

Tecnotree

**PALKITSEMIS-
RAPORTTI 2024**

PALKITSEMISRAPORTTI

1. JOHDANTO

Tecnotree Oyj:n ("Tecnotree" tai "yhtiö") palkitsemisraportti vuodelta 2024 on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 ("Hallinnointikoodi") perusteella. Tecnotree esittää tässä selvityksessä yhtiön hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle tilikauden 2024 aikana maksetut ja tilikauden 2024 perusteella maksettavaksi erääntyvät palkat, palkkiot ja muut taloudelliset etuudet. Lisäksi raportti kuvaa palkitsemista koskevaa päätöksentekoa ja sitä koskevia keskeisiä periaatteita Tecnotreellä.

Palkitsemisen periaatteet 2024

Tecnotree pyrkii tarjoamaan palkitsemistason, joka motivoi, kannustaa, houkuttelee ja sitouttaa huipputason osaajia. Palkitsemisen tehokkuuden maksimoimiseksi Tecnotree varmistaa huolellisesti, että palkitsemisen eri elementit tukevat yhtiön liiketoimintastrategiaa ja pitkän aikavälin taloudellisia etuja. Palkitsemisvaliokunta on täysin tietoinen vastuustaan varmistaa, että palkitsemisjärjestelmä tukee ja edistää yhtiön strategisia painopisteitä ja kasvusuunnitelmaa.

Tecnotreen vuoden 2024 palkitsemisraportti noudattaa yhtiön 1. maaliskuuta 2024 julkaistua palkitsemispolitiikkaa ("Palkitsemispolitiikka"), joka käsiteltiin ja hyväksyttiin osakkeenomistajien neuvoo-antavalla päätöksellä varsinaisessa yhtiökokouksessa 15. huhtikuuta 2024.

Uuden palkitsemispolitiikan mukaisesti Tecnotree korostaa rakennetta, joka varmistaa sekä kilpailukyvyyn että yhtiön tavoitteiden mukaisuuden. Järjestelmän tarkoituksena on houkuttaa ja pitää avainhenkilöt yhtiössä sekä tarjota selkeät suoritusperusteiset kannustimet, erityisesti

toimitusjohtajan roolissa. Palkitsemisen keskeiset periaatteet voidaan tiivistää seuraavasti:

Tecnotreen palkitsemispolitiikka on suunniteltu kilpailukykyiseksi, jotta se houkuttelee ja sitouttaa keskeisiä osaajia samalla kun se tukee yhtiön liiketoimintatavoitteita ja positiivista omistaja-arvoa.

Varmistaa, että yhtiö voi houkutelaa ja sitouttaa huippuosaajia markkinoiden mukaisilla palkkarakenteilla.

Palkitseminen koostuu kiinteästä palkasta ja suoritusperusteisesta bonusjärjestelmästä, joka sidotaan vuosittaisiin tavoitteisiin ja mitataan selkeillä, ennalta määritellyillä kriteereillä.

Muuttuvan palkitsemisen järjestelmä on suunniteltu edistämään Tecnotreen pitkän aikavälin taloudellista suorituskykyä ja lisäämään osakkeenomistajien arvoa kannustavien tavoitteiden kautta.

Kaikki suoritusperusteiset elementit perustuvat mitattaviin, ennalta määriteltyihin mittareihin, jotka edistävät läpinäkyvyyttä ja objektiivisuutta tulosten arvioinnissa.

Huom:

Vaikka keskeiset periaatteet koskevat kaikkia työntekijöitä, toimitusjohtajan palkitsemiseen voi sisältyä tiettyjä lisäetuja, jotka vastaavat tehtävän vastuullisuutta ja luonnetta.

Tecnotreen johdon ja henkilöstön oikeudenmukainen, kilpailukykyinen ja kannustava palkitseminen on jatkuvan kehityksen ja arvioinnin kohteena yhtiössä. Hallitus ja palkitsemisvaliokunta seuraavat ja arvioivat säännöllisesti käytössä olevan palkitsemismallin noudattamista, suorituskykyä ja lopputuloksia sekä ehdottavat tarvittaessa muutoksia. Näiden arviointien yhteydessä palkitsemisvaliokunta voi suositella ulkopuolisten asiantuntijoiden palkkaamista arvioimaan muun muassa eri työtehtävien vaatavuustasoa ja niiden vaikutusta palkitsemiseen.

Tecnotreella oli vuosina 2021–2024 voimassa ollut työntekijöiden kannustinohjelma, jonka tarkoituksena oli kohdistaa osallistujien huomio yhtiön kasvustrategiaan ja pitkän aikavälin menestykseen. LTI-suunnitelma (Long-Term Incentive Plan) sisälsi rajoitettuja osakeyksikköjä (Restricted Share Units, RSU), jotka antoivat osallistujille sopimukseen perustuvan oikeuden saada osakkeita seuraavan kolmen vuoden aikana puoli vuosittaisen tasaveloitettun ansainta-aikataulun mukaisesti.

Lisäksi Tecnotreella on avainhenkilöille suunnattu optio-ohjelma. Optiot on jaettu neljään eri sarjaan, joista jokaisella on eri markkina-arvokriteeri vapauttamisen ehtona.

1 000 €	2020	2021	2022	2023	2024
Hallituksen palkkiot*	195	274	574	584	406
Toimitusjohtajan palkkiot	2 584	3 040	3 033	3 217	1 781
Henkilöstön palkitseminen keskimäärin	29	31	29	28	23
Liikevaihto (MEUR)	52.8	64.2	71.6	78.4	71.6
Liikevoitto (MEUR)	18.6	23.7	18.3	23.8	23.8

*HALLITUKSEN PALKKIOT VUODELTA 2024 OLIVAT 405 888 EUROA, JOISTA 84 000 EUROA MAKSETTIIN VUODEN 2024 AIKANA.

Vuonna 2021 alkanut Tecnotreen työntekijöiden kannustinohjelma saatiin päätökseen vuonna 2024. Yhtiö ei ole toteuttanut uutta kannustinohjelmaa.

Poikkeaminen palkitsemispolitiikasta

Tilikauden 2024 aikana palkitsemispolitiikkaa noudatettiin hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisessa eikä poikkeamia ollut.

Palkitsemisen ja liiketoiminnan kehitys 2020–2024:

Yllä 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.

2. HALLITUKSEN PALKKIOT TILIKAUDELLA 2024

Tecnotreen yhtiökokous päättää hallitukselle maksettavista palkkioista. Vuoden 2024 huhtikuun yhtiökokouksessa hyväksyttiin hallituksen vuosipalkkiot seuraavasti:

- puheenjohtajalle 210 000 euroa
- varapuheenjohtajalle 120 000 euroa
- hallituksen jäsenille 70 000 euroa

Palkkioista noin 45 % maksetaan Tecnotree-osakkeina ja 55 % käteisenä. Tammikuusta maaliskuuhun 2024 hallituksen palkkiot noudattivat vuoden 2023 yhtiökokouksessa hyväksytyjä tasoja, jonka jälkeen vuoden 2024 yhtiökokouksen mukaiset palkkiotasot astuivat voimaan 15. huhtikuuta 2024 alkaen.

Yrityksen laajemman kustannustehokkuutta edistävien toimenpiteiden yhteydessä hallitus päätti yksimielisesti 9. elokuuta 2024 alentaa palkkioitaan 35 prosentilla, päätös, joka astui takautuvasti voimaan 15. huhtikuuta 2024. Tämän seurauksena 15. huhtikuuta–31. joulukuuta 2024 palkkiot on säädetty vastaamaan uutta, yhtiökokouksessa hyväksyttyä tasoa, joka on 35 prosenttia alempi. Vuoden 2024 maksettavaksi tulevien hallituksen palkkioiden kokonaismäärä oli 405 888 euroa.

Hallituksen jäsenille ei ole myönnetty optioita tai muita osakeperusteisia maksuja heidän työstään hallitustyöskentelyssä. Hallituksen kokouksista aiheutuneet matkakulut korvataan yhtiön matkustuspolitiikan mukaisesti.

Hallituksen jäsenille maksetut palkkiot tilikaudella 1.1.–31.12.2024:

Hallituksen jäsen	Palkkiot yhteensä, euroa
Neil Macleod	157 845
Jyoti Desai	90 197
Conrad Neil Phoenix	52 615
Anders Fornander	52 615
Johan Hammarén	52 615
Yhteensä, tuhatta euroa	405 888

3. TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMISEN TILIKAUDELLA 2024

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 hyvä tasapaino palkitsemiselementtien välillä sekä varmistaa markkinakilpailukykyinen kiinteä palkkataso, jota tukevat lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinjärjestelmät, jotka edistävät yhtiön suorituskykyä ja tarjoavat asianmukaisen palkitsemisen.

Toimitusjohtajalla on oikeus palkitsemispolitiikassa määriteltyihin etuihin tai hallituksen ja osakkeenomistajien aika ajoin hyväksymiin ja päivittäisiin etuihin.

Toimitusjohtajan ansaittu (maksettu) kokonaispalkitseminen ajanjaksolla 1. tammikuuta 2023 – 31. joulukuuta 2024 on esitetty alla olevassa taulukossa.

Palkitsemisen erä	2023	2024
Kiinteä vuosipalkka	1 097	960
Muut edut	175	190
Suoritusperusteinen bonus ja osakkeet toimituspäivän arvolla	2 119	631
Yhteensä, tuhatta euroa	3 217	1 781