

Kreate Group Oyj – Toimielinten palkitsemisraportti

1 Johdanto ja palkitsemisen lähtökohdat

Tässä palkitsemisraportissa esitetään tietoja Kreate Group Oyj:n ("Kreate" tai "Yhtiö") hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisesta ajalta 1.1.2021–31.12.2021. Kreation hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä noudattaa Suomen osakeyhtiölakia ja Arvo-paperimarkkinayhdistyksen antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020 ("Hallinnointikoodi").

Vuodesta 2021 lähtien Kreation hallintoelinten palkitseminen perustuu palkitsemispolitiikkaan, mikä hyväksyttiin neuvonantavalla päätöksellä varsinaisessa yhtiökokouksessa 5.5.2021. Palkitsemispolitiikkaa sovelletaan vuonna 2025 pidettävään varsinaiseen yhtiökokoukseen asti, ellei hallitus päättää esittää sitä yhtiökokouksen käsiteltäväksi aikaisemmin.

Palkitsemispolitiikan tavoitteena on edistää Yhtiön pitkän aikavälin taloudellista suoriutumista ja avustaa toteuttamaan Kreation strategiaa, jossa Yhtiö tavoittelee asemaa yhtenä Suomen johtavista vaativien infrarakentamisen projektien toteuttajista. Palkitsemispolitiikan ensisijaisena tavoitteena on varmistaa, että Kreate noudattaa tulosperusteista palkitsemista, joka palkitsee Kreation strategian toteuttamisesta avoimella ja ymmärrettävällä tavalla.

Palkitsemispolitiikka perustuu seuraaviin pääperiaatteisiin:

- kilpailukykyisen ansaintamahdollisuuden tarjoaminen kokonaispalkitsemisessä;
- tulosperusteisen palkitsemisen korostaminen muodostamalla toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen siten, että osa ansaintamahdollisuudesta perustuu suoriteperusteisiin kannustimiin; ja
- vahvan yhteyden korostaminen osakkeenomistajiemme etuihin siten, että osa toimitusjohtajan vuosittaisen muuttuvan palkitsemisen ansaintamahdollisuudesta voi perustua pitkän aikavälin osakepohjaisiin kannustinjärjestelmiin.

Palkitsemispolitiikka on laadittu noudattamaan periaatteiltaan Kreation koko henkilöstöön sovellettavia palkitsemiskäytäntöjä. Tämä näkyy esimerkiksi muuttuvan palkitsemisen ansaintakriteereissä, jotka johdetaan yhtiön strategiasta tavoitteena tukea yhtiön kannattavaa kasvua ja jotka ovat osittain yhteisiä toimitusjohtajalle ja muulle henkilöstölle.

2 Liikevaihdon ja tuloksen sekä hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan ja henkilöstön palkitsemisen kehitys 2017–2021

Alla olevissa taulukoissa on esitetty Kreation liikevaihdon ja tuloksen kehittyminen tilikausina 2021–2017 sekä yhtiön hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan sekä henkilöstön palkkioiden kehittyminen tilikausina 2021–2017.

(miljoonaa euroa)	2021	2020	2019	2018	2017
Liikevaihto	237,6	235,3	221,1	192,4	143,9
Muutos (%)	1,0	6,4	14,9	33,7	
Tilikauden tulos	6,9	7,8	8,7	3,8	1,0
Muutos (%)	11,0	-11,1	128,6	288,5	

(tuhatta euroa)	2021	2020	2019	2018	2017
Hallituksen puheenjohtajalle maksetut palkkiot ⁽¹⁾	60	54	54	57	29
Muutos (%)	11,1	0,0	-5,3	96,5	
Hallituksen jäsenelle maksetut palkkiot	130,5	28	27	18	18
Muutos (%)	366	3,7	50,0	0,0	
Toimitusjohtajalle maksetut palkkiot ⁽²⁾	561	427	323	311	451
Muutos (%)	28,8	32,2	3,9	-31,0	
Kreation työntekijöille maksetut palkkiot keskimäärin	66	64	60	57	52
Muutos (%)	3,8	6,4	5,6	8,9	

⁽¹⁾ Hallituksen puheenjohtajalle maksetut muut palkkiot ja etuudet sisältävät Petri Rignellin määräysvalta-yhtiö PriRock Oy:lle maksetut Kreation ja PriRock Oy:n välisen konsulttisopimuksen mukaiset palkkiot. Konsulttisopimus PriRock Oy:n ja Kreation välillä päättyi joulukuussa 2020.

⁽²⁾ Vuoden 2017 toimitusjohtajan palkkiot koostuvat Timo Vikströmin, Jouni Happonen ja Petri Rignellin toimitusjohtajan palkkioista. Vikström aloitti yhtiön toimitusjohtajana heinäkuussa 2017 ja Rignell toimi yhtiön väliaikaisena toimitusjohtajana toukokuusta 2016 kesäkuuhun 2017.

3 Hallituksen palkkiot vuonna 2021

25.1.2021 tehdyllä osakkeenomistajien yksimielisellä päätöksellä Kreation osakkeenomistajat päättivät, että hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 4 750 euroa kuukaudessa ja hallituksen muille jäsenille kullekin 2 000 euroa kuukaudessa. Lisäksi päätettiin maksaa tarkastusvaliokunnan puheenjohtajaksi tai jäseneksi valittavalle hallituksen jäsenelle sekä palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan puheenjohtajaksi tai jäseneksi valittavalle hallituksen jäsenelle ylimääräinen 1 500 euron palkkio vuodessa.

Kreation varsinainen yhtiökokous päätti 5.5.2021, että hallituksen jäsenille maksetaan seuraavat palkkiot: hallituksen puheenjohtajalle 4 750 euroa kuukaudessa ja muille hallituksen jäsenille kullekin 2 000 euroa kuukaudessa. Lisäksi yhtiökokous päätti, että tarkastusvaliokunnan tai palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan puheenjohtajaksi tai jäseneksi valittavalle hallituksen jäsenelle suoritetaan 1 500 euron ylimääräinen vuosipalkkio, ja että kohtuulliset matkakustannukset korvataan laskun mukaan.

Seuraavassa taulukossa on esitetty hallituksen jäsenille maksetut palkkiot 1.1.–31.12.2021.

2021	Asema hallituksessa	Vuosipalkkio (euroa)
Petri Rignell	Hallituksen puheenjohtaja, tarkastusvaliokunnan jäsen (25.1.2021 alkaen), Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan puheenjohtaja (25.2.2021 alkaen)	60 000
Jussi Aine	Hallituksen jäsen (5.5.2021 alkaen), tarkastusvaliokunnan jäsen (5.5.2021 alkaen)	17 500
Timo Kohtamäki	Hallituksen jäsen, Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan jäsen (25.1.2021 alkaen)	22 500
Ronnie Neva-aho	Hallituksen jäsen (5.5.2021 asti), tarkastusvaliokunnan jäsen (5.5.2021 asti)	5 000
Janne Näränen	Hallituksen jäsen, Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan jäsen (25.1.2021 alkaen)	21 500
Timo Pekkarinen	Hallituksen jäsen (5.5.2021 alkaen), Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan jäsen (5.5.2021 alkaen)	17 500
Elina Pienimäki	Hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja (25.1.2021 alkaen)	25 500
Markus Väyrynen	Hallituksen jäsen	21 000
Yhteensä		190 500

4 Toimitusjohtajan palkitseminen vuonna 2021

Toimitusjohtajan palkitseminen koostui kiinteästä peruspalkasta verollisine luontoisetuineen, lyhyen aikavälin tulospalkkiosta, pitkän aikavälin kannustejärjestelmästä (LTI-järjestelmä) sekä eläke-etuudesta.

Toimitusjohtajan vuoden 2021 kiinteä peruspalkka luontois-etuineen nousi edellisvuodesta ollen 303 406 euroa.

Hallitus oli asettanut toimitusjohtajalle vuoden 2020 alussa lyhyen aikavälin tulospalkkiokriteerit, joiden perusteella toimitusjohtaja ansaitsi vuodelta 2020 150 tuhatta euroa tulospalkkiota. Tämän lisäksi toimitusjohtajalle maksettiin muiden tavoitteiden saavuttamisesta tulospalkkiona 65 086 euroa. Yhteensä tulospalkkiota maksettiin tilikauden 2021 aikana 215 086 euroa.

Kreaten lyhyen aikavälin tulospalkkion enimmäismäärä säilyi toimitusjohtajalla muuttumattomana vuonna 2021 ollen 71,5 prosenttia kiinteästä peruspalkasta etuineen. Tulospalkkiojärjestelmässä hallituksen asettamina kriteereinä vuodelle 2021 olivat Yhtiön kannattavuus (90 % painoarvolla), käyttöpääoman hallinnan mittarit (5 %) sekä työturvallisuuden mittarit (5 %). Tulospalkkio maksetaan tilikauden 2022 aikana.

Kreate Group Oyj:n hallitus päätti vuonna 2021 perustaa kaksi uutta pitkän aikavälin osakepohjaista kannustinjärjestelmää konsernin ja konsernin yhteisyrityksen avainhenkilöille.

Osakepalkkiojärjestelmässä 2021-2024 on kaksi kahden vuoden mittaista ansaintajaksoa, kalenterivuodet 2021-2022 ja 2023-2024. Ansaintajaksoa seuraa kahden vuoden mittainen sitouttamisjakso. Yhtiön hallitus päättää järjestelmän ansaintakriteerit ja kullekin kriteerille asetettavat tavoitteet ansaintajakson alussa. Ansaintajaksolla 2021-2022 palkkio perustuu konsernin kumulatiiviseen liikevoittoon (EBITA), Kreaten osakkeen kokonaistuottoon (TSR) ja yhtiön strategisten tavoitteiden toteutumiseen.

Osakebonusjärjestelmä tarjoaa kohderyhmään kuuluville avainhenkilöille mahdollisuuden ansaita palkkiona yhtiön osakkeita muuntamalla hallituksen päättämä osuus tulospalkkiojärjestelmässä vuodelta 2022 ansaittavasta tulospalkkiosta osakkeiksi. Osakkeiksi muunnettu tulospalkkio kerrotaan ennen palkkion maksua hallituksen päättämällä palkkiokertomella. Osakebonusjärjestelmän mahdollinen palkkio maksetaan kahden vuoden sitouttamisjakson jälkeen vuonna 2025 osittain yhtiön osakkeina ja osittain rahana. Rahaosuudella pyritään kattamaan palkkiosta avainhenkilöille aiheutuvia

veroja ja veronluonteisia maksuja. Avainhenkilöille hyvitetään maksun yhteydessä osakkeille sitouttamisjakson aikana maksetut osingot ja mahdolliset varojen jaot.

Toimitusjohtaja on lisäksi oikeutettu yhtiön maksamaan lisäeläkkeeseen. Eläkkeen nostoaikankohta on toimitusjohtajan itse päätettävissä, mutta lisäeläkettä voidaan nostaa aikaisintaan 58 ikävuodesta lähtien. Lisäeläke on maksuperusteinen. Toimitusjohtaja kuuluu myös Suomen lakisääteisen eläkejärjestelmän piiriin.

Seuraavassa taulukossa on yhteenvetona toimitusjohtajalle maksetut palkkiot 1.1.-31.12.2021.

	Tuhatta euroa
Kiinteä peruspalkka	303
Tulospalkkio	215
Lisäeläke	43
Yhteensä	561