



Lamor Corporation Oyj
Selvitys Hallinto- ja ohjausjärjestelmästä
2021

LAMOR

Lamor Corporation Oyj

SELVITYS HALLINTO- JA OHJAUSJÄRJESTELMÄSTÄ

Yleistä

Osakeyhtiölain mukaan vastuu Lamorin johdosta ja hallinnosta on jaettu yhtiökokouksen ja hallituksen kesken. Osakkeenomistajilla on lopullinen päätöksentekovoima varsinaisessa yhtiökokouksessa, jossa nimitetään hallituksen jäsenet sekä Lamorin tilintarkastaja. Hallitus huolehtii Lamorin hallinnosta ja yhtiön toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Hallituksen vastuut ja velvollisuudet on määritelty ensisijaisesti Lamorin yhtiöjärjestyksessä ja osakeyhtiölaissa. Lamorin hallituksen toimintatavat ja säännöt on kuvattu hallituksen hyväksymässä työjärjestyksessä. Lamorin hallitus nimittää yhtiölle toimitusjohtajan. Lisäksi Lamorin johtoryhmä avustaa toimitusjohtajaa yhtiön liiketoiminnan johtamisessa.

Hallinto- ja ohjausjärjestelmä

Julkisiin osakeyhtiöihin soveltuvan lainsäädännön lisäksi Lamor noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen ylläpitämää hallinnointikoodia. Hallinnointikoodi on Arvopaperimarkkinayhdistyksen julkaisema ja ylläpitämä ja se on saatavilla Arvopaperimarkkinayhdistyksen verkkosivustolla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Poikkeaminen hallinnointikoodin suosituksista ja perustelut poikkeamille

Lamor on poikennut vuonna 2021 Hallinnointikoodin suosituksesta 10, joka koskee hallituksen jäsenten riippumattomuutta. Asiaa ja korjaavia toimenpiteitä on kuvattu tarkemmin kohdassa hallituksen kokoonpano 31.12.2021.

Yhtiökokous

Yhtiökokous on Lamorin ylin päättävä elin. Kaikki yhtiön osakkeenomistajat voivat yhtiökokouksessa osallistua yhtiön ohjaukseen ja valvontaan sekä käyttää ääni-, puhe- ja kyselyoikeuttaan. Varsinainen yhtiökokous pidetään vuosittain hallituksen määräämänä päivänä, kuitenkin kuuden (6) kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Yhtiökokous päättää osakeyhtiölain ja yhtiöjärjestyksen mukaan sille kuuluvista asioista. Päätökset tehdään pääsääntöisesti yksinkertaisella äänten enemmistöllä.

Hallituksen puheenjohtajan, hallituksen jäsenten sekä toimitusjohtajan edellytetään olevan läsnä yhtiökokouksessa. Tilintarkastaja on läsnä varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen jäseneksi ehdolla oleva henkilön odotetaan olevan läsnä valinnasta päättävässä yhtiökokouksessa. Jos yllä mainitut läsnäolot eivät toteudu yhden tai useamman yksittäisen henkilön kohdalla, Lamor ilmoittaa poissaolosta yhtiökokoukselle. Lamorin muut johtoryhmän jäsenet voivat osallistua yhtiökokoukseen mahdollisuuksien mukaan.

Yhtiökokoukseen osallistuminen edellyttää, että osakkeenomistaja on merkitty Euroclear Finland Oy:n ylläpitämään Lamorin osakasluetteloon yhtiökokouksen täsmäytyspäivänä. Jos hallitus niin päättää, osakkeenomistajan on saadaksesen osallistua yhtiökokoukseen ilmoitettava yhtiölle ennen kokouskutsussa mainitun ilmoittautumisajan päättymistä. Ilmoittautumisaika voidaan määrätä päättyväksi aikaisintaan kymmenen (10) päivää ennen kokousta.

Osakkeenomistajalla on osakeyhtiölain mukaan oikeus saada yhtiökokoukselle kuuluva asia yhtiökokouksen käsiteltäväksi, jos hän vaatii sitä kirjallisesti hallitukselta niin hyvissä ajoin, että asia voidaan sisällyttää kokouskutsuun. Yhtiö ilmoittaa verkkosivuillaan päivämäärän, johon mennessä osakkeenomistajan on esitettävä yhtiön hallitukselle varsinaisen yhtiökokouksen käsiteltäväksi vaatimansa asia. Päivämäärä ilmoitetaan viimeistään varsinaista yhtiökokousta edeltävän tilikauden loppuun mennessä.

Lamorin yhtiöjärjestyksen mukaisesti kutsu yhtiökokoukseen on toimitettava osakkeenomistajille aikaisintaan kolme (3) kuukautta ja viimeistään viikkoa (1) ennen osakeyhtiölaissa tarkoitettua yhtiökokouksen täsmäytyspäivää. Kutsu toimitetaan julkaisemalla se yhtiön verkkosivuilla tai toimittamalla kutsu sähköpostitse tai muulla tavoin kirjallisesti osakkeenomistajan yhtiölle ilmoittamaan osoitteeseen. Lisäksi Lamor julkaisee kokouskutsun pörssitiedotteena hallituksen päätettyä yhtiökokouksen koollekutsumisesta.

Yhtiökokouksen esityslista, päätöksentekoesitykset ja kokousaineisto ovat kokouksen koolle kutsumisesta lukien saatavilla yhtiön verkkosivuilla. Yhtiökokousasiakirjat pidetään verkkosivuilla vähintään viiden (5) vuoden ajan yhtiökokouksesta. Yhtiökokouksen pöytäkirja julkaistaan yhtiön verkkosivuilla kahden (2) viikon kuluessa yhtiökokouksesta.

Hallitus

Lamorin yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön hallitukseen kuuluu vähintään kolme (3) ja enintään kahdeksan (8) varsinaista jäsentä, ja hallituksen jäsenten toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallitus on päätösvaltainen, kun paikalla on enemmän kuin puolet sen jäsenistä. Päätösvaltaisuutta laskettaessa ei oteta huomioon esteellisiä jäseniä.

Laissa ja Lamorin yhtiöjärjestyksessä mainittujen tehtävien lisäksi Lamorin hallitus:

- ohjaa ja valvoo Lamorin johtamista ja toimintaa;
- vahvistaa hallituksen valiokuntien työjärjestykset;
- päättää Lamorin toimintaa koskevista merkittävistä seikoista;
- valvoo Lamorin taloudellista raportointia, sekä tarkastaa ja hyväksyy Lamorin osavuosikatsaukset, vuosikertomukset ja tilinpäätökset;
- hyväksyy Lamorin strategiset tavoitteet, riskienhallinnan periaatteet sekä tietyt Lamorin ohjeet ja käytännöt ja valvoo niiden toteuttamista;
- päättää toimitusjohtajan ja johtoryhmän palkitsemisesta sekä Lamorin kannustinjärjestelmistä Lamorin palkitsemispolitiikan mukaisesti;
- päättää merkittävistä yritysostoista, investoinneista ja myynneistä; ja
- määrittää Lamorin osinkopolitiikan.

Lamorin hallitus kokoontuu etukäteen sovitun aikataulun mukaisesti ja tarvittaessa. Hallitus saa kokouksissaan ajankohtaista tietoa Lamorin toiminnasta, taloudesta ja riskeistä. Hallituksen kokouksiin osallistuvat hallituksen lisäksi toimitusjohtaja ja talousjohtaja, ellei kokouksessa käsitellä heitä koskevaa asiaa. Kaikista hallituksen kokouksista pidetään pöytäkirjaa.

Hallituksen kokoonpano 31.12.2021

Hallituksen jäsen	Valittu ensimmäisen kerran hallitukseen	Toimikauden päätyminen	Syntymävuosi	Koulutus	Kansalaisuus	Pääasiallinen toimi	Osakeomistus 31.12.2021*)
Esa Ikäheimonen	2018; Puheenjohtaja alkaen 2018	2022	1963	OTM	Suomen kansalainen	Talousjohtaja ja johtoryhmän jäsen, Genel Energy Plc	262 200
Nina Ehrnrooth	2021	2022	1962	KTM	Suomen kansalainen	Toimitusjohtaja, Partioaitta Oy	23 000
Fred Larsen	2008	2022	1968	ylioppilas	Suomen ja Tanskan kansalainen	Hallituksen puheenjohtaja, Larsen Family Corporation Oy	10 895 650
Kaisa Lipponen	2021	2022	1980	FM	Suomen kansalainen	SVP, Communications & Sustainability, Paulig Ab	3 500
Timo Rantanen	2020	2022	1961	KTM	Suomen kansalainen	Toimitusjohtaja, Capital Dynamics Oy	621 500
Yhteensä							11 805 850

*) Osakeomistus sisältää sekä hallituksen jäsenten suoran omistuksen että heidän määräysvallassaan olevien yhteisöjen välillisen omistuksen.

Hallituksen monimuotoisuus

Sopivia hallituksen jäseniä identifioitaessa tavoitteena on ensisijaisesti arvioida hallituksen pätevyyttä, jotta hallitus voi hoitaa tehtävänsä parhaalla mahdollisella tavalla. Lamor pyrkii siihen, että hallituksen jäsenillä on monipuolista ammatillista osaamista, asiantuntemusta ja kokemusta liiketoiminnan eri osa-alueilta, liiketoiminnan laajuus ja kehitysvaiheen tarpeet huomioon ottaen. Monimuotoisten näkökulmien

turvaamiseksi ammatillisen osaamisen ohella huomioidaan myös muut näkökohdat, kuten hallituksen ikä- ja sukupuolijakauma. Tällä hetkellä kaksi viidestä hallituksen jäsenestä on naisia ja tavoitteena on säilyttää eri sukupuolten vastaava edustuksellinen suhdeluku.

Hallituksen jäsenten riippumattomuus

Yhtiön listautumisen yhteydessä todettiin, että hallituksen jäsenistä Esa Ikäheimosen ja Timo Rantasen ei katsota olevan riippumattomia Lamorista, ja Fred Larsenin ei katsota olevan riippumattomia yhtiöstä ja Lamorin suurimmasta osakkeenomistajasta Larsen Family Corporation Oy:stä. Viimeisten kolmen (3) vuoden aikana Esa Ikäheimonen ja Timo Rantanen ovat saaneet yhtiöltä konsulttitehtäviin liittyviä palkkioita. Fred Larsen on ollut yhtiön hallituksen jäsen yhtäjaksoisesti yli kymmenen (10) vuoden ajan. Lisäksi hän on kolmen (3) edellisen vuoden aikana saanut yhtiöltä konsulttitehtäviin liittyvää palkkiota. Nina Ehrnrooth ja Kaisa Lipponen, joiden valinnasta Lamorin hallitukseen päätettiin ehdollisena listaamiselle ja osakeannin toteutumiselle, ovat riippumattomia Lamorista ja Lamorin merkittävistä osakkeenomistajista.

Koska yhtiö vuonna 2021 poikkesi hallinnointikoodin suosituksesta, jonka mukaisesti enemmistön hallituksen jäsenistä tulisi olla riippumattomia yhtiöstä, ja ainakin kahden (2) tästä enemmistöstä tulisi olla riippumattomia yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista, korjaavina toimenpiteinä Ikäheimosen ja Rantasen konsulttisopimukset päätettiin ennen yhtiön listautumista. Tämän vuoksi myös heidän osaltaan riippumattomuus yhtiöstä voi toteutua yhden (1) vuoden kuluessa näistä korjaavista toimenpiteistä.

Osallistuminen hallituksen kokouksiin 2021

Hallituksen jäsen	Osallistuminen/ Kokousten lukumäärä jäsenyyden aikana	Osallistumine
Esa Ikäheimonen	13/13	100%
Nina Ehrnrooth (Hallituksen jäsen alkaen 7.12.2021)	1/1	100%
Fred Larsen	13/13	100%
Kaisa Lipponen (Hallituksen jäsen alkaen 7.12.2021)	1/1	100%
Timo Rantanen	13/13	100%

Hallituksen valiokunnat

Lamorin hallitus voi perustaa pysyviä valiokuntia avustamaan hallitusta sen tehtävien ja velvollisuuksien valmistelussa ja hoitamisessa, ja lisäksi se voi päättää niiden koosta, kokoonpanosta ja tehtävistä.

Tarkastusvaliokunta

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta valmistelemalla hallitukselle kuuluvia tehtäviä. Tarkastusvaliokunta valmistelee esimerkiksi taloudelliseen raportointiin, riskienhallintaan, lähipiiritoimien seurantaan ja arviointiin, tilintarkastajiin, sisäiseen tarkastukseen sekä lakien ja määräysten noudattamiseen liittyviä asioita. Hallitus on vahvistanut tarkastusvaliokunnan pääasialliset tehtävät ja toimintaperiaatteet kirjallisessa työjärjestyksessä.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan sekä jäsenet nimittää Lamorin hallitus. Tarkastusvaliokuntaan kuuluu vähintään kaksi (2) hallituksen jäsentä, joiden toimikausi on yksi (1) vuosi, ja toimikausi päättyy valintaa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Valiokunnan jäsenten enemmistön on oltava Lamorista riippumattomia, ja vähintään yhden (1) valiokunnan jäsenen on oltava riippumaton Lamorin merkittävistä osakkeenomistajista. Valiokunnan jäseneksi ei voida ottaa henkilöä, joka osallistuu Lamorin tai sen kanssa samaan konserniin kuuluvan yhtiön päivittäiseen johtamiseen esimerkiksi toimitusjohtajana.

Tarkastusvaliokunnan jäsenillä on oltava riittävä asiantuntemus ja kokemus ottaen huomioon valiokunnan tehtäväalue ja tilintarkastusta koskevat pakolliset tehtävät. Vähintään yhdellä (1) valiokunnan jäsenellä on oltava asiantuntemusta laskentatoimesta tai tilintarkastuksesta.

Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi valittiin hallituksen kokouksessa 23.11.2021 Timo Rantanen sekä jäseniksi Nina Ehrnrooth ja Kaisa Lipponen. Tarkastusvaliokunnan toimikausi alkoi yhtiön listautumisesta 7.12.2021.

Toimitusjohtaja ja konsernin johtoryhmä

Toimitusjohtaja on vastuussa Lamorin liiketoiminnan johtamisesta, ohjaamisesta ja valvonnasta. Lisäksi toimitusjohtaja vastaa Lamorin juoksevasta hallinnosta hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten mukaisesti. Toimitusjohtaja vastaa myös siitä, että Lamorin kirjanpitoikäytäntö on soveltuvan lainsäädännön mukaista ja että yhtiön 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 toimisuhteen ehdoista, jotka on yksilöity kirjallisessa palvelussopimuksessa. Lisäksi hallitus päättää johtoryhmän jäsenten palkitsemisesta.

Lamorin johtoryhmän tehtävänä on tukea Lamorin toimitusjohtajaa toiminnan suunnittelussa ja operatiivisessa johtamisessa. Lisäksi johtoryhmän tehtävänä on valmistella mahdollisia investointeja, yrityskauppoja ja kehityshankkeita. Lamorin johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti.

Johtoryhmän kokoonpano 31.12.2021

Johtoryhmän jäsen	Jäsenyyden alkaminen	Syntymävuosi	Koulutus	Kansallisuus	Toimi Lamorissa	Osakeomistus 31.12.2021*)
Mika Pirneskoski	2019	1978	KTM	Suomen kansalainen		446 400
Johanna Grönroos	2021	1977	KTM	Suomen kansalainen		57 500
Timo Koponen	2021	1969	KTM	Suomen kansalainen		115 450
Magnus Miemois	2020	1970	DI	Suomen kansalainen		63 438
Yhteensä						682 788

*) Osakeomistus sisältää sekä johtoryhmän jäsenten suoran omistuksen että heidän määräysvallassaan olevien yhteisöjen välillisen omistuksen.

Valvonta

Taloudelliseen raportointiprosessiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan pääpiirteet

Sisäinen valvonta pyrkii varmistamaan, että yhtiön toiminta on voimassa olevien lakien ja määräysten sekä yhtiön toimintaperiaatteiden (Code of Conduct) ja muun ohjeistuksen mukaista ja että sen taloudellinen ja toiminnallinen raportointi on luotettavaa. Lisäksi se pyrkii turvaamaan yhtiön omaisuuden ja varmistamaan toiminnan kokonaistehokkuuden strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Sisäisen valvonnan toimintamallit ovat linjassa riskienhallintaprosessin kanssa. Riskienhallinnan tavoitteena on tukea strategiaa ja tavoitteiden saavuttamista ennakoimalla ja vastaamalla mahdollisiin liiketoiminnan uhkiin ja mahdollisuuksiin. Taloudelliseen raportointiin liittyvä sisäinen valvonta ja riskienhallinta pyrkivät riittävään varmuuteen taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta sekä siitä, että tilinpäätös on laadittu voimassa olevien lakien ja määräysten, tilinpäätösperiaatteiden (IFRS) ja muiden asetettujen vaatimusten mukaisesti.

Sisäisen valvonnan osa-alueet ovat valvontaympäristö, riskien arviointi, valvontatoiminnot, viestintä sekä seuranta.

Valvontaympäristö

Päävastuu taloudellisen raportoinnin sisäisestä valvonnasta on hallituksella. Hallituksen kirjallisesti vahvistamassa työjärjestyksessä eritellään hallituksen vastuut ja määritellään hallituksen ja sen valiokuntien sisäinen työnjako. Hallituksen nimittämän tarkastusvaliokunnan tehtävä on varmistaa, että taloudellista raportointia, riskienhallintaa ja sisäistä valvontaa varten määriteltyjä periaatteita noudatetaan, ja mahdollistaa asianmukainen tilintarkastus. Toimitusjohtaja vastaa tehokkaan valvontaympäristön järjestämisestä ja taloudelliseen raportointiin liittyvästä

sisäisen valvonnan jatkuvasta toiminnasta. Taloudellisten riskien hallintaa koordinoi yhtiön talousjohtaja. Riskeistä ja niihin liittyvistä muutoksista raportoidaan tarvittaessa yhtiön hallitukselle.

Sisäisellä valvonnalla pyritään varmistamaan, että yhtiö noudattaa sovellettavia lakeja, määräyksiä, eettisiä ohjeita ja muita suosituksia sekä taloudellisen ja operatiivisen raportoinnin luotettavuutta. Sen tarkoituksena on suojata yrityksen ja sen liiketoimintayksiköiden resursseja väärinkäytöltä, varmistaa liiketoimien asianmukaisuus, tukea IT-järjestelmien hallintaa ja varmistaa taloudellisen raportoinnin luotettavuus. Lisäksi sisäisellä valvonnalla pyritään turvaamaan yhtiön varat ja varmistamaan toiminnan yleinen vaikuttavuus ja tehokkuus strategisten, operatiivisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Sisäinen valvonta on olennaisen tärkeää yhtiön toimintakyvyn varmistamisessa, kriittinen osa riskienhallintaa, ja se mahdollistaa yrityksen arvон luomisen ja ylläpitämisen.

Lamorin taloudelliseen raportointiin liittyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintamallin tavoitteena on antaa riittävä varmuus taloudellisen raportoinnin luotettavuudesta ja siitä, että tilinpäätös on laadittu sovellettavien lakien ja asetusten, hyväksytyjen kirjanpitoperiaatteiden (IFRS-standardi konsernitasolla, paikallinen tilinpäätösnormisto kussakin maassa) ja muiden sovellettavien vaatimusten mukaisesti.

Tärkeimpiä taloudellista raportointia ohjaavia työkaluja ovat toimintaperiaatteet (Code of Conduct), hyväksymispolitiikka, tiedonantopolitiikka, laskentaperiaatteet sekä muut kirjanpito- ja raportointisäännöt.

Riskien arviointi

Taloudelliseen raportointiin liittyvien riskien arvioinnin tavoitteena on tunnistaa ja arvioida systemaattisesti merkittävimmät uhkatekijät konsernin, toimintojen ja prosessien tasolla. Arvioinnin tuloksena määritellään valvonnan tavoitteet, joiden avulla yhtiö pyrkii varmistamaan, että taloudelliselle raportoinnille asetetut perusvaatimukset täyttyvät.

Valvontatoiminnot

Toimitusjohtaja vastaa sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Talouteen liittyvä sisäinen valvonta sekä liiketoiminnan ja hallinnon valvonta on integroitu osaksi yhtiön liiketoimintaprosesseja. Yhtiö on määritellyt ja dokumentoinut tilinpäätöksen raportointiprosessiin liittyvät merkittävät sisäiset valvontatoimet osaksi liiketoimintaprosesseja. Keskeisiä sisäisiä valvontatoimia ovat hyväksymismekanismit, käyttöoikeudet, tehtävien eriyttäminen, valtuutukset, täsmätykset sekä taloudellisen raportoinnin seuraaminen.

Talousorganisaatio varmistaa, että osavuosi- ja puolivuosisraportointi sekä tilinpäätös vastaavat yrityksen periaatteita ja ohjeita ja että kaikki taloudellinen raportointi laaditaan aikataulun mukaisesti. Johto seuraa tavoitteiden saavuttamista kuukausittaisen johdon raportoinnin avulla.

Yhtiöllä ei ole erillistä sisäisen tarkastuksen tehtävää, ja sisäisen tarkastuksen vastuut on jaettu yhtiön sisällä eri toimielinten ja toimintojen kesken. Hallitus voi käyttää ulkopuolisia asiantuntijoita valvontaympäristön tai valvontatoimintojen erilliseen arviointiin.

Viestintä

Lamorin tavoitteena on varmistaa yhtiön sisäisen ja ulkoisen viestinnän avoimuus, läpinäkyvyys, oikeellisuus ja oikea-aikaisuus. Tiedonantopolitiikassa määritellään, kuinka ja koska tietoa on annettava, kuka sitä antaa sekä annettavan tiedon tarkkuus ja kattavuus, jotta tiedottamisveloitteet täyttyvät. Voimassa olevat toimintaperiaatteet (Code of Conduct), tiedonantopolitiikka ja sisäpiiriohje ovat saatavilla yhtiön intranetissä.

Seuranta

Hallitus, tarkastusvaliokunta ja toimitusjohtaja valvovat taloudellista raportointia koskevan valvonnan tehokkuutta. Valvonta kattaa kuukausittaisten taloudellisten raporttien seurannan, rullaavien ennusteiden ja suunnitelmien läpikäynnin ja tilintarkastajien raportit.

Tilintarkastaja ja tilintarkastajan palkkiot

Lamorilla on yhtiöjärjestyksen mukaan yksi (1) 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.

Yhtiökokous valitsee tilintarkastajan ja päättää tilintarkastajan palkkiosta. Varsinainen yhtiökokous valitsi 29.6.2021 tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy:n uudelleen yhtiön tilintarkastajaksi vuoden toimikaudeksi. Yhtiön päävastuullisena tilintarkastajana toimii KHT Juha Hilmola.

Tilintarkastuspalkkiot

Tuhatta euroa	2021	2020
Audit fees	255	66
Other audit assignments	249	-
Tax advisory services	3	4
Other fees	382	14
Tilintarkastuspalkkito yhteensä	889	84

Lähipiiriliiketoimet

Lamorin lähipiiriin muodostavat sen tytäryhtiöiden, osakkuusyhtiöiden ja yhteisyritysten lisäksi hallituksen jäsenet, toimitusjohtaja ja johtoryhmä sekä heidän puolisonsa ja lapsensa sekä yhtiöt, joissa heillä on määräysvalta. Yhtiön talousorganisaatio seuraa lähipiiriliiketoimia osana yhtiön normaaleja raportointi- ja valvontakäytäntöjä.

Sisäpiiri

Lamor ylläpitää tarvittaessa hanke- ja tapahtumakohtaisia sisäpiiriluetteloita. Lamorin määrittelemiä johtohenkilöitä koskee 30 kalenteripäivän suljettu ajanjakso ennen osavuosikatsausten, puolivuosikatsauksen, tilinpäätöstiedotteen ja tilinpäätöksen julkistusta. Suljettu ajanjakso päättyy julkistamista seuraavana päivänä. Suljettu ikkuna koskee myös henkilöitä, jotka osallistuvat kyseisten raporttien valmisteluun.

Liiketoimistaan ilmoitusvelvollisiksi johtohenkilöiksi on määritelty yhtiön hallitus, toimitusjohtaja sekä muut johtoryhmän jäsenet. Yhtiön kehitysjohtaja vastaa sisäpiiriasioista, niiden kouluttamisesta, hanke- ja tapahtumakohtaisten rekistereiden laatimisesta ja ylläpitämisestä sekä valvonnasta.

Toimitusjohtaja, talousjohtaja ja kehitysjohtaja, kaksi (2) yhdessä, voivat päättää sisäpiiritiedon julkistamisen lykkäämisestä silloin, kun Markkinoiden väärinkäyttöasetuksen (MAR) mukaiset ehdot täyttyvät. Samalla perustetaan hanke- tai tapahtumakohtainen sisäpiiriluettelo. Kulloinkin laadittaviin hanke- tai tapahtumakohtaisiin sisäpiiriluetteluihin kuuluvat ne henkilöt, jotka saavat tiettyä hanketta tai tapahtumaa koskevaa sisäpiiritietoa.