

PALKITSEMISRAPORTTI 2023

1. JOHDANTO

Tecnotree Oyj:n ("Tecnotree" tai "yhtiö") palkitsemisraportti vuodelta 2023 on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 ("Hallinnointikoodi") perusteella. Tecnotree esittää tässä selvityksessä yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle tilikauden 2023 aikana maksetut ja tilikauden 2023 perusteella maksettavaksi erääntyvät palkat, palkkiot ja muut taloudelliset etuudet. Lisäksi raportti kuvaa palkitsemista koskevaa päätöksentekoa ja sitä koskevia keskeisiä periaatteita Tecnotreellä.

Palkitsemisen periaatteet 2023

Tecnotree pyrkii tarjoamaan palkkatason, joka motivoi, kannustaa, houkuttelee ja pitää kiinni korkeimman tason työntekijöistä. Palkkauksen tehokkuuden maksimoimiseksi Tecnotreessä harkitaan huolellisesti sen varmistamista, että palkkioelementit ohjaavat yhtiön liiketoimintastrategiaa ja sen pitkäaikaisia taloudellisia etuja. Palkitsemisvaliokunta on täysin tietoinen vastuustaan varmistaa, että palkitseminen tukee ja ohjaa yhtiön strategiaa painopisteitä ja kasvusuunnitelmaa.

Tecnotreen vuoden 2023 palkitsemisraportti noudattaa yhtiön 19. elokuuta 2020 julkaistua palkitsemispolitiikkaa ("Palkitsemispolitiikka"), josta keskusteltiin ja hyväksyttiin osakkeenomistajien neuvoo-antavalla päätöksellä 10.9.2020 pidetyssä varsinaisessa yhtiökokouksessa.

Palkitsemispolitiikan mukaisesti Tecnotree noudattaa palkkioissaan seuraavia periaatteita:

- kilpailukykyinen korvaus avainresurssien hankkimiseksi ja sitouttamiseksi
- Tecnotreen ja sen tytäryhtiöiden muuttuva palkkiojärjestelmä on suunniteltu edistämään kilpailukykyä ja yhtiön pitkän aikavälin taloudellista menestystä sekä edistämään omistaja-arvon positiivista kehitystä. Palkitsemisjärjestelmät perustuvat ennalta määritettyihin ja mitattaviin suorituskyky- ja tuloskriteereihin

Palkitsemisen periaatteiden avulla Tecnotree pyrkii tukemaan osakkeenomistajien, Tecnotreen ja sen henkilöstön etujen yhteneväisyyttä. Palkitsemisella pyritään myös tukemaan Tecnotreen pitkän aikavälin taloudellista menestystä sekä henkilöstön sitoutumista työnantajaansa.

Tecnotreen johdon ja henkilöstön oikeudenmukainen ja kannustava palkitseminen ovat yhtiössä jatkuvan kehityksen ja arvioinnin kohteena. Hallitus ja palkitsemisvaliokunta arvioivat säännöllisin väliajoin Tecnotreen kokonaispalkitsemisen kehittämistarpeita. Näiden arviointien yhteydessä voidaan käyttää ulkopuolisia asiantuntijoita arvioimaan muun muassa eri työtehtävien vaatimustasoja ja näiden vaikutusta palkitsemiseen. Tecnotreen palkitsemisvaliokunta seuraa ja arvioi myös yhtiön palkitsemispolitiikkaa säännöllisesti, jotta yhtiö voi varmistaa sen, että politiikka noudattaa yhtiön strategiaa ja palkitsemisen periaatteita.

Tecnotreellä on osakeperusteiset kannustinohjelma 2021-2024, jonka tarkoituksena on edistää siihen osallistuvien henkilöiden tavoitteiden yhdenmukaistamista Tecnotreen kasvustrategian ja pitkän aikavälin menestyksen kanssa. Kannustinjärjestelmä pitää sisällään ehdollisen osakepalkkio-ohjelman, joka antaa sopimusperusteiden oikeuden saada osakkeita kolmen vuoden aikana jakautuen samansuuruisiin

puolivuositain vestautuviin eriin. Lisäksi Tecnotreellä on optio-ohjelma 2021 konsernin avainhenkilöille. Optio-oikeudet on merkitty neljällä eri tunnuksella, jocilla kaikilla on eri markkina-arvoon perustuva vapautumiskriteeri.

Poikkeaminen palkitsemispolitiikasta

Tilikauden 2023 aikana palkitsemispolitiikkaa noudatettiin hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisessa eikä poikkeamia ollut.

Palkitsemisen ja liiketoiminnan kehitys 2019 - 2023:

Alla on kuvaus siitä, kuinka Tecnotreen hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle maksetut palkkiot ovat kehittyneet suhteellisesti viiden edellisen tilikauden aikana verrattuna Tecnotreen työntekijöiden keskimääräisten palkkojen ja Tecnotreen taloudellisen tunnuslukujen kehitykseen.

	2019	2020	2021	2022	2023
Hallituksen palkkiot (1000 euroa)	215	195	274	574	584
Toimitusjohtajan palkkiot (1000 euroa)	431	2 584	2 112	3.060	3.217
Henkilöstön palkitseminen keskimäärin (1000 euroa)	29	29	31	29	28
Liikevaihto (milj. euroa)	47,0	52,8	64,2	71.6	78.4
Liikevoitto (milj. euoa)	14,4	18,6	23,7	18.3	23.8

2. HALLITUKSEN PALKKIOT TILIKAUDELLA 2023

Tecnotreen yhtiökokous päättää hallitukselle maksettavista palkkioista. Tecnotreen varsinainen yhtiökokous 19.4.2022 päätti puheenjohtajalle, varapuheenjohtajalle ja hallitukselle maksettavista vuotuisista palkkioista seuraavasti:

- Hallituksen puheenjohtaja 210 000 euroa
- Hallituksen varapuheenjohtaja 120 000 euroa
- Hallituksen jäsenet 70 000 euroa

Yhtiökokous päätti, että palkkioista noin 45 prosenttia maksetaan Tecnotreen osakkeina ja noin 55 prosenttia rahana.

Hallituksen jäsenille ei ole annettu hallitustyöskentelystä optioita tai muita osakeperusteisia palkkioita.

Hallituksen kokouksista aiheutuneet matkakustannukset korvataan yhtiön matkustuspolitiikan mukaisesti.

Hallituksen jäsenille maksetut palkkiot tilikaudella 1.1. – 31.12.2023:

Hallituksen jäsen	Palkkiot yhteensä, euroa
Neil Macleod	210 000
Jyoti Desai	120 000



Conrad Neil Phoenix	70 000
Anders Fornander	70 000
Johan Hammarén 19.4.2023-	48 825
Markku Wilenius 10.9.2020-7.12.2023	65 445
Yhteensä	584 270

3. TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMINEN TILIKAUDELLE 2023

Tecnotreen hallitus hyväksyy ja arvioi toimitusjohtajan palkkauksen periaatteet ja osat vuosittain. Toimitusjohtajan palkitseminen noudattaa yhtiön voimassa olevaa palkitsemispolitiikkaa. Kaikki toimitusjohtajan palkan ja palkan muutokset edellyttävät hallituksen hyväksyntää.

Yhtiön toimitusjohtaja on Padma Ravichander. Toimitusjohtajan palkkio muodostuu kiinteästä palkasta, muuttuvasta palkitsemisesta, joka pitää sisällään lyhyen- ja pitkän aikavälin kannustimet, eläkkeestä, matkakorvauksista, asumisedusta, työterveydenhuollosta ja vakuutuseduista, luontoiseduista, bonuksista ja muista taloudellisista eduista. Tavoitteena on saavuttaa tasapainoinen palkitsemiskokonaisuus, joka tarjoaa kilpailukykyisen kiinteän palkan sekä lyhyt- ja pitkäaikaiset kannustinjärjestelmät, jotka tukevat Yhtiön suoriutumista ja palkitsevat sopivalla tasolla.

Toimitusjohtaja on oikeutettu palkka- ja palkkiopolitiikassa määrättyihin etuuksiin tai sellaisiin etuuksiin, joita hallitus ja osakkeenomistajat voivat ajoittain muuttaa ja hyväksyä

Toimitusjohtajalle maksettiin tilikaudella 1.1.2022 – 31.12.2023 kiinteää vuosipalkkaa 1,10 (0,97) miljoonaa euroa ja suoritebonuksia 2,12 (2,09) miljoonaa euroa sisältäen 0,89 (2,09) miljoonaa osaketta. Osakkeista kirjattu kustannus oli 0,55 (0,92) miljoonaa euroa ja markkina-arvo toimituspäivien perusteella oli 0,43 miljoonaa euroa (2,09).

Lisäksi toimitusjohtajalle maksetaan palkkioita yhtiön matkustuspolitiikan ja muiden käytäntöjen mukaisesti.

Tilikaudella 2024 maksettavat tilikauteen 2023 perustuvat palkkiot

Toimitusjohtaja oli osa tilikauden 2023 vuotuisen bonusohjelman, jonka perusteella tulospalkkio maksetaan vuoden 2024 aikana. Toimitusjohtajalle tilikauden 2023 perusteella maksettavan tulospalkkion tavoitteet perustuvat liikevaihtoon, liikevaihdon kassavirtaan, liiketulokseen, uusiin asiakkaisiin ja asiakastytyvyyteen.