

MARTELA OYJ:N PALKITSEMISRAPORTTI

1. Johdanto

Tämä palkitsemisraportti kuvaa yleisesti Martelan palkitsemispolitiikan toteuttamista vuonna 2024 sekä hallitukselle ja toimitusjohtajalle maksetut palkkiot.

Palkitsemisperiaatteet

Martelan palkitsemispolitiikan tavoitteena on yhdistää Martelan osakkeenomistajien ja ylimmän johdon tavoitteet lyhyellä ja pitkällä aikavälillä sekä sitouttaa johtoa toteuttamaan yhtiön strategiaa.

Martelan palkitsemispolitiikka on suunniteltu houkuttelemaan, sitouttamaan ja motivoimaan sopivimpia osajia johtamaan Martelaa ja edistämään Martelan menestystä.

Yhtiön hallitus voi väliaikaisesti poiketa palkitsemispolitiikasta poikkeuksellisissa olosuhteissa, joissa yhtiön keskeiset toimintaedellytykset ovat muuttuneet.

Palkitsemispolitiikasta ei poikettu vuonna 2024.

Päätöksentekoprosessi

Martelan yhtiökokous päättää hallituksen palkitsemisesta. Yhtiökokous tekee myös päätöksen hallituksen valtuutuksesta päättää omien osakkeiden takaisinostosta, osakeannista tai muiden osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta esimerkiksi osana Martelan kannustinjärjestelmiä.

Hallitus päättää yhtiön toimitusjohtajan palkitsemisesta ja muista toimisuhteen ehtoista. Hallitus voi valtuuttaa palkitsemisvaliokunnan päättämään toimitusjohtajan palkitsemisesta ja vuosittaisesta tulospalkkiojärjestelmästä.

Palkitsemisen ja yhtiön talouden vuosittainen kehitys

Vuosittainen kehitys	2022	2023	2024
Hallituksen vuosipalkkiot	-3,2 %	+6,2 %	+3,2 %
Toimitusjohtajan palkitseminen	+22,4 %	+8,9 %	+1,9 %
Henkilöstön keskimääräinen palkitseminen ¹	+7,8 %	-2,4 %	+4,1%
Yhtiön taloudellinen kehitys			
Liikevaihto, muutos	+16,1 %	-11,5 %	-8,2%
Liikevoitto	M€ +2,5	M€ -2,4	M€ -6,5

¹ Yhtiön vuosittain raportoimat henkilöstökulut jaettuna henkilöstön määrällä keskimäärin.

2. Hallituksen palkitseminen

Hallituksen jäsenille maksetaan kuukausittainen palkkio hallituksen jäsenyydestä, vuosittainen palkkio valiokuntien jäsenyydestä sekä toteutuneet matkakulut. Kaikki palkkiot on maksettu käteisenä, eikä erillisiä kokouspalkkioita makseta.

Vuoden 2024 varsinaisessa yhtiökokouksessa päätettiin, että kuukausipalkkio on 3.700 euroa hallituksen puheenjohtajalle ja 1.850 euroa hallituksen jäsenille. Lisäksi hallituksen jäsenet saavat 1.600 euron vuosittaisen palkkion valiokuntien jäsenyydestä.

Vuonna 2024 hallituksen puheenjohtajan palkkiot olivat yhteensä 46.000 euroa ja jäsenten palkkiot yhteensä 120.983 euroa.

Jäsen	Kuukausipalkkio*	Valiokuntien jäsenyyspalkkio	Yhteensä
Johan Mild	3 700 €	1 600 €	46 000 €
Eero Martela	1 850 €	1 600 €	23 800 €
Hanna Mattila	1 850 €	1 600 €	23 800 €
Jan Mattsson	1 850 €	1 600 €	23 800 €
Anni Vepsäläinen	1 850 €	1 600 €	23 800 €
Jacob Kragh (*)	1 850 €	1 200 €	17 850 €
Katarina Mellström (*)	1 850 €	533,33 €	7 933,33 €

*) Jacob Kragh on ollut hallituksen jäsen 5.4.2024 alkaen ja Katarina Mellström 5.4.2024 asti.

3. Toimitusjohtajan palkitseminen

Toimitusjohtaja Ville Taipaleen palkitseminen vuonna 2024 koostui peruspalkasta ja luontoiseduista. Lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmästä sekä suoriteperusteisesta osakepalkkiojärjestelmästä 2021–2023 Ville Taipale ei saanut palkkioita vuonna 2024.

Peruspalkka ja luontoisedut

Toimitusjohtajalle maksetaan kokonaispalkkaa, joka sisältää kiinteän peruspalkan ja verotettavat luontoisedut. Ville Taipaleen peruspalkka vuonna 2024 oli 239.126 euroa ja luontoisedut 507 euroa.

Eläkkeet

Toimitusjohtajan eläkeikä ja eläkkeen kertyminen perustuvat voimassa olevaan lainsäädäntöön. Eläkkeen maksun määrä määräytyy Suomen työeläkelainsäädännön mukaan (TyEL). Toimitusjohtajalla ei ole lisäeläkejärjestelmää.

Lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmä

Toimitusjohtajalla on lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmä, joka perustuu Martelan palkitsemisvaliokunnan asettamien tavoitteiden saavuttamiseen. Ansaintajakso lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmässä on yksi vuosi ja palkkio maksetaan vuosittain. Lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmän maksimaalinen palkkiomäärä on rajattu 50% vuosipalkasta.

Vuosina 2023 ja 2024 lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmän perustana olevia tavoitteita ei saavutettu, ja niiden perusteella toimitusjohtajalle ei makseta palkkioita vuosina 2024 ja 2025.

Uusi suoriteperusteinen lisäosakejärjestelmä 2024—2026

Järjestelmässä toimitusjohtajalla on mahdollisuus ansaita Martela Oyj:n A-osakkeita suoriutumisen ja Martela Oyj:n A-osakkeisiin kohdistuvan henkilökohtaisen sijoituksen perusteella. Hallitus päättää järjestelmän ansaintakriteerit ja kullekin ansaintakriteerille asetettavat tavoitteet ansaintajakson alussa. Järjestelmän mahdolliset palkkiot maksetaan kunkin ansaintajakson päättymisen jälkeen. Suoriteperusteisessa lisäosakejärjestelmässä 2024—2026 on kolme ansaintajaksoa, tilikaudet 2024, 2025 ja 2026. Järjestelmästä Ville Taipaleelle enintään maksettavat palkkiot vastaavat 183 000 osaketta, joista osa voidaan maksaa käteisenä kattamaan osakkeiden vastaanottamisesta koituvat veroseuraamukset.

Tilikauden 2024 ansaintajaksolla palkkiot perustuivat konsernin liikevoittoon (EBIT). Liikevoittotavoitteita ei saavutettu vuonna 2024 ja toimitusjohtajalle ei tulla maksamaan palkkioita ohjelmasta vuonna 2025.

Vanha suoriteperusteinen lisäosakejärjestelmä 2021—2023

Järjestelmässä toimitusjohtajalla oli mahdollisuus ansaita Martela Oyj:n A-osakkeita suoriutumisen ja Martela Oyj:n A-osakkeisiin kohdistuvan henkilökohtaisen sijoituksen perusteella. Hallitus päätti järjestelmän ansaintakriteerit ja kullekin ansaintakriteerille asetettavat tavoitteet ansaintajakson alussa. Järjestelmän mahdolliset palkkiot maksettiin kunkin ansaintajakson päättymisen jälkeen. Suoriteperusteisessa lisäosakejärjestelmässä 2021—2023 oli kolme ansaintajaksoa, tilikaudet 2021, 2022 ja 2023. Järjestelmästä Ville Taipaleelle enintään maksettavat palkkiot olisivat vastanneet 73 260 osaketta, joista osa voidaan maksaa käteisenä kattamaan osakkeiden vastaanottamisesta koituvat veroseuraamukset.

Tilikauden 2023 ansaintajaksolla palkkiot perustuivat konsernin liikevoittoon (EBIT). Liikevoittotavoitteita ei saavutettu vuonna 2023 ja toimitusjohtajalle ei maksettu palkkioita ohjelmasta vuonna 2024.

Toimitusjohtajan toimitusuhdeeseen sovellettavat muut ehdot

Irtisanomistilanteessa sovelletaan molemminpuolista kuuden (6) kuukauden irtisanomisaikaa. Mikäli toimitusuhde päättyy Martelasta johtuvasta syystä, toimitusjohtaja on lisäksi oikeutettu 6 kuukauden palkkaa vastaavaan erokorvaukseen.

Palkkioiden takaisinperintä

Kannustinjärjestelmien ehtoihin perustuen, Martelan hallituksella on oikeus vähentää tai takautuvasti periä takaisin palkkioita muun muassa tilanteissa, joissa toimitusjohtaja on toiminut vilpillisesti tai epärehellisesti, rikkonut materiaalisesti velvollisuuksiaan yhtiötä kohtaan tai jos yhtiön tilipäätöstiedoissa havaitaan virheellisyttä tai laiminlyöntejä, tai mikäli esiintyy tilanteita, joista hallitus toteaa, että palkkion saajat ovat saaneet epäreilua etua.

Palkkioiden takaisinperintäehtoa ei sovellettu vuonna 2024.

Maksettu vuonna 2024

Vuonna 2024 toimitusjohtajalle maksettiin peruspalkkaa 239.126 euroa ja luontoisetuja 507 euroa.