

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 1.1.2022–31.12.2022. Kreaten hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä noudattaa Suomen osakeyhtiölakia ja Arvopaperimarkkinayhdistyksen antamaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia 2020 (”Hallinnointikoodi”).

Vuodesta 2021 lähtien Kreaten hallintoelinten palkitseminen on perustunut palkitsemispolitiikkaan, mikä hyväksyttiin neuvoo-antavalla 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 Kreaten strategiaa, jossa Yhtiö tavoittelee asemaa yhtenä Suomen johtavista vaativien infrarakentamisen projektien toteuttajista. Palkitsemispolitiikan ensisijaisena tavoitteena on varmistaa, että Kreate noudattaa tulosperusteista palkitsemista, joka palkitsee Kreaten 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 muutuvan palkitsemisen ansaintamahdollisuudesta voi perustua pitkän aikavälin osakepohjaisiin kannustinjärjestelmiin.

Palkitsemispolitiikka on laadittu noudattamaan periaatteiltaan Kreaten 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 2018–2022

Alla olevissa taulukoissa on esitetty Kreaten liikevaihdon ja tuloksen kehittyminen tilikausina 2018–2022 sekä yhtiön hallituksen jäsenten, toimitusjohtajan sekä henkilöstön palkkioiden kehittyminen tilikausina 2018–2022.

(miljoonaa euroa)	2022	2021	2020	2019	2018
Liikevaihto	273,9	237,6	235,3	221,1	192,4
Muutos (%)	15,3	1,0	6,4	14,9	33,7
Tilikauden tulos	5,6	6,9	7,8	8,7	3,8
Muutos (%)	-18,5	11,0	-11,1	128,6	288,5

(tuhatta euroa)	2022	2021	2020	2019	2018
Hallituksen puheenjohtajalle maksetut palkkiot ⁽¹⁾	58,5	60,0	54,0	54,0	57,0
Muutos (%)	-2,5	11,1	0,0	-5,3	96,5
Hallituksen jäsenelle maksetut palkkiot	133,5	130,5	28,0	27,0	18,0
Muutos (%)	2,3	366	3,7	50,0	0,0
Toimitusjohtajalle maksetut palkkiot	551	518	427	323	311
Muutos (%)	6,2	28,8	32,2	3,9	-31,0
Kreaten työntekijöille maksetut palkkiot keskimäärin	64	66	64	60	57
Muutos (%)	-2,4	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 Kreaten ja PriRock Oy:n välisen konsulttisopimuksen mukaiset palkkiot. Konsulttisopimus PriRock Oy:n ja Kreaten välillä päättyi joulukuussa 2020.

3 Hallituksen palkkiot vuonna 2022

Kreaten varsinainen yhtiökokous päätti 29.3.2022, 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.–31.12.2022.

2022	Asema hallituksessa	Vuosipalkkio (euroa)
Petri Rignell	Hallituksen puheenjohtaja, tarkastusvaliokunnan jäsen, Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan puheenjohtaja	58 500
Jussi Aine	Hallituksen jäsen, tarkastusvaliokunnan jäsen	25 500
Timo Kohtamäki	Hallituksen jäsen, Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan jäsen	25 500
Janne Näränen	Hallituksen jäsen, Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan jäsen (29.3.2022 asti)	6 000
Timo Pekkarinen	Hallituksen jäsen, Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan jäsen	25 500
Elina Rahkonen	Hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja	25 500
Petra Thorén	Hallituksen jäsen ja tarkastusvaliokunnan jäsen (29.3.2022 alkaen)	19 500
Markus Väyrynen	Hallituksen jäsen (29.3.2022 asti)	6 000
Yhteensä		192 000

4 Toimitusjohtajan palkitseminen vuonna 2022

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

Toimitusjohtajan vuoden 2022 kiinteä peruspalkka luontoisetuineen nousi edellisvuodesta ollen 352 596 euroa.

Hallitus oli asettanut toimitusjohtajalle vuoden 2021 alussa lyhyen aikavälin tulospalkkiokriteerit, joiden perusteella toimitusjohtaja maksettiin vuoden 2022 aikana tulospalkkioita yhteensä 198 148 euroa

Kreaten lyhyen aikavälin tulospalkkion enimmäismäärä säilyi toimitusjohtajalla muuttumattomana vuonna 2022 ollen 71,5 prosenttia kiinteästä peruspalkasta luontoisetuineen. Tulospalkkiojärjestelmässä hallituksen asettamina kriteereinä vuodelle 2022 olivat Yhtiön kannattavuusmittarit (90 % painoarvolla), käyttöpääoman hallinnan mittarit (5 %) sekä työturvallisuuden mittarit (5 %). Tulospalkkio maksetaan toteumien mukaisesti tilikauden 2023 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 perustui konsernin kumulatiiviseen liikevoittoon (EBITA), Kreaten osakkeen kokonaistuottoon (TSR) ja yhtiön strategisten tavoitteiden toteutumiseen.

Osakebonusjärjestelmä tarjoaa kohderyhmään kuululle 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 palkkiokertoimella, joka oli vuodelle 2022 1,5. Osakebonusjärjestelmän mahdollinen palkkio maksetaan kahden vuoden sitouttamisjakson jälkeen vuonna 2025 osittain yhtiön osakeina ja osittain rahana. Rahaosuudella pyritään kattamaan palkkiosta avainhenkilölle aiheutuvia veroja ja veronluonteisia maksuja. Avainhenkilölle hyvitetään maksun yhteydessä osakkeille sitouttamisjakson aikana maksetut osingot ja muut mahdolliset varojen jaot.

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

Seuraavassa taulukossa on yhteenvedona toimitusjohtajalle maksetut palkkiot 1.1.–31.12.2022.

	Tuhatta euroa
Kiinteä peruspalkka luontoisetuineen	353
Tulospalkkio	198
Lisäeläke	34
Yhteensä	585