

**TAMTRON**



**TAMTRON GROUP OYJ**

Palkitsemisraportti 2022

## TAMTRON GROUP – PALKITSEMISRAPORTTI 2022

### 1. JOHDANTO

Tässä palkitsemisraportissa kuvataan Tamtron Group Oyj:n (”Tamtron”, ”Yhtiö”) hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vuonna 2022 maksetut ja erääntyvät palkat ja palkkiot, sekä palkkioiden kehitys suhteessa henkilöstön palkkoihin ja yhtiön taloudelliseen suoriutumiseen. Palkitsemisraportissa kuvataan, kuinka palkitsemispolitiikkaa on noudatettu edellisen tilikauden aikana. Yhtiön yhtiökokoukselle ei ole ennen tätä palkitsemisraporttia esitetty listayhtiöiden hallintokoodin mukaista toimielinten palkitsemispolitiikkaa. Ensimmäinen palkitsemispolitiikka esitetään yhtiön 27.4.2023 pidettävälle varsinaiselle yhtiökokoukselle. Palkitsemispolitiikkaa on kuitenkin sovellettu yhtiön toimielimiin jo vuonna 2022.

Palkkauksen osalta Tamtronissa noudatetaan seuraavia periaatteita:

- Tamtron Group -konsernin palkitsemista koskevia periaatteita käsitellään Yhtiön hallituksessa. Alaisen palkkauksesta päätöksen tehnyt henkilö alistaa neuvottelutuloksen ennen toimeenpanoa esimiehensä hyväksyttäväksi (yksi yli yhden –periaate).
- Yhtiöllä ei ole hallituksen nimeämää palkitsemisvaliokuntaa, sillä yhtiön toiminnan laatu ja laajuus huomioiden sitä ei ole katsottu tarpeelliseksi. Yhtiön toimielinten palkitsemisen päätöksentekoprosessi perustuu palkitsemispolitiikkaan, joka esitellään yhtiökokoukselle vähintään joka neljäs vuosi ja silloin, kun siihen tehdään merkittäviä muutoksia. Yhtiökokous päättää, kannattaako se esitettyä palkitsemispolitiikkaa. Yhtiökokouksen päätös on neuvoantava.
- Yhtiökokous päättää hallituksen palkitsemisesta. Hallituksen jäsenten palkitseminen perustuu vuosittain suurimpien osakkeenomistajien esitykseen yhtiökokoukselle.
- Toimitusjohtajan ja johtoryhmän palkitsemisesta ja toimisuhteen keskeisistä ehdoista päättää hallitus. Osakeyhtiölain mukaan yhtiökokous tai sen valtuuttamana Yhtiön hallitus päättää osakkeiden, optioiden tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta. Osakkeita, optioita tai muita osakkeisiin oikeuttavia erityisiä oikeuksia voidaan antaa Yhtiön toimielinten jäsenille osana palkitsemista. Tässä tilanteessa palkitsemisesta päättää aina palkittavan nimennyt toimielin.

### 2. PALKITSEMISPOLITIIKASTA POIKKEAMINEN JA TAKAISINPERINTÄ

Tamtron ei ole poikennut palkitsemispolitiikasta vuoden 2022 hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan palkitsemisessa eikä ole käyttänyt oikeuttaan palkkioiden takaisinperintään.

### 3. PALKKOJEN JA PALKKIOIDEN KEHITYS

Alla on esitetty vertailukelpoisella tavalla, miten hallitusten jäsenille ja toimitusjohtajalle maksetut palkkiot ovat kehittyneet viiden edellisen tilikauden aikana suhteessa henkilöstön keskimääräiseen palkitsemisen kehitykseen ja konsernin taloudelliseen kehitykseen.

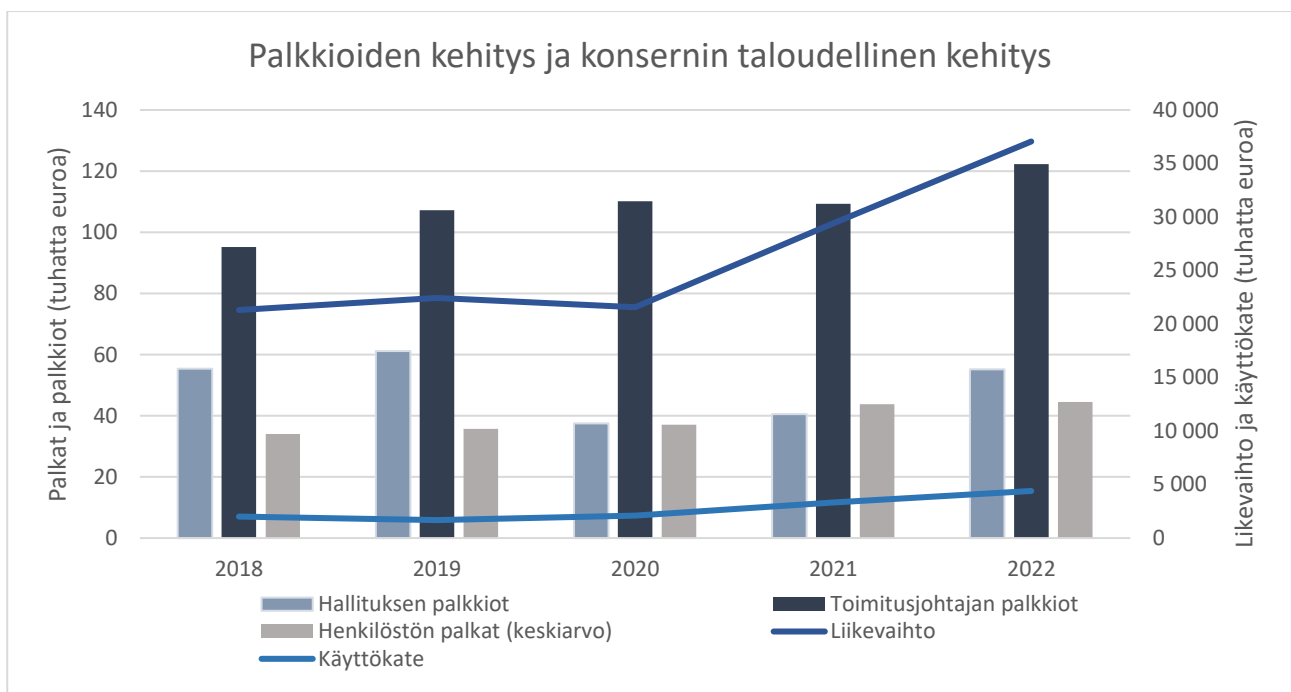
Toimitusjohtajan palkkiot ovat pysyneet aikavälillä pääsääntöisesti samalla tasolla. Henkilöstön palkat on esitetty keskiarvona työntekijän vuotuisena palkkana. Koko henkilöstön kustannukset ovat kasvaneet pääsääntöisesti samassa suhteessa henkilöstömäärän kasvuun. Keskimääräiseen palkkatasoon on myös vaikuttanut ostettujen yhtiöiden paikallinen palkkataso.

(tuhatta euroa)	2018	2019	2020	2021	2022
Hallituksen palkkiot <sup>1</sup>	55	61	38	41	55
Toimitusjohtajan palkkiot <sup>2</sup>	95	107	110	109	122
Henkilöstön palkat (keskiarvo) <sup>3</sup>	34	36	37	44	45
Liikevaihto	21 310	22 437	21 576	29 407	37 058
Käyttökate	2 004	1 679	2 108	3 325	4 402

<sup>1</sup> Hallituksen jäsenten kokonaispalkat ja palkkiot yhteensä

<sup>2</sup> Toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen

<sup>3</sup> Konsernin tilinpäätöksen mukaiset henkilöstökulut jaettuna keskimääräisellä henkilöstön määrällä



#### 4. HALLITUKSEN PALKITSEMINEN

Osakeyhtiölain mukaisesti Yhtiön hallituksen jäsenille maksettavista palkkioista päättävät osakkeenomistajat varsinaisessa yhtiökokouksessa. Hallituksen jäsenten palkitseminen muodostuu kuukausipalkkiosta. Tamtron Group Oyj:n yhtiökokouksessa 5.4.2022 päätettiin maksaa hallituksen jäsenille seuraavat palkkiot:

- Hallituksen puheenjohtajan kuukausipalkkio 1500 e
- Hallituksen jäsenen kuukausipalkkio 1000 e
- Yhtiön työntekijöille ei makseta palkkiota

Hallituksen jäsenet eivät kuulu yhtiön palkitsemisjärjestelmien piiriin. Hallituksen jäsenille suoritetaan matkakulut ja kulukorvaukset yhtiön matkustussäännön mukaan

Vuonna 2022 hallituksen puheenjohtaja Pentti Asikainen oli työsuhteessa yhtiöön, joten hänen osaltaan erillistä hallituspalkkiota ei maksettu.



### ***Lyhyen aikavälin palkkiot***

Lyhyen aikavälin suoriteperustaiset kannustinjärjestelmät ovat osa toimitusjohtajan vuosittaista palkitsemista. Lyhyen aikavälin suoriteperustaiset kannustinjärjestelmät maksetaan rahana. Yhtiöllä ei ole osakepohjaisia tai lisäeläketurvaan perustuvia kannustinjärjestelmiä.

Vuonna 2022 toimitusjohtajan lyhyen aikavälin suoritukseen perustuva kannustinjärjestelmä perustui konsernin budjetoituun liikevaihtoon 30% painolla, käyttökatteeseen 50% painolla ja SaaS-liikevaihtoon 20% painolla. Elementtien budjetoitujen tasojen ylittyessä toimitusjohtajalle maksetaan portaittain vastaava osuus kuukausipalkasta:

- Budjettitason ylittyessä yhden kuukauden palkkaa vastaava palkkio elementin painolla
- Budjettitason ylittyessä yli 10% kahden kuukauden palkkaa vastaava palkkio elementin painolla
- Budjettitason ylittyessä yli 20% kolmen kuukauden palkkaa vastaava palkkio elementin painolla.

Palkkiomallin toteutumisen ehtona on, että konserni saavuttaa vähintään 7% käyttökateprosentin.

Mallia toteumaa tarkastellaan 2 kertaa vuodessa, ja ensimmäisen vuosipuoliskon tarkasteluajankohtana mahdollinen maksuun tuleva palkkio vastaa kolmasosaa koko vuoden palkkiosta.

### ***Irtisanomisehdot***

Yhtiön toimitusjohtajan kanssa on sovittu, että Yhtiön päättäessä toimitusjohtajasopimuksen maksetaan toimitusjohtajalle kuuden kuukauden irtisanomisajan palkan lisäksi kertasuorituksena hänen kolmen kuukauden peruspalkkaansa vastaava eroraha.