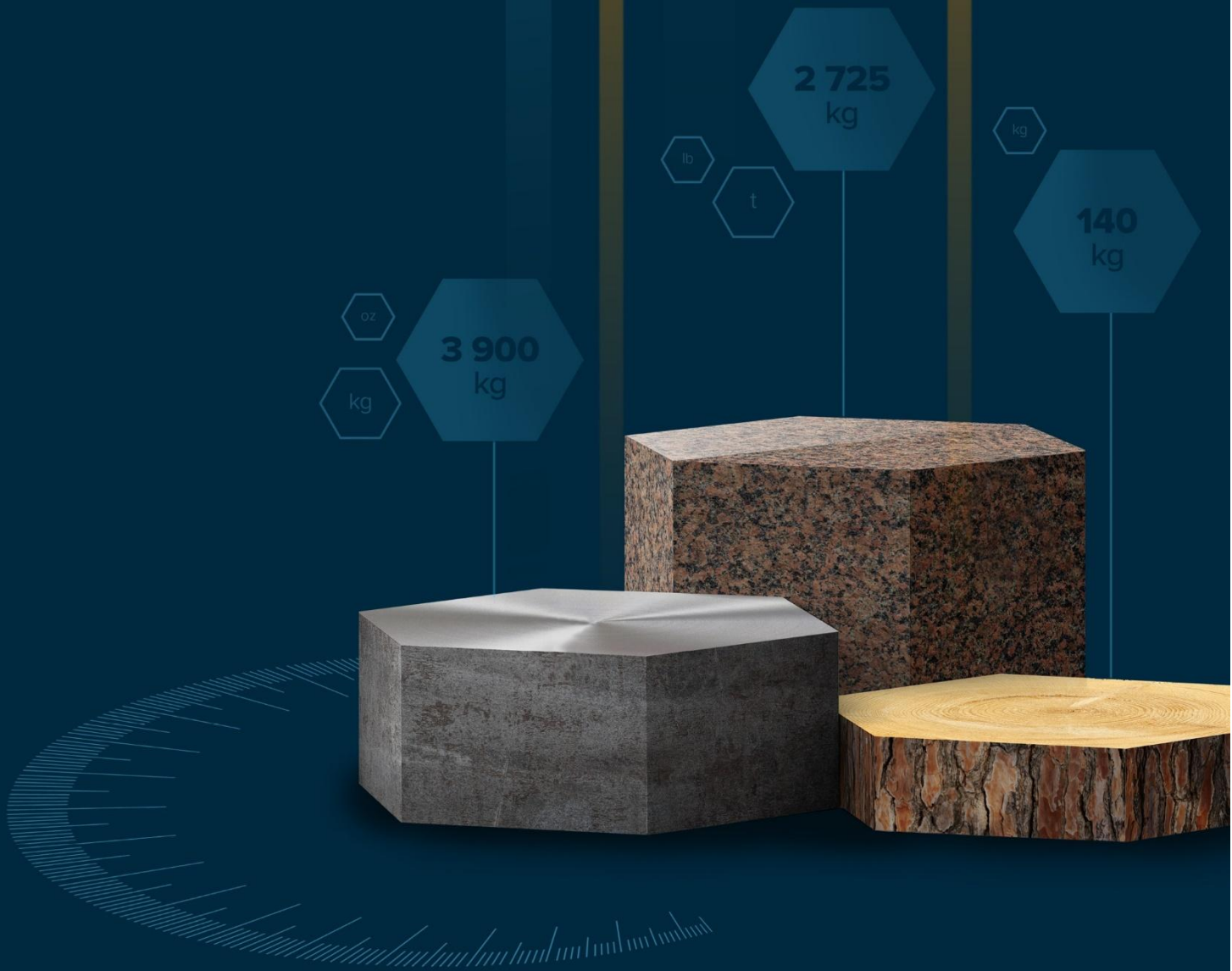


TAMTRON



TAMTRON GROUP OYJ

Palkitsemisraportti 2024

TAMTRON GROUP OYJ – PALKITSEMISRAPORTTI 2024

1. JOHDANTO

Tässä palkitsemisraportissa kuvataan Tamtron Group Oyj:n (”Tamtron”, ”Yhtiö”) hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle vuonna 2024 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. Ensimmäinen listayhtiöiden hallintokoodin mukainen toimielinten palkitsemispolitiikka esitettiin yhtiön 27.4.2023 pidetylle varsinaiselle yhtiökokoukselle.

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 neuvota-antava.
- 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 2024 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.

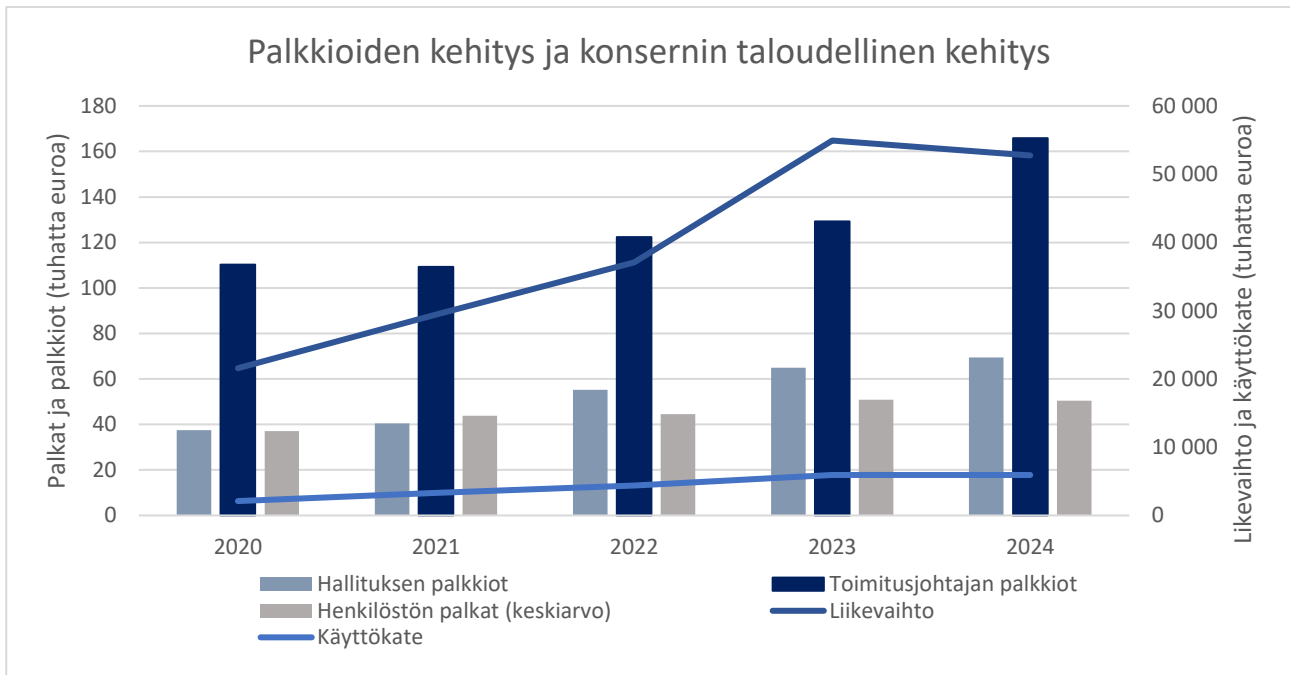
Toimitusjohtajan palkkiot ovat kehittyneet tasaisesti yhtiön kasvun myötä. Henkilöstön palkat on esitetty keskiarvona työntekijän vuotuisena palkkana. Koko henkilöstön kustannukset ovat kasvaneet pääsääntöisesti samassa suhteessa henkilöstömäärän kasvuun. Keskimääräiseen palkkatasoon on myös vaikuttanut ostettujen yhtiöiden paikallinen palkkataso sekä palkkainflaatio.

(tuhatta euroa)	2020	2021	2022	2023	2024
Hallituksen palkkiot ¹	38	41	55	65	69
Toimitusjohtajan palkkiot ²	110	109	122	129	166
Henkilöstön palkat (keskiarvo) ³	37	44	45	51	51
Liikevaihto	21 576	29 407	37 058	54 928	52 741
Käyttökate	2 108	3 325	4 402	5 932	5 916

¹ Hallituksen jäsenten kokonaispalkat ja palkkiot yhteensä

² Toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen

³ Konsernin tilinpäätöksen mukaiset palkat ja palkkiot jaettuna tilikauden 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 11.4.2024 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 2024 hallituksen puheenjohtaja Pentti Asikainen oli työsuhteessa yhtiöön, joten hänen osaltaan erillistä hallituspalkkiota ei maksettu.

Vuonna 2024 hallitukseen kuului viisi jäsentä. Hallitus kokoontui yhteensä 14 kertaa. Vuonna 2024 hallituksella ei ollut valiokuntia.

Hallituksen jäsenten palkkiot maksettiin kokonaan rahana kerran kuukaudessa. Hallituksen jäsenille ei ole maksettu ylimääräisiä taloudellisia etuuksia vuonna 2024. Vuonna 2024 maksetut palkkiot on eritelty alla olevassa taulukossa:

Vuonna 2024 hallituksen jäsenille maksetut palkat ja palkkiot:

Hallituksen jäsen	Palkat ja palkkiot (euroa)
Pentti Asikainen	21 386,31
Mikko Leinonen	12 000,00
Hannu Kytölä	12 000,00
Tero Luoma	12 000,00
Pia Hautamäki	12 000,00
Yhteensä	69 386,31

Kaikki hallitukselle maksetut palkkiot noudattavat varsinaiselle yhtiökokoukselle esitettyä palkitsemispolitiikkaa.

Yhtiön hallituksen sopimuksissa ei ole sovittu toimen päättymisestä johtuvista etuuksista.

5. TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMINEN

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

Toimitusjohtajan palkitseminen koostuu kiinteästä kuukausipalkasta luontaisetuineen, muuttuvasta suoritukseen perustuvasta lyhyen aikavälin kannustejärjestelmän palkkiosta ja mahdollisista muista palkitsemispolitiikan mukaisista elementeistä. Lyhyen aikavälin kannustejärjestelmä muodostaa suoritusperusteisen osan toimitusjohtajan palkitsemisesta.

Vuonna 2024 toimitusjohtajalle maksettiin yhteensä palkkoina ja palkkioina 165 880 euroa. Palkitseminen muodostui:

- Rahapalkasta
- Luontaiseduista (sis. sairaskuluvakuutus)

Palkitseminen on eritelty alla olevassa taulukossa:

Palkkalaji	Maksetut palkkiot 2024	Eräänntyvät palkkiot 2025
Kiinteä palkanosa	165 640,00	
Luontoisedut	240,00	
Tavoitepalkkiot		
Ansaintajakso 2023	0,00	5 000,00
Ansaintajakso 2024		0,00
Yhteensä	165 880,00	5 000,00

Lyhyen aikavälin palkkiot

Lyhyen aikavälin suoriteperustaiset kannustinjärjestelmät ovat osa toimitusjohtajan vuosittaista palkitsemista. Lyhyen aikavälin suoriteperustaiset kannustinjärjestelmät maksetaan rahana.

Pitkän aikavälin palkkiot

Yhtiön hallitus päätti 18.6.2024 osakepohjaisen kannustinjärjestelmän perustamisesta avainhenkilöille. Suoriteperustaisessa osakepalkkiojärjestelmässä 2024-2027 on yksi ansaintajakso, joka kattaa suunnilleen ajanjakson vuoden 2024 jälkipuoliskosta vuoden 2027 loppuun. Ansaintajaksossa on kolme mittausjaksoa, jotka kattavat vuoden 2024 jälkipuoliskon ja tilikauden 2025, ja tilikaudet 2026 ja 2027.

Järjestelmän perusteella mahdollisten toimitusjohtajalle maksettavien palkkioiden arvo vastaa yhteensä 35 000 Tamtron Group Oyj:n osaketta sisältäen myös rahana maksettavan osuuden. Järjestelmän ansaintakriteerit on sidottu Tamtronin strategiaan taloudellisiin tavoitteisiin, ja mahdolliset palkkiot järjestelmästä maksetaan ansaintajakson päättymisen jälkeen.

Yhtiöllä ei ole muita voimassa olevia osakepohjaisia kannustinjärjestelmiä tai muita optio-ohjelmia, tai lisäeläketurvaan perustuvia kannustinjärjestelmiä.

Irtisanomisehdot

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