Hallituksen jäsen ehdokkaiden riippumattomuuden arviointi on olennainen osa hallituksen jäsenten nimittämisen prosessia. Hallitus arvioi jokaisen jäsen ehdokkaan riippumattomuuden vuosittain Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin riippumattomuuskriteeristön perusteella. Yli kymmenen peräkkäisen vuoden ajan hallituksen jäsenenä toimineen henkilön riippumattomuudesta suoritetaan yleinen arviointi vuosittain.

### Hallituksen vastuut ja tehtävät

Nightingale Healthin hallituksella on yleinen vastuu yhtiön hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Lisäksi hallitus vastaa yhtiön kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallitus hyödyntää säännöllisiä raportteja ja muuta yhtiön johdon sille toimittamaa tietoa saadakseen tietoa yhtiön toiminnan ja talouden kehityksestä.

Hallitus hyväksyy yhtiön strategian ja valvoo sen toteutusta. Lisäksi hallitus hyväksyy strategian pohjalta vuosittaisen toimintasuunnitelman ja budjetin, asettaa yhtiölle tavoitteet kullekin tilikaudelle ja valvoo niiden toteutumista.

Laissa ja yhtiöjärjestyksessä määriteltyjen vastuiden lisäksi hallitus käsittelee asioita, jotka ovat tärkeitä yhtiölle ja konsernille ja joilla on pitkän aikavälin vaikutuksia niiden toiminnan laajuuteen ja laatuun.

Yhtiöllä ei ole erillistä tarkastusvaliokuntaa tai palkitsemisvaliokuntaa, joten hallitus vastaa myös taloudellisen raportoinnin, lakien ja säädösten noudattamisen ja palkitsemisprosessien valvonnasta.

Hallitus on päättänyt, että yhtiöllä ei ole erillistä nimitysvaliokuntaa. Hallitus vastaa hallituksen jäsenten nimitystä koskevien esitysten valmistelusta yhtiökokoukselle.

Hallitus voi perustaa pysyviä valiokuntia jäsentensä keskuudesta ja määrittää kirjallisen työjärjestyksen kullekin valiokunnalle. Yksittäistapauksissa hallitus voi perustaa tilapäisiä valiokuntia tietyn asian valmistelua varten.

Hallitus arvioi toimintaansa vuosittain selvittääkseen, toimiiko hallitus tehokkaasti. Tämä arviointi toteutetaan sisäisenä itsearviointina. Hallitus keskustelee arvioinnin tuloksista. Arvioinnin tulosten perusteella kehitetään hallituksen toimintatapoja ja työskentelyn tehokkuutta.

### Hallituksen kokoukset

Hallitus kokoontuu vuosittaisessa toimintasuunnitelmassa sovitun ja ennalta hyväksytyn aikataulun mukaisesti. Hallitus kokoontuu vähintään kaksitoista (12) kertaa vuodessa. Hallitus pitää tarvittaessa

ylimääräisiä kokouksia, jotka voidaan pitää myös etäyhteyksin. Asioista voidaan päättää myös ilman varsinaisen kokouksen koolle kutsumista siten, että laaditaan yksimielinen, kaikkien hallituksen jäsenten allekirjoittama päätös. Hallituksen puheenjohtaja kutsuu koolle ylimääräiset hallituksen kokoukset.

Tilikaudella 1.7.2024–30.6.2025 hallitus keskittyi yhtiön strategisten hankkeiden ohjaamiseen. Hallituksen kokousten lukumäärä tilikaudella oli 15.

Seuraavassa taulukossa on kuvattuna hallituksen jäsenten osallistuminen kokouksiin 1.7.2024–30.6.2025.

| Jäsen              | Osallistuminen hallituksen kokouksiin | Osallistuminen hallituksen kokouksiin (%) |
|--------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|
| Leena Niemistö, pj | 15                                    | 100 %                                     |
| Antti Kangas       | 15                                    | 100 %                                     |
| Olli Karhi         | 15                                    | 100 %                                     |
| Ilkka Laurila      | 15                                    | 100 %                                     |
| Timo Soininen      | 9                                     | 60 %                                      |
| Teemu Suna         | 15                                    | 100 %                                     |

### Hallituksen monimuotoisuus

Hallitus on hyväksynyt yhtiön monimuotoisuusperiaatteet. Vastuu periaatteiden ylläpidosta on toimitusjohtajalla. Hallitus hyväksyy monimuotoisuusperiaatteisiin tehtävät muutokset. Monimuotoisuusperiaatteiden tarkoitus on määrittää ne tavoitteet ja menetelmät, joilla saavutetaan hallituksen merkityksellinen monimuotoisuus, joka edistää hallituksen tehokasta työskentelyä ryhmänä.

Hallituksen jäseniä valittaessa tavoitteena on varmistaa, että hallitus kokonaisuutena tukee yhtiön nykyisen ja tulevan liiketoiminnan kehitystä. Hallituksen kokoonpanoa suunniteltaessa hallitus ottaa huomioon yhtiön liiketoiminnan tarpeet ja kehitysvaiheet sekä hallitustyöskentelyssä tarvittavan asiantuntemuksen. Hallituksen kokoonpanoa valmisteltaessa huomioidaan myös pitkän aikavälin tarpeet ja seuraajasuunnittelu.

Monimuotoisuus vahvistaa tavoitetta, jonka mukaan hallituksen osaamisprofiili kokonaisuudessaan tukee yhtiön nykyisen ja tulevan liiketoiminnan kehitystä. Se nähdään olennaisena osana ja menestystekijänä, joka mahdollistaa strategisten tavoitteiden saavuttamisen ja asiakaskeksien toiminnan jatkuvan kehittämisen.

Hallituksen monimuotoisuutta tarkastellaan eri näkökulmista. Yhtiölle olennaisia tekijöitä ovat jäsenten toisiaan täydentävät taidot, koulutukset ja kokemukset eri ammateista ja toimialoilta sekä liiketoiminnan ja johtamisen eri kehitysvaiheista ja jäsenten henkilökohtaiset ominaisuudet. Hallituksen monimuotoisuutta tukevat sekä kokemus kansainvälisestä toimintaympäristöstä ja asiaankuuluvilta toimialoilta että kulttuurinen tietämys ja ikä- ja sukupuolijakauman huomioiminen.

Hallituksessa on aina oltava edustettuna kumpaakin sukupuolta. Jos kaksi ehdokasta on yhtä päteviä, etusija annetaan jäsenelle, jonka sukupuoli on aliedustettuna. Monimuotoisuuden toteutusta ja kehitystä tavoitteiden saavuttamiseksi arvioidaan hallituksen itsearviointikeskustelussa. Yhtiön pitkän aikavälin tavoite on saavuttaa tasapainoisempi sukupuolijakauma hallituksessa. 30.6.2025 yhtiön hallituksen kuudesta jäsenestä viisi oli miehiä ja yksi oli nainen. Prosentuaalisesti hallituksen jäsenistä oli 83 % miehiä ja 17 % naisia. Edellä mainitun tavoitteen saavuttamiseksi hallitus pyrkii sisällyttämään molempien sukupuolten edustajia uusien hallitusjäsenten etsintä- ja arviointiprosessiinsa.

Monimuotoisuuden toteutusta ja kehitystä tavoitteiden saavuttamiseksi arvioidaan hallituksen itsearviointikeskustelussa.

Tilikauden 1.7.2024–30.6.2025 aikana hallitus on jatkanut kokoonpanolla, jossa molemmat sukupuolet ovat edustettuina ja jossa hallituksella on asiantuntemusta erilaisilta aloilta, mukaan lukien liiketoiminnan johtamisesta, taloudesta, terveydenhoitoalalta ja teknologia-alalta.

## Toimitusjohtaja

Toimitusjohtaja vastaa osakeyhtiölain ja hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti yhtiön johtamisesta. Toimitusjohtaja valmistelee hallitukselle päätösehdotuksia ja muita asioita, kehittää yhtiön toimintaa hallituksen kanssa sovittujen tavoitteiden mukaisesti ja varmistaa, että hallituksen päätökset pannaan asianmukaisesti täytäntöön.

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

Toimitusjohtaja vastaa siitä, että olemassa olevaa lainsäädäntöä ja soveltuvaa sääntelyä noudatetaan yhtiössä.

Hallitus nimittää toimitusjohtajan. Hallitus päättää toimitusjohtajan palkitsemisesta ja toimisuhteen ehdoista.

## Johtoryhmä

Nightingale Healthin johtoryhmä koostuu toimitusjohtajasta, hänen sijaisestaan (jos sijainen on nimetty) ja muista ylimmän johdon jäsenistä.

Nightingale Healthin johtoryhmä toimii toimitusjohtajan tukena Nightingale Healthin liiketoiminnan johtamisessa. Johtoryhmän jäsenillä on toimivaltaa heidän omilla vastuualueillaan, ja heidän tehtäväänään on kehittää yhtiön toimintaa kokonaisuutena hallituksen ja toimitusjohtajan asettamien tavoitteiden mukaisesti. Johtoryhmä ei ole yhtiön päätöksentekuelin.

Tilikaudella 1.7.2024–30.6.2025 johtoryhmä keskittyi tilikauden liiketoimintatavoitteiden saavuttamiseen:

- Uusien kansainvälisten sopimusten voittaminen
- Liikevaihdon kasvattaminen
- Tehokkuuden parantaminen.

Johtoryhmän kokoonpano 30.6.2025: Teemu Suna (tj.), Jeffrey Barret, Antti Kangas, Tuukka Paavola, Janna Ranta (2.5.2025 alkaen), Salla Ruosaari, Satu Saksman ja Minja Salmio. 30.6.2025 yhtiön johtoryhmän kahdeksasta jäsenestä neljä oli miehiä ja neljä naisia eli molempien sukupuolten osuus oli 50 %.



### Teemu Suna

- Toimitusjohtaja, perustaja, hallituksen jäsen
- Mies, s. 1982
- Suomen kansalainen
- DI
- Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen vuodesta 2014
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 2 637 964 A-sarjan osaketta, 31 237 B-sarjan osaketta ja 3 000 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään vastaavan määrän B-sarjan osakkeita, jos määritelty markkina-arvo saavutetaan.





### **Jeffrey Barrett**

- Tieteellinen johtaja
- Mies, s. 1980
- Yhdysvaltain ja Irlannin kansalainen
- FT, FmedSci
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2021
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 9 400 B-sarjan osaketta, 1 000 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään 100 000 B-sarjan osaketta, kun työsuhteen alkamisesta on kulunut 12 kuukautta, ja 900 000 B-sarjan osaketta, jos määritelty markkina-arvo saavutetaan.



### **Antti Kangas**

- Teknologiajohtaja, perustaja, hallituksen jäsen
- Mies, s. 1984
- Suomen kansalainen
- DI
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2014
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 5 340 342 A-sarjan osaketta, 17 458 B-sarjan osaketta, 0 optiota.



### **Tuukka Paavola**

- Talousjohtaja
- Mies, s. 1980
- Suomen kansalainen
- DI, CFA
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2021
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 7 487 B-sarjan osaketta, 600 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään 100 000 B-sarjan osaketta, kun työsuhteen alkamisesta on kulunut 12 kuukautta, ja 500 000 B-sarjan osaketta, jos määritelty markkina-arvo saavutetaan.



### **Janna Ranta**

- Operatiivinen johtaja
- Nainen, s. 1985
- Suomen kansalainen
- MBA, MSc
- Johtoryhmän jäsen 2.5.2025 alkaen
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 75 486 B-osaketta, 450 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 EMP-osakkeeseen, 439 800 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään vastaavan määrän B-sarjan osakkeita, jos määritelty markkina-arvo saavutetaan.



### **Salla Ruosaari**

- Tutkimus- ja tuotekehitysjohdaja
- Nainen, s. 1976
- Suomen kansalainen
- FT
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2021
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 75 250 EMP-osaketta, 250 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 EMP-osakkeeseen, 500 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään vastaavan määrän B-sarjan osakkeita, jos määritelty markkina-arvo saavutetaan.



### **Satu Saksman**

- Kaupallinen johtaja (APAC), kanssaperustaja
- Nainen, s. 1976
- Suomen kansalainen
- DI
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2015
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 529 158 A-sarjan osaketta, 17 458 B-sarjan osaketta, 75 250 EMP-osaketta, 1 550 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 EMP-osakkeeseen ja 1 000 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään vastaavan määrän B-sarjan osakkeita, jos määritelty markkina-arvo saavutetaan.



### **Minja Salmio**

- Kaupallinen johtaja (EMEA)
- Nainen, s. 1987
- Suomen kansalainen
- OTM
- Johtoryhmän jäsen vuodesta 2017
- Omistukset yhtiössä 30.6.2025: 82 775 EMP-osaketta, 1 550 EMP-optiota, jotka oikeuttavat kukin 301 EMP-osakkeeseen, ja 1 000 000 B-sarjan optiota, jotka oikeuttavat merkitsemään vastaavan määrän B-sarjan osakkeita, jos määritelty markkina-arvo saavutetaan.

## **Sisäinen valvonta ja riskienhallinta**

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa yhtiön ja sen tytäryhtiöiden toimintojen tehokkuus, taloudellisen ja muun tiedon luotettavuus sekä soveltuvien lakien ja toimintaperiaatteiden noudattaminen yhtiössä ja sen tytäryhtiöissä.

Nightingale Healthin hallitus vastaa ensisijaisesti Nightingale Health -konsernin riskienhallinnasta. Hallitus vahvistaa konsernin riskienhallinnan periaatteet ja vastuut, konsernin riskirajat ja muut yleiset ohjeet, jonka mukaan riskienhallinta ja sisäinen valvonta on järjestetty. Riskienhallinta tehdään erikseen jokaisen yhtiön toiminta-alueen osalta siten, että riskienmäärittelyyn osallistuvat kunkin alueen asiantuntijat.



Hallitus vastaa siitä, että konsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat riittävät suhteessa Nightingale Health -konsernin liiketoiminnan laajuuteen ja että niiden valvonta on asianmukaista.

Hallitus valvoo, että toimitusjohtaja hoitaa yhtiön operatiivista liiketoimintaa ja hallinnointia hallituksen antamien ohjeiden ja määräyksien mukaisesti. Hallitus arvioi Nightingale Health -konsernin taloudellisen raportoinnin ja liiketoiminnan olennaiset muutokset varmistaakseen, että riskienhallinta on riittävä.

Sisäisen valvonnan tavoite on antaa hallitukselle ja operatiiviselle johdolle riittävä varmuus siitä, että seuraavat tavoitteet toteutuvat:

- toiminnan tehokkuus ja tarkoituksenmukaisuus
- tavoitteiden saavuttaminen ja kannattavuus
- taloudellisen ja muun raportoinnin luotettavuus ja kattavuus
- omaisuuden turvaaminen
- toimintaperiaatteiden, suunnitelmien, ohjeiden, lakien ja määräysten noudattaminen esimerkiksi virheiden ja rikkomuksien estämiseksi.

Sisäinen valvonta on olennainen osa Nightingale Health -konsernin toimintaa organisaation jokaisella tasolla ja sitä suoritetaan kaikilla organisaatiotasoilla ja kaikissa toiminnoissa. Konsernin koko henkilökunta vastaa sisäisestä valvonnasta ja tytäryhtiöiden johtohenkilöt valvovat sen tehokkuutta operatiivisen johtamisen osana. Sisäisen valvonnan painopisteet valitaan riskienhallintaprosessissa tunnistettujen riskien mukaisesti.

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvä sisäinen valvonta on osa Nightingale Health -konsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan viitekehystä. Sen tarkoituksena on varmistaa taloudellisen ja muun raportoinnin luotettavuus ja kattavuus, konsernin toiminnan lainmukaisuus, sekä sisäisten periaatteiden ja toimintatapojen noudattaminen. Sen pääperiaatteina ovat toimintakulttuuria tukeva kontrolliympäristö, riskien tehokas tunnistaminen, tarkoituksenmukaiset kontrollit, oikea-aikainen ja tehokas kommunikointi sekä kontrollijärjestelmän säännönmukainen monitorointi. Viitekehysten lähtökohtana on tunnistaa konsernin talousraportointiprosessiin liittyvät taloudelliset, operatiiviset ja lainsäädäntöön ja sen noudattamiseen liittyvät riskit sekä määrittää niille kontrollitavoitteet ja yhteiset kontrollipisteet.

Talousraportointiprosessin kontrollitoimintojen tarkoitus on varmistaa taloudellisen toiminnan luotettavuus ja tehokkuus ja varmistaa, että tunnistettuja riskejä hallitaan asianmukaisesti. Määritellyt kontrollipisteet varmistavat myös, että lainsäädäntöä, sisäisiä toimintatapoja ja eettisiä arvoja noudatetaan. Esimerkkejä kontrollipisteistä ovat sisäiset toimintaohjeet ja hyväksymismenettelyt, täsmäytykset, varmistukset ja tehtävien eriyttäminen. Toimintojen johtajat vastaavat lainsäädännössä tapahtuvien muutoksien seuraamisesta omilla vastuualueillaan sekä muutoksien kommunikoimisesta konsernissa. Toimintojen johtajat ovat myös vastuussa tarvittavien vaatimustenmukaisuuden varmistavien kontrollien asettamisesta sekä tarvittavan koulutuksen järjestämisestä toiminnoissa. Kontrollitoimintojen tehokkuutta seurataan osana operatiivisen toiminnan tehokkuutta. Lisäksi vuosittain suoritetaan sisäisen valvonnan itsearviointiprosessi, joka arvioi sitä, miten tehokkaasti sisäisen valvonnan prosessit ovat pystyneet havainnoimaan virheitä ja/tai lieventämään havainnoituja riskejä.

Nightingale Healthilla on käytössään arvopaperimarkkinalain mukainen whistleblowing-järjestelmä, jonka kautta työntekijät voivat ilmoittaa havaitsemistaan tai epäilemistään väärinkäytöksistä. Yhtiö ei ole vastaanottanut ilmoituksia whistleblowing-kanavan kautta tilikauden 1.7.2024–30.6.2025 aikana.

Yhtiön vahvaa likviditeettipositiota ja siihen liittyvää riskiä on hallittu systemaattisesti tilikaudella 1.7.2024–30.6.2025 varovaisuuden periaatteen mukaisesti.

## **Tilintarkastus**

Yhtiön tilintarkastuksen laajuus ja vaatimukset määritellään suomalaisiin julkisiin osakeyhtiöihin soveltuviin lakien ja määräyksien mukaisesti. Tämän mukaisesti riippumaton ulkopuolinen tilintarkastaja tarkastaa vuosittain jokaisen tilikauden tilinpäätöksen ja kirjanpidon sekä yhtiön hallinnon. Yhtiön tilintarkastus kattaa konsernitilinpäätöksen tarkastuksen sekä konserniyhtiöiden suhteet.

Lain vaatimuksien mukaisesti tilintarkastaja antaa tilintarkastuskertomuksen yhtiön osakkeenomistajille tilinpäätöksen yhteydessä.

Yhtiön yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiöllä on tilintarkastaja, joka on Patentti- ja rekisterihallituksen hyväksymä tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastaja valitaan vuosittain varsinaisessa yhtiökokouksessa toimikaudeksi, joka päättyy valintaa seuraavassa varsinaisessa yhtiökokouksessa. Tilintarkastajan toimikausi kattaa yhden tilikauden.

Yhtiön tilintarkastajana tilikaudella 1.7.2024–30.6.2025 toimi PricewaterhouseCoopers Oy. Päävastuullinen tilintarkastaja on Panu Vänskä. Tilintarkastajalle maksetut palkkiot tilintarkastuspalveluista olivat yhteensä 168 tuhatta euroa ja muista palveluista yhteensä 70 tuhatta euroa.

## **Sisäinen tarkastus**

Sisäisillä tarkastuksilla arvioidaan yhtiön sisäisiä valvontamekanismeja. Tarkastusten avulla varmistetaan yhtiön sisäisen valvontajärjestelmän ja riskienhallinnan sekä johtamisen ja hallinnon prosessien asianmukaisuus ja onnistuneisuus. Sisäiset tarkastukset tukevat hallituksen valvontavastuun täyttämistä ja tarjoavat johdolle tarpeelliset työkalut, joilla se voi varmistaa toiminnan tehokkuuden tunnistamalla ongelmia ja korjaamalla virheitä ennen kuin ne havaitaan ulkoisessa tarkastuksessa.

Nightingale Health -konsernilla ei ole liiketoiminnan koko ja laajuus huomioon ottaen toistaiseksi katsottu tarkoituksenmukaiseksi järjestää erillistä talousraportointiprosessin sisäisen tarkastuksen toimintoa. Konsernilla on talousraportoinnin prosessiin keskittyvä erityinen sisäisen valvonnan vuotuinen itsearviointiprosessi, joka arvioi sitä, miten tehokkaasti sisäisen valvonnan prosessit ovat pystyneet havainnoimaan virheitä ja/tai hallitsemaan havainnoituja riskejä. Tunnistettujen virheiden osalta arvioidaan sitä, miltä osin määritellyt kontrollit ovat olleet puutteellisia, ja esitetään toimenpiteet puutteiden korjaamiseksi. Nightingale Health -konsernin talousorganisaatio on vastuussa sisäisen valvonnan itsearviointiprosessista ja sen tuottamien havaintojen raportoinnista yhtiön hallitukselle. Nightingale Healthin hallitus vahvistaa sisäisen valvonnan tason.

Koska Nightingale Health terveysteknologiakonsernina toimii vahvasti säännellyssä toimintaympäristössä ja noudattaa toiminnassaan kansainvälisiä standardeja, mm. EN ISO 13485, on konsernilla sisäisen tarkastuksen toiminto, joka keskittyy sen operatiivisen toimintaan. Sisäiset tarkastukset suunnitellaan ja aikataulutetaan vuotuisen tarkastussuunnitelman mukaisesti. Tarkastajia valittaessa varmistetaan tarkastusprosessin objektiivisuus ja puolueettomuus. Tarkastajien on oltava tehtävään päteviä, ja tarkastukset voidaan tarvittaessa ulkoistaa ja teettää ulkopuolisilla konsulteilla. Konsultteihin liittyvät vaatimukset määritellään henkilöstö- ja koulutuspolitiikassa. Tarkastusprosessi koostuu seuraavista osista: suunnittelu, suorittaminen, raportointi, seuranta ja päättäminen. Sisäinen tarkastus kuvataan yksityiskohtaisesti sisäisen tarkastuksen ohjeissa.

## **Sisäpiirihallinto**

Hallituksen tulee varmistaa, että yhtiöllä on jatkuvasti asianmukaiset periaatteet sisäpiiriasioiden hallintaan. Sisäpiirihallintoon liittyvästä koordinoinnista ja valvonnasta vastaa Nightingale Healthissa laki-asiasta vastaava johtaja. Sisäpiirisäätely ja -määräykset, mukaan lukien EU:n markkinoiden väärinkäyttöasetus ("MAR"), arvopaperimarkkinalaki ja Nasdaq Helsingin sisäpiiriohje, joita täydentää hallituksen vahvistama yhtiön sisäpiiriohjeistus, muodostavat ensisijaisen oikeudellisen kehyksen yhtiölle merkityksellisille sisäpiiriasioille.

Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen tarkoittamia johtotehtävissä toimivia henkilöitä ovat hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja sekä muut johtoryhmän jäsenet (yhdessä ”Johto”).

Nightingale Health noudattaa suljettua ikkunaa, joka alkaa 30 päivää ennen puolivuotiskatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamista ja päättyy puolivuotiskatsauksen tai tilinpäätöstiedotteen julkistamispäivää seuraavana päivänä (”Suljettu Ikkuna”). Tänä aikana yhtiön johtoon kuuluvat henkilöt, kaupankäyntirajoitusten piiriin kuuluvat henkilöt sekä heidän huollettavanaan olevat rajoitetusti oikeustoimikelpoiset henkilöt eivät saa käydä kauppaa omasta tai kolmannen osapuolen puolesta, suoraan tai välillisesti, yhtiön osakkeilla tai velkainstrumenteilla tai niihin liittyvillä johdannaisilla tai muilla rahoitusinstrumenteilla.

Hankekohtainen sisäpiirirekisteri perustetaan aina lain tai määräyksien niin vaatiessa. Hankekohtaisessa sisäpiiriluettelossa nimetyt henkilöt eivät saa käydä kauppaa yhtiön arvopapereilla ennen kuin hanke on päättynyt.

### **Lähipiiritoimet**

Nightingale Healthin hallitus, joka valvoo ja arvioi lähipiiriliiketoimia, on hyväksynyt Nightingale Healthin lähipiiripolitiikan, joka sisältää lähipiiriliiketoimien valvontaa ja arviointia koskevat periaatteet. Nightingale Healthin lähipiiriperiaatteissa määritellään periaatteet ja prosessit, joiden mukaan yhtiö tunnistaa lähipiirinsä ja valvoo liiketoimia näiden kanssa, arvioi tällaisten liiketoimien luonnetta ja ehtoja sekä varmistaa, että mahdolliset eturistiriidat on asianmukaisesti huomioitu yhtiön päätöksenteossa, ja että ne on asianmukaisesti raportoitu.

Lähipiirin määritelmä perustuu kansainvälisessä IAS-kirjanpitostandardissa 24 esitettyihin määritelmiin. Yhtiön lähipiiriin lukeutuvat sen tytäryhtiöt, osakkuusyhtiöt, yhtiön johdon avainhenkilöt mukaan lukien hallitus, toimitusjohtaja ja johtoryhmä, sekä heidän perheenjäsenensä. Lähipiiriin kuuluvat myös sellaiset yhtiöt, joissa edellä mainitut henkilöt käyttävät määräysvaltaa. Yhtiö pitää yllä listaa luonnollisista henkilöistä ja oikeushenkilöistä, jotka kuuluvat sen lähipiiriin, voidakseen tunnistaa lähipiiriliiketoimet. Yhtiö raportoi lähipiiriliiketoimista säännönmukaisesti vuosittain tilinpäätöksessään. Yhtiö sisällyttää lain edellyttämät tiedot tilinpäätöksen liitetietoihin.