

# *Palkitsemisraportti 2021*

## Johdanto

Honkarakenteen hallituksen hyväksymä palkitsemispolitiikka on käsitelty ja hyväksytty yhtiön varsinaisessa yhtiökokouksessaan 2020. Palkitsemispolitiikassa kuvataan hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan palkitsemisen käytännöt ja periaatteet. Honkarakenne noudattaa Hallinnointikoodin 2020 suosituksia sekä arvopaperimarkkinalain ja osakeyhtiölain säädöksiä hallinnossaan.

Tässä palkitsemisraportissa kuvataan hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vuonna 2021 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.

Honkarakenteen palkitseminen perustuu palkitsemispolitiikassa esitettyihin pääperiaatteisiin:

- Kokonaispalkitsemisen ansaintamahdollisuuden tulee olla riittävän kilpailukykyinen suhteessa markkinatasoon.
- Suoriteperusteiset kannustinjärjestelmän muodostavat osan toimitusjohtajan kokonaispalkitsemisen ansaintamahdollisuudesta.
- Osa suoriteperusteista kannustinjärjestelmistä korostaa pitkän aikavälin suoriutumista ja niillä on yhteys omistaja-arvon kehitykseen ja yhtiön strategiaan.

## **Palkitsemispolitiikasta poikkeaminen ja takaisinperintä**

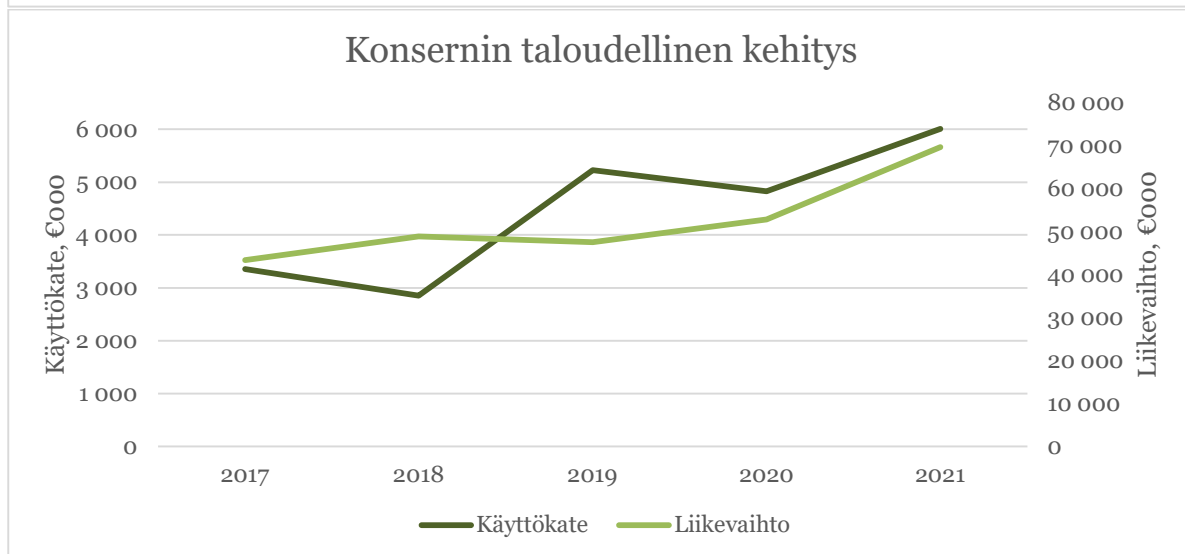
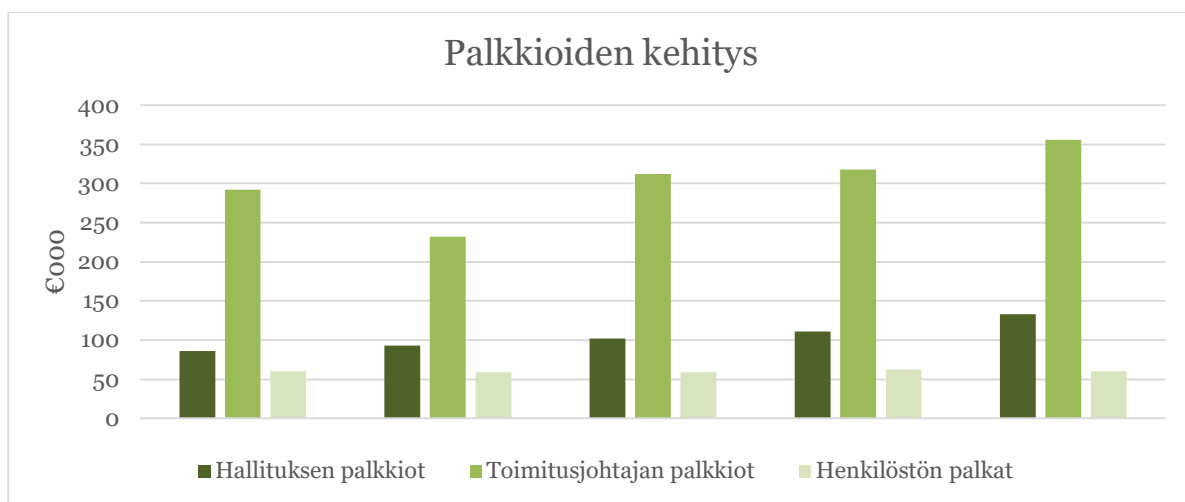
Honkarakenne ei ole poikennut palkitsemispolitiikasta vuoden 2021 hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan palkitsemisessa eikä ole käyttänyt oikeuttaan palkkioiden takaisinperintään.

## **Palkkojen ja palkkioiden kehitys**

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

Toimitusjohtajan palkkiot ovat pysyneet lähes samalla tasolla viimeisten viiden tilikauden aikana. Hallituksen kokonaispalkkojen kasvu vuodesta 2017 selittyy muutoksilla hallituksen kokoonpanossa sekä palkkioihin tehdystä korotuksesta vuonna 2021. Henkilöstön palkat on esitetty keskiarvona työntekijän vuotuisena palkkana. Koko henkilöstön kustannukset ovat kasvaneet samassa suhteessa henkilöstömäärän kasvun kanssa.

€000	2017	2018	2019	2020	2021
Hallituksen palkkiot <sup>1</sup>	86	93	102	111	133
Toimitusjohtajan palkkiot <sup>2</sup>	292	232	312	318	356
Henkilöstön palkat (keskiarvo) <sup>3</sup>	60	59	59	62	60
Liikevaihto	43 413	48 864	47 549	52 896	69 652
Käyttökate	3 354	2 855	5 227	4 824	6 005



<sup>1</sup> Hallituksen jäsenten kokonaispalkkiot laskettuna yhteen.

<sup>2</sup> Toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen.

<sup>3</sup> Yhtiön tilinpäätöksen mukaiset henkilöstökulut jaettuna henkilöstön (henkilötyövuosien) määrällä.

## Hallituksen palkitseminen

Honkarakenteen yhtiökokous päättää hallitus- ja valiokuntatyöskentelystä maksettavista palkkioista ja niiden määräytymisperusteista. Hallituksen jäsenten palkitseminen muodostuu kuukausipalkkiosta ja mahdollisista valiokuntien kokouspalkkioista. Honkarakeen varsinaisessa yhtiökokouksessa 16.4.2021 päätettiin maksaa hallituksen jäsenille seuraavat palkkiot:

	<b>Palkkio, EUR</b>
Hallituksen puheenjohtajan kuukausipalkkio	3 500
Hallituksen jäsenen kuukausipalkkio	2 000
Hallituksen mahdollisen valiokunnan kokouspalkkio	500 / kokous

Hallituksen jäsenet eivät kuulu yhtiön osakepohjaisten palkitsemisjärjestelmien piiriin eivätkä ole työ- tai toimisuhteessa yhtiöön. Hallituksen jäsenille suoritetaan päiväraha ja matkakulut yhtiön matkustussäännön mukaan.

Vuonna 2021 hallitukseen kuului 5 jäsentä ja hallitus kokoontui yhteensä 11 kertaa. Vuonna 2021 hallituksella ei ollut valiokuntia eikä erillisiä valiokunnan kokouspalkkioita maksettu. Hallituksen jäsenten palkkiot maksettiin kokonaan rahana kerran kuukaudessa. Hallituksen jäsenille ei ole maksettu ylimääräisiä taloudellisia etuuksia vuonna 2021. Vuonna 2021 maksetut palkkiot ovat eritelty alla olevassa taulukossa.

Kaikki hallitukselle maksetut palkkiot noudattavat varsinaiselle yhtiökokoukselle esitettyä palkitsemispolitiikkaa.

	<b>Maksettu 2021</b>
	<b>Kokonaispalkkio, EUR</b>
<b>Saarimäki Kyösti</b> Hallituksen puheenjohtaja 16.4.2021 lähtien	36 600
<b>Kohtamäki Timo</b> Jäsen	23 100
<b>Saarelainen Kari</b> Jäsen	23 100
<b>Halonen Arto</b> Jäsen 16.4.2021 lähtien	18 000
<b>Ristola Maria</b> Jäsen 16.4.2021 lähtien	18 000
<b>Ristola Arimo</b> Hallituksen puheenjohtaja ja jäsen 16.4.2021 asti	9 000
<b>Ruponen Helena</b> Jäsen 16.4.2021 asti	5 100
<b>Yhteensä</b>	<b>132 900</b>

## Toimitusjohtajan palkitseminen

Toimitusjohtajan palkitsemisesta ja toimitusjohtajan toimitusjohtajan toimitusjohtajan ehdoista päättää hallitus. Toimitusjohtajan palkitseminen on noudattanut voimassa olevaa palkitsemispolitiikkaa.

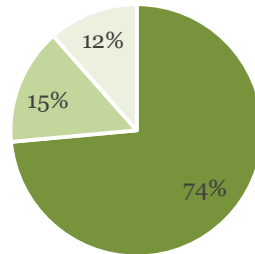
Toimitusjohtajan palkitseminen koostuu kiinteästä kuukausipalkasta luontaisetuineen, muuttuvista suorituksien perustuvista lyhyen ja pitkän aikavälin kannustejärjestelmien palkkioista ja mahdollisista muista palkitsemispolitiikan mukaisista elementeistä. Lyhyen ja pitkän aikavälin kannustejärjestelmät muodostavat suoritusperusteisen osan toimitusjohtajan palkitsemisesta. Vuonna 2021 toimitusjohtaja ei kuulunut pitkän aikavälin kannustejärjestelmän piiriin.

Vuonna 2021 toimitusjohtajalle maksettiin yhteensä palkkoina ja palkkioina 338 417 euroa. Palkitseminen muodostui seuraavasti:

- rahapalkasta
- luontaiseduista (sis. sairaskuluvakuutus)
- vapaaehtoisesta eläkevakuutuksesta, joka vuonna 2021 oli suuruudeltaan kahden kuukausipalkan verran sisältäen palkkukseen liittyvän lisäeläkkeen sekä tulospalkkion perusteella maksetun lisäeläkkeen.
- hallituksen päättämästä lyhyen aikavälin suoriteperusteisen kannustinjärjestelmän mukaisesta korvauksesta eli vuoden 2021 tulospalkkiosta. Lyhyen aikavälin suoriteperusteisen kannustinjärjestelmän mukainen palkkio sisälsi sekä rahana maksettavia että osakepohjaisia elementtejä.

Elementti (EUR)	Maksetut palkkiot 2021	Erääntyvät palkkiot 2022
Rahapalkka	247 820	-
Luontaisedut	1 097	-
Tulospalkkio		
<i>Ansaintajakso 2020</i>	18 500	-
<i>Ansaintajakso 2021</i>	-	20 500
Osakepohjainen tulospalkkio		
<i>Ansaintajakso 2020</i>	32 000	-
<i>Ansaintajakso 2021</i>	-	67 000
Palkkukseen perustuvat vapaaehtoiset eläkekulut	20 500	-
Tulospalkkion perusteella maksettava eläkekulu		
<i>Ansaintajakso 2020</i>	18 500	-
<i>Ansaintajakso 2021</i>	-	20 500

## Toimitusjohtajan palkitsemisen suhteelliset osuudet vuonna 2021



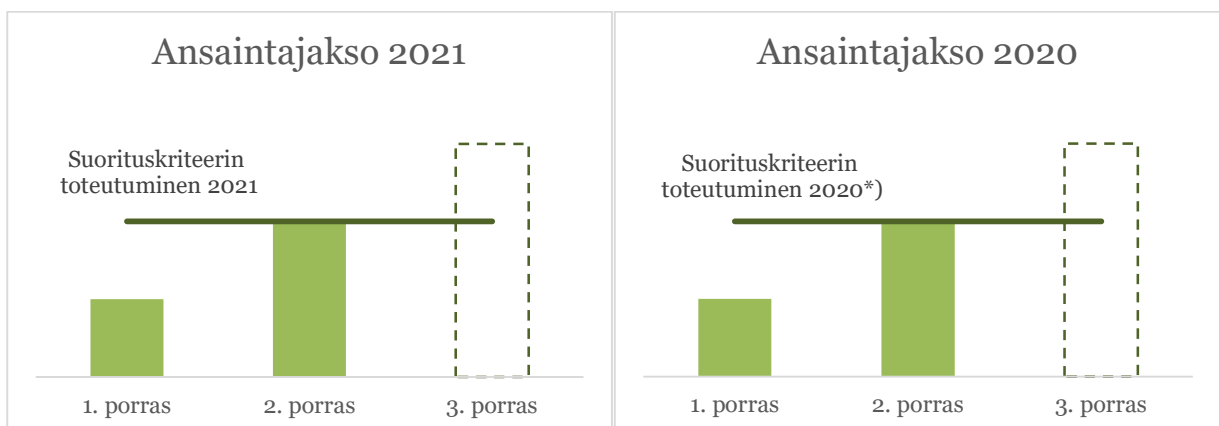
■ Rahapalkka ja luontaisedut ■ STI ■ Vapaaehtoiset eläkkeet

### Lyhyen aikavälin palkkiot

Lyhyen aikavälin suoriteperusteiset kannustinjärjestelmät (STI) ovat osa toimitusjohtajan vuosittaista palkitsemista. Lyhyen aikavälin suoriteperusteiset kannustinjärjestelmät voivat sisältää rahana maksettavia ja osakepohjaisia elementtejä sekä lisäeläketurvaa.

Vuonna 2021 toimitusjohtajan lyhyen aikavälin suoritukseen perustuva kannustinjärjestelmä oli kolmiporainen ja sidottu budjetoituun käyttökatteeseen. Järjestelmän ensimmäisen portaan kohdalla suoritukseen perustuva palkkio toimitusjohtajalle oli yhden kuukausipalkan suuruinen ylimääräinen eläkemaksu ja lisäksi 5 000 kappaletta Honkarakenne Oyj:n B-lajin osaketta. Toisen portaan kohdalla suoritukseen perustuva palkkio oli ensimmäisen portaan palkkion lisäksi yhden kuukausipalkan suuruinen rahapalkkio ja lisäksi 5 000 kappaletta Honkarakenne Oyj:n B-lajin osaketta. Kolmannen portaan kohdalla suoritukseen perustuva palkkio oli ensimmäisen ja toisen portaan palkkion lisäksi yhden kuukauden palkan suuruinen rahapalkkio ja lisäksi 5 000 kappaletta Honkarakenne Oyj:n B-lajin osaketta.

Kuvaus suorituskriteerin, käyttökäteen, toteutumisesta lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmän perusteella:



\*) Vuoden 2020 kannustinjärjestelmä toteutettiin hallituksen päätöksen mukaisesti 2. portaan tasoisena

## **Eläkejärjestely**

Toimitusjohtajan eläketurva on järjestetty lakisääteisellä eläketurvalla, joka tarjoaa palvelusaikaan ja työansioihin perustuvan eläketurvan laissa säädetyllä tavalla. Toimitusjohtajan eläkeikä määräytyy työntekijän eläkelain perusteella.

Osana kokonaispalkitsemista toimitusjohtajalle maksettiin lakisääteisen eläketurvan lisäksi lisäeläketurvaa yhden kuukauden palkan verran. Lisäksi lyhyen aikavälin palkitsemisesta maksettiin yhden kuukauden palkan verran lisäeläkettä ensimmäisen portaan suoriutumisen saavuttamisesta. Lisäeläketurva toteutetaan maksupohjaisella järjestelmällä.

## **Irtisanomisehdot**

Jos toimitusjohtajan johtajasopimus päättyy, toimitusjohtajalle maksettava korvaus määritetään sopimusvelvoitteiden ja kannustinjärjestelmien ehtojen mukaisesti.

Johtajasopimuksessa sovitaan toimitusjohtajaan sovellettavasta irtisanomisajasta ja mahdollisista irtisanomiskorvauksista. Toimitusjohtajan irtisanomisaika on molemmin puolin kuusi kuukautta. Jos toimitusjohtajan johtajasopimus päätetään yhtiön aloitteesta, niin toimitusjohtajalle maksetaan lisäksi kuuden kuukauden palkkaa vastaava erokorvaus.