

HALLITUKSEN EHDOTUS TILINTARKASTAJAN VALINNASTA TOIMIKAUDELLE 2026

Konecranes on velvollinen järjestämään EU:n tilintarkastusasetuksen (537/2014, muutoksineen) mukaisen tilintarkastusyhteisön valintamenettelyn tilikauden 2026 tilintarkastusta koskien (tilintarkastajan pakollinen rotaatio). Koska EU:n tilintarkastusasetus edellyttää sisällyttämään vähintään kaksi ehdokasta hallituksen tarkastusvaliokunnan suositukseen ja ehdokkaiden mahdollisuutta tarjota palveluita Konecranesille on rajoitettu valinnasta päättävään yhtiökokoukseen asti, hallitus ehdottaa käytännön syistä tilintarkastajan valintaa toimikaudelle 2026 jo tässä vuoden 2025 varsinaisessa yhtiökokouksessa. Tilintarkastajan valinta toimikaudelle 2026 jo tässä yhtiökokouksessa antaisi valitulle tilintarkastusyhteisölle myös aikaa valmistautua uuteen tilintarkastustoimeksiantoon.

Edellä mainittuun perustuen ja hallituksen tarkastusvaliokunnan suosituksen mukaisesti hallitus ehdottaa varsinaiselle yhtiökokoukselle, että toimikaudeksi, joka alkaa vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä ja päättyy vuoden 2027 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, tilintarkastajaksi valitaan Deloitte Oy. Deloitte Oy on ilmoittanut yhtiölle, että päävastuullisena tilintarkastajana toimisi KHT Marika Nevalainen.

Tilintarkastajan valintaa toimikaudelle 2026 koskeva ehdotus on ehdollinen sille, että varsinainen yhtiökokous päättää muuttaa yhtiöjärjestyksen 8 §:ää yhtiökokouskutsun kohdassa 14 esitetyn hallituksen ehdotuksen mukaisesti. Tämän ehdotuksen mukainen päätös tilintarkastajan valinnasta toimikaudelle 2026 tulee voimaan, kun muutettu yhtiöjärjestys on rekisteröity kaupparekisteriin.

Tarkastusvaliokunnan suositus

Hallituksen tarkastusvaliokunta on valmistellut suosituksensa EU:n tilintarkastusasetuksen mukaisesti ja järjestänyt lakisääteisen tilintarkastusyhteisön valintamenettelyn. Tarkastusvaliokunta on arvioinut saatuja tarjouksia kokonaisvaltaisesti suhteessa etukäteen määriteltyihin valintakriteereihin. Ehdokkaita pyydettiin sisällyttämään tarjoukseensa tiedot yhtiöstään, tietämyksestään Konecranes-konsernista, mahdollisesta palveluiden resursoinnista, menettelytavoistaan sekä siirtymävaiheesta, riippumattomuutta sekä hallintoa koskevista yksityiskohdista, muista konsultointipalveluista, palkkioista sekä eräistä muista yksityiskohdista.

Hallituksen tarkastusvaliokunta on arviointinsa sekä laadullisen ja määrällisen analyysinsa perusteella suositellut hallitukselle ensisijaisena ehdokkaana Deloitte Oy:n valintaa tilintarkastajaksi toimikaudeksi, joka alkaa vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä ja päättyy vuoden 2027 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Toisena vaihtoehtona oli PricewaterhouseCoopers Oy.

Tarkastusvaliokunta vahvistaa, että sen suositus on vapaa kolmannen osapuolen vaikutuksesta eikä tarkastusvaliokunnalta ole edellytetty EU:n tilintarkastusasetuksen 16 artiklan 6 kohdassa tarkoitetun lausekkeen kaltaisen lausekkeen noudattamista, joka rajoittaisi varsinaisen yhtiökokouksen vapaata päätöksentekoa tilintarkastajan valinnasta.