

## **TIERA OY:N VARSINAINEN YHTIÖKOKOUS**

AIKA: Tiistai 29.4.2025 klo 9.00

PAIKKA: Teams-etäkokous

### **KÄSITELTÄVÄT ASIAT:**

1. KOKOUKSEN AVAUS
2. KOKOUKSEN PUHEENJOHTAJAN JA PÖYTÄKIRJANPITÄJÄN VALITSEMINEN
3. KOKOUKSEN ESITYSLISTAN VAHVISTAMINEN
4. PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN SEKÄ ÄÄNTENLASKUN VALVOJIEN VALITSEMINEN
5. KOKOUKSEN LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN
6. LÄSNÄ OLEVIEN TOTEAMINEN JA ÄÄNILUETTELOON VAHVISTAMINEN
7. TILINPÄÄTÖKSEN VAHVISTAMINEN

Hallitus esittää, että yhtiökokous vahvistaisi liitteen 1 mukaisen yhtiön tilinpäätöksen.

8. TASEEN OSOITTAMAN VOITON KÄYTTÄMINEN

Hallitus esittää, että yhtiön voitto kirjataan taseen edellisten tilikausien voitto (tappio) -tilille.

9. HALLITUKSEN JÄSENTEN JA TOIMITUSJOHTAJAN VASTUUVAPAudesta PÄÄTTÄMINEN

## 10. YHTIÖN HALLINTOSÄÄNNÖN MUUTTAMINEN KONSERNIHALLINTOSÄÄNNÖKSI

### Päätösesitys:

Hallitus esittää, että yhtiökokous hyväksyy liitteenä 3 olevan asiakirjan Tiera-konsernin hallintosäännöksi.

### Perustelut:

Yhtiökokouksen 12.12.2024 tekemän päätöksen perusteella Tiera Oy on perustanut 100-prosenttisesti omistamansa tytäryhtiön "Yhteishankintayksikkö Velora Oy":n, minkä myötä on syntynyt Tiera-konserni. Konserniyhtiöissä on perusteltua toteuttaa konserniyhteistä strategiaa sekä noudattaa yhtenäisiä rakenteita, toimintamalleja ja käytänteitä muun ohella resurssien tehokkuuden, taloudenhallinnan, raportoinnin ja valvonnan yhdenmukaisuuden, intressiristiriitojen välttämisen sekä vastuullisuuden ja tietoturvallisuuden takaamiseksi johdosta.

Hyväksytty konsernihallintosääntö saatetaan kunkin konserniyhtiön yhtiökokouksen ja hallituksen hyväksyttäväksi kyseistä yhtiötä sitovaksi.

Liitteenä 4 olevasta asiakirjasta ilmenevät Tieran hallintosääntöön tehdyt muokkaukset, joilla asiakirja muutetaan konsernin laajuiseksi.

## 11. KONSERNIOHJEEN HYVÄKSYMINEN

### Päätösesitys:

Hallitus esittää, että yhtiökokous hyväksyy liitteenä 5 olevan konserniohjeen yhtiötä ja konsernia sitovaksi menettelysäännöksi.

### Perustelut:

Konserniyhtiöissä on perusteltua toteuttaa konserniyhteistä strategiaa sekä noudattaa yhtenäisiä rakenteita, toimintamalleja ja käytänteitä muun ohella resurssien tehokkuuden, taloudenhallinnan, raportoinnin ja valvonnan yhdenmukaisuuden, intressiristiriitojen välttämisen sekä vastuullisuuden ja tietoturvallisuuden takaamiseksi johdosta.

Hyväksytty konserniohje saatetaan kunkin konserniyhtiön yhtiökokouksen ja hallituksen hyväksyttäväksi kyseistä yhtiötä sitovaksi.

## 12. DIGIONE-ERILLISRATKAISU

### Päätösesitys:

Hallitus esittää, että yhtiökokous valtuuttaa hallituksen valmistelemaan DigiOne-palvelun toteutuksen osalta erillisratkaisua yhteistyössä niin sanottujen rahoittajakuntien (Vantaa, Lahti,

Turku, Oulu, Jyväskylä) kanssa 1.1.2026 mennessä. Erillisratkaisun hyväksymisestä päättää yhtiökokous erikseen.

#### Perustelut:

Rahoittajakunnat ja yhtiö sekä hankkeessa aiemmin mukana olleet Espoon ja Tampereen kaupungit ovat vuonna 2020 sopineet kasvatuksen ja koulutuksen DigiOne-palvelualustan rakentamisesta sekä yhteistyöstä, jolla palvelualusta ja sen ympärille muodostuva ekosysteemi toteutetaan. Hankevaiheen on määrä päättyä vuoden 2025 lopussa, jonka jälkeen DigiOne-palvelu siirtyy yhtiön ylläpidettäväksi. Rahoittajakunnat ja yhtiö ovat tehneet DigiOnen ylläpitoa ja jatkokehittämistä koskevat palvelusopimukset, jotka ovat voimassa vuoden 2029 loppuun asti ja joiden voimassa oloa on ollut tarkoitus jatkaa 2031 loppuun asti.

Yhtiö on sopinut panostavansa DigiOne-palvelun kehittämiseen hankevaiheessa 4 257 666 euroa, Vantaan kaupunki 3 711 522 euroa, Lahden kaupunki 1 459 064 euroa, Turun kaupunki 2 285 688 euroa, Oulun kaupunki 3 484 435 euroa ja Jyväskylän kaupunki 1 637 460 euroa. Lisäksi DigiOne-palvelun kehittämistä ovat aiemmin rahoittaneet Espoon kaupunki, Tampereen kaupunki ja Business Finland.

Yhtiön ja rahoittajakuntien alkuperäisen suunnitelman mukaan DigiOne-palvelua oli tarkoitus laajentaa sen valmistuttua myös muille koulutuksenjärjestäjille sidosyksikkö-periaatteella. Hankintalakiin esitetyn sidosyksiköitä koskevan 10 %:n omistajuusvaateen mennessä läpi, tämä suunnitelma ei enää olisi toteuttamiskelpoinen. Tämän johdosta tulee kuluvan vuoden aikana valmistella vaihtoehtoinen erillisratkaisu DigiOne-palvelun laajentamisen mahdollistamiseksi myös hankintalakiin esitetyn 10 %:n omistajuusvaateen toteutuessa.

Valmisteltavassa erillisratkaisussa tulee ottaa huomioon ainakin seuraavat asiat:

- yhtiön ja rahoittajakuntien kehittämispanokset sekä IPR-oikeudet;
- DigiOne-palvelun laajennettavuus kaikille koulutuksenjärjestäjille ja muille mahdollisille käyttäjäryhmille;
- DigiOne-palvelun ylläpito- ja kehitystoiminnan synergian varmistaminen yhtiön muiden palveluiden kanssa;
- DigiOne-palvelun hinnoittelun ja kilpailukyvyn varmistaminen;
- valtiontuki- ja kilpailuneutraaliteettikysymykset, ja
- osakkeenomistajien yhdenvertainen kohtelu osakeyhtiölain mukaisesti.

### 13. MARKKINAEHTOISEN TYTÄRYHTIÖN PERUSTAMINEN

#### Päätösesitys:

Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että yhtiölle perustetaan erillinen markkinaehtoisesti (esimerkiksi osakkeenomistajien kilpailutuksiin osallistumalla) palveluja tuottava tytäryhtiö. Tiera Oy omistaisi tytäryhtiön 100-prosenttisesti. Tytäryhtiön palvelutuotanto tulisi käsittämään keskeiset Tiera Oy:n tällä hetkellä tuottamat palvelut. Tytäryhtiön olisi tarkoitus aloittaa

toimintansa mahdollisimman pikaisesti tytäryhtiön rekisteröintitoimenpiteiden toteutumisen jälkeen. Tytäryhtiön liiketoimintasuunnitelma on liitteenä 6 (salassa pidettävä).

Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että markkinaehtaisen tytäryhtiön yhtiöjärjestykseksi hyväksytään liitteenä 7 oleva asiakirja, ja että Tiera Oy:n hallitus valtuutetaan toteuttamaan tytäryhtiön perustamisen ja toiminnan aloittamisen edellyttämät toimenpiteet.

#### Perustelut:

Tiera Oy:n oikeudellinen toimintaympäristö on voimakkaassa muutostilanteessa. Läpi mennessään esitetty hankintalain muutos ja erityisesti siihen sisältyvä 10 %:n omistusosuusvaade tarkoittaisi käytännössä sitä, että Tiera Oy:n sidosyksikköasema ja siihen perustuva hankintalain mukainen hankintaoikeus poistuisivat viimeistään 30.6.2027.

Niin osakkailta saatujen näkemysten kuin hankintalakiesitykseen annettujen lausuntojen perusteella muutokselle esitetty 1,5 vuoden siirtymäaika on liian lyhyt. Tämä tulee johtamaan merkittävään kilpailutussumaan, jonka riittämättömästä markkinatarjonnasta johtuvana seurauksena on hintatason merkittävä nousu ja palvelunsaannin puutteet.

Hallitus pitää esitetyn 10 %:n omistusosuusvaatimuksen hyväksymisestä hankintalakiin todennäköisenä. Lisäksi hankintalain muutosesityksen toteutumisesta riippumatta ovat erityisesti yhtiön suuremmat osakkeenomistajat jo tosiasiallisesti muuttaneet palveluntuotantaan sidosyksikköhankinnoista markkinaehtoisuuteen ja kilpailutuksiin perustuvaksi.

Tytäryhtiön perustamisella pyritään ensisijaisesti siihen, että myös hankintalain muutoksen jälkeen yhtiön pienemmätkin osakkeenomistajat saavat kilpailutuksiinsa ainakin yhden laadukkaan ja hinnaltaan kilpailukykyisen tarjouksen, jolla heidän palveluntuotantonsa voidaan varmistaa kustannustehokkaasti. Toisaalta markkinaehtaisen tytäryhtiön perustaminen tehostaa kilpailua myös suurempien osakkeenomistajien hankintalain muutoksesta riippumatta järjestämissä kilpailutusprosesseissa. Myös suurten osakkeenomistajien osalta tytäryhtiön tuottamat hyödyt korostuvat mahdollisen lakimuutoksen aiheuttamassa kysyntäpiikissä.

Tytäryhtiön perustaminen ei edellytä osakkeenomistajilta muita toimenpiteitä (esimerkiksi erillistä osakemerkintää), sillä markkinaehtaisen yhtiön palveluiden hyödyntäminen ei edellytä määräysvaltaa taikka suoraa omistusta yhtiössä. Lisäksi yhtiön mahdollinen voitto jakautuu emoyhtiö Tiera Oy:n kautta kaikille Tiera Oy:n osakkeenomistajille omistusosuuksien suhteessa. Tulee samalla huomioida, että perustettavan tytäryhtiön lähtökohtainen tarkoitus ei ole jakaa osakkeenomistajilleen voittoa osinkojen muodossa, vaan mahdolliset voitot on tarkoitus käyttää ensisijaisesti Tiera Oy:n osakkeenomistajia palvelevaan tuotekehitykseen ja yhtiön toiminnan tehostamiseen.

Tytäryhtiön palveluntuotanto alkaa vaihteittain tarjouskilpailujen myötä (arviolta talven 2025–2026 aikana). Toiminnan alkuvaiheessa tytäryhtiöön voidaan palkata tarvittavaa johto- ja asiakkuushenkilöstöä sekä siirtää osakkeenomistajan hyväksynnällä voimassa olevia palvelusopimuksia tuotantohenkilöstöineen. Mahdollisesti tarvitsemansa muun resurssitarpeen ja alkuvaiheen rahoituksen tytäryhtiö hankkii Tiera Oy:ltä markkinaehtoisesti ja Tiera Oy:n ulosmyyntirajan (500.000 euroa / vuosi) rajoissa.

#### 14. HALLITUKSEN JÄSENTEN LUKUMÄÄRÄSTÄ PÄÄTTÄMINEN

Nimitystoimikunta esittää, että hallitukseen valitaan kahdeksan (8) varsinaista jäsentä ja että varajäseniä ei valita.

#### 15. HALLITUKSEN JÄSENTEN JA PUHEENJOHTAJAN JA VARAPUHEENJOHTAJAN VALITSEMINEN

Nimitystoimikuntakunta esittää, että seuraavat hallituksen nykyiset jäsenet valitaan uudelleen toimikaudelle, joka päättyy vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä:

- Tero Järvinen, hyvinvointialuejohtaja, Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialue (H23-verkoston yhteisedustaja)
- Katri Kalske, kasvatuksen ja oppimisen toimialan apulaiskaupunginjohtaja, Vantaan kaupunki
- Ari Konttas, rahoitusjohtaja, Espoon kaupunki
- Heli Leinonkoski, kansliapäällikkö, Jyväskylän kaupunki (Kuopion kaupungin yhteisedustaja)
- Tuija Pesonen, senior advisor
- Rami Savila, tietohallintojohtaja, Turun kaupunki

Lisäksi nimitystoimikunta esittää, että hallitukseen valitaan uutena jäsenenä toimikaudelle, joka päättyy vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä:

- Juha Rokkanen, advisor
- Sari Alm, kehitysjohtaja, Lahden kaupunki

Hallituksen jäseniksi ehdotettujen henkilöiden CV:t ovat luettavissa liitteestä 8 (Nimitystoimikunnan esitykset yhtiökokoukselle).

Nimitystoimikunta esittää, että hallituksen puheenjohtajaksi valittaisiin Juha Rokkanen ja varapuheenjohtajaksi Rami Savila.

#### 16. NIMITYSTOIMIKUNNAN VALINTA

Nimitystoimikunta esittää, että seuraavat nimitystoimikunnan nykyiset jäsenet valitaan uudelleen toimikaudelle, joka päättyy vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä:

- Pauliina Ahlas, lakiasiaintojohtaja, Turun kaupunki
- Rinna Ikola-Norrbacka, kunnanjohtaja, Asikkalan kunta
- Maria Jyrkkä, konserniohjauksen kehittämisjohtaja, Espoon kaupunki
- Jouni Jäkkö, tietohallintojohtaja, Hämeenlinnan kaupunki
- Marina Kinnunen, johtaja, Pohjanmaan hyvinvointialue (H23-verkoston yhteisedustaja)
- Laura Klami, lakiasiaintojohtaja, Tampereen kaupunki
- Pekka Virkkunen, lakiasiaintojohtaja, Lahden kaupunki
- Tarja Virtala, asiantuntija

Lisäksi nimitystoimikunta esittää, että nimitystoimikuntaan valitaan uusina jäseninä toimikaudelle, joka päättyy vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä:

- Juha Myllymäki, lakiasiaintoimikunta, Suomen Kuntaliitto ry
- Jukka Viitasaari, asiantuntija, Viisland Oy

Nimitystoimikunta esittää, että nimitystoimikunnan puheenjohtajaksi valittaisiin Pauliina Ahlas ja varapuheenjohtajaksi Maria Jyrkkä.

## 17. OHJAUSRYHMIEN JÄSENTEN VALINTA

Nimitystoimikunta esittää ohjausryhmiin liitteestä 8 ilmeneviä jäseniä ja puheenjohtajia. Lisäksi nimitystoimikunta esittää, että varajäseniä ei nimetä ja ohjausryhmät valitsevat tarvittaessa keskuudestaan varapuheenjohtajan.

## 18. HALLITUKSEN, OHJAUSRYHMIEN SEKÄ NIMITYSTOIMIKUNNAN PALKKIOISTA PÄÄTTÄMINEN

Nimitystoimikunta esittää, että varsinaisessa yhtiökokouksessa valittaville hallituksen jäsenille maksetaan toimikaudelta, joka päättyy vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, palkkioita seuraavasti:

- hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio on 18.000 euroa;
- hallituksen varapuheenjohtajan vuosipalkkio on 6.000 euroa;
- hallituksen jäsenen vuosipalkkio on 4.000 euroa;
- kokouspalkkio hallituksen kokouksista on puheenjohtajalle 800 euroa/kokous ja varapuheenjohtajalle ja jäsenelle 400 euroa/kokous

Nimitystoimikunta esittää, että varsinaisessa yhtiökokouksessa valittaville nimitystoimikunnan jäsenille maksetaan toimikaudelta, joka päättyy vuoden 2026 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, palkkioita seuraavasti:

- nimitystoimikunnan puheenjohtajan vuosipalkkio on 2.000 euroa;
- kokouspalkkio nimitystoimikunnan kokouksista on puheenjohtajalle 800 euroa/kokous ja varapuheenjohtajalle ja jäsenelle 400 euroa/kokous

Nimitystoimikunta esittää, että ohjausryhmän puheenjohtajalle, varapuheenjohtajalle ja jäsenille ei makseta vuosipalkkiota eikä kokouspalkkiota.

## 19. HALLINNOINTIRAPORTTI 2024

Hallitus toimittaa osakkeenomistajille tiedoksi liitteenä 9 olevan hallinnointiraportin.

## 20. MUUT MAHDOLLISET ASIAT

## 21. KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

|           |         |                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| LIITTEET: | Liite 1 | Tiera Oy toimintakertomus 2024 (sis. tilinpäätöksen)                                                                                                                                                               |
|           | Liite 2 | Tilintarkastajan kertomus                                                                                                                                                                                          |
|           | Liite 3 | Konsernihallintosääntö                                                                                                                                                                                             |
|           | Liite 4 | Tieran hallintosääntö muutosmerkinnöin                                                                                                                                                                             |
|           | Liite 5 | Konserniohje                                                                                                                                                                                                       |
|           | Liite 6 | Markkinaehtoisen tytäryhtiön liiketoimintasuunnitelma ( <b>salassa pidettävä</b> , JulkL 24 § 17 ja 20 -kohdat. Käsittely sallittu osakkeenomistajan yhtiökokoukseen osallistumista käsittelevissä toimielimissä.) |
|           | Liite 7 | Markkinaehtoisen tytäryhtiön yhtiöjärjestys                                                                                                                                                                        |
|           | Liite 8 | Nimitystoimikunnan esitykset yhtiökokoukselle                                                                                                                                                                      |
|           | Liite 9 | Hallinnointiraportti 2024                                                                                                                                                                                          |