

Palkitsemisraportti

2023

Sisältö

Johdanto	3
Palkitsemispolitiikasta poikkeaminen ja takaisinperintä.....	3
Palkkojen ja palkkioiden kehitys	3
Hallituksen palkitseminen	4
Toimitusjohtajan palkitseminen	5
Lyhyen aikavälin palkkiot	6
Eläkejärjestely	6
Irtisanomisehdot	7

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 2023 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 2023 hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan palkitsemisessä 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.

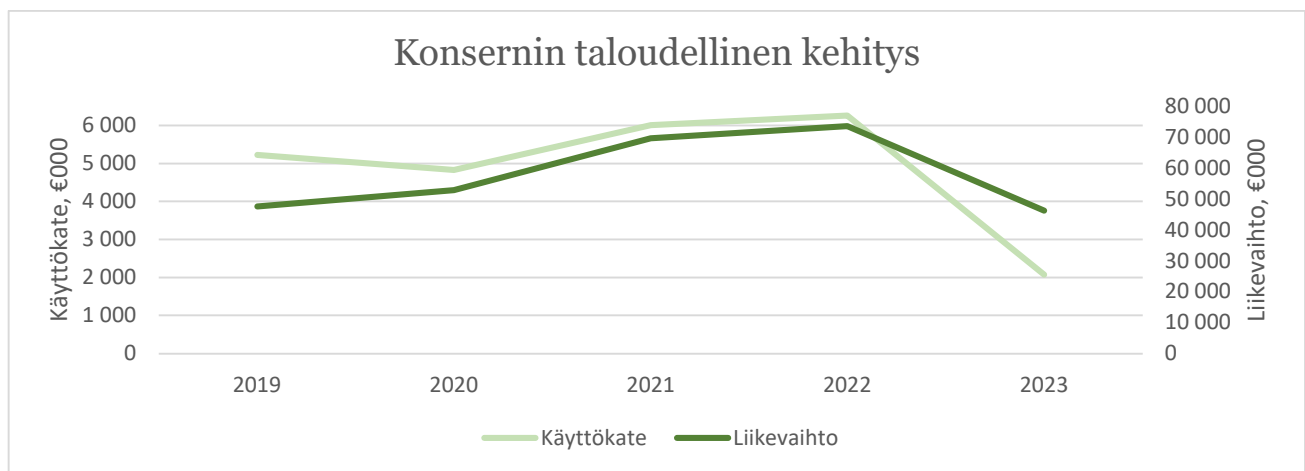
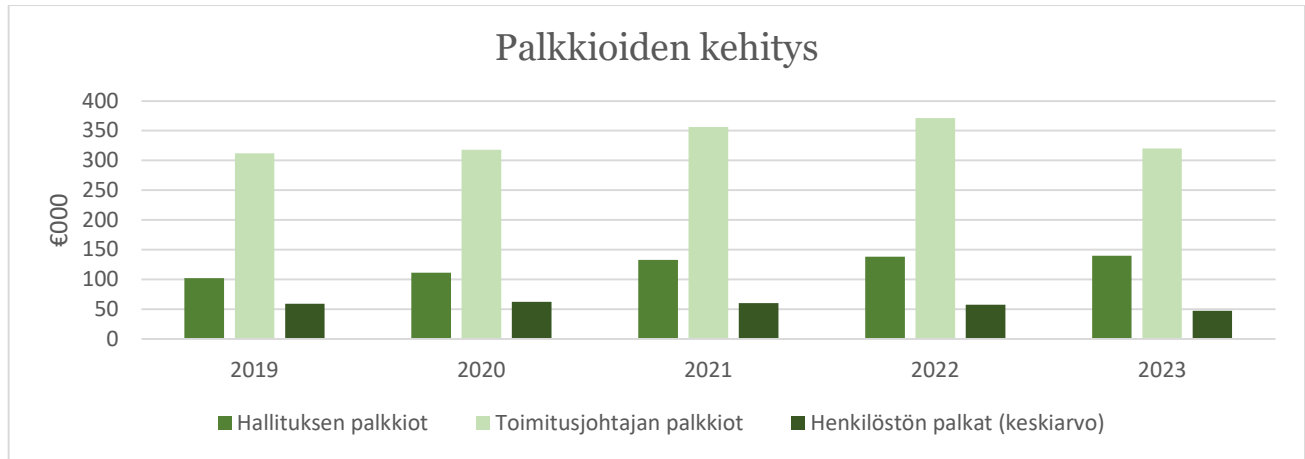
Toimitusjohtajan palkkiot ovat pysyneet vuodesta 2019 lähtien lähes samalla tasolla palkitsemisen toteuduttua tavoiteasetannan toisen tason mukaisena viimeisten neljän tilikauden aikana. Toimitusjohtajan osakepalkkion euromäärät ovat vaihdelleet osakekurssien nousun ja laskun johdosta. Hallituksen kokonaispalkkojen kasvu vuodesta 2019 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.

1 000 euroa	2019	2020	2021	2022	2023
Hallituksen palkkiot ¹	102	111	133	138	140
Toimitusjohtajan palkkiot ²	312	318	356	371	320
Henkilöstön palkat (keskiarvo) ³	59	62	60	58	47
Liikevaihto	47 549	52 896	69 652	73 701	46 289
Käyttökate	5 227	4 824	6 005	6 267	2 077

¹ Hallituksen jäsenten kokonaispalkkiot laskettuna yhteen.

² Toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen.

³ 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. Honkarakenteen varsinaisessa yhtiökokouksessa 20.4.2023 päätettiin maksaa hallituksen jäsenille seuraavat palkkiot:

	Palkkio, euroa
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 toimitussuhteessa yhtiöön. Hallituksen jäsenille suoritetaan päiväraha ja matkakulut yhtiön matkustussäännön mukaan.

Vuonna 2023 hallitukseen kuului viisi jäsentä ja hallitus kokoontui yhteensä 12 kertaa. Vuonna 2023 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 2023. Vuonna 2023 maksetut palkkiot on eritelty alla olevassa taulukossa.

Kaikki hallitukselle maksetut palkkiot noudattavat varsinaiselle yhtiökokoukselle esitettyä palkitsemispolitiikkaa.

Toimitusjohtajan palkitseminen

Vuonna 2023 maksetut palkkiot	Kokonaispalkkio, euroa
Saarimäki Kyösti , hallituksen jäsen ja puheenjohtaja 20.4.2023 asti	14 000
Kohtamäki Timo , hallituksen puheenjohtaja 20.4.2023 lähtien	36 000
Saarelainen Kari , jäsen	24 000
Halonen Arto , jäsen	24 000
Ristola Maria , jäsen	24 000
Tiitola Antti , jäsen 20.4.2023 lähtien	18 000
Yhteensä	140 000

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

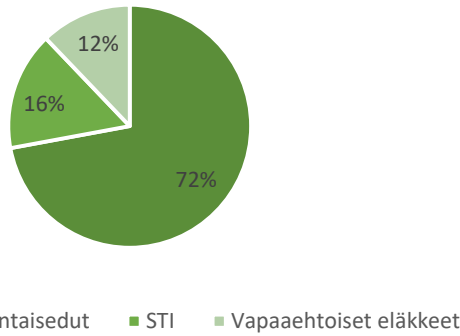
Toimitusjohtajan palkitseminen koostuu kiinteästä kuukausipalkasta luontaisetuineen, muuttuvista suorituksen perustavista lyhyen ja pitkän aikavälin kannustejärjestelmien palkkioista ja mahdollisista muista palkitsemispolitiikan mukaisista elementeistä. Lyhyen ja pitkän aikavälin kannustejärjestelmät muodostavat suoritusperusteisen osan toimitusjohtajan palkitsemisesta. Vuonna 2023 toimitusjohtaja ei kuulunut pitkän aikavälin kannustejärjestelmän piiriin.

Vuonna 2023 toimitusjohtajalle maksettiin yhteensä palkkoina ja palkkioina 300 900 euroa. Palkitseminen muodostui:

- rahapalkasta,
- luontaiseduista (sis. sairaskuluvakuutus),
- vapaaehtoisesta eläkevakuutuksesta, joka vuonna 2023 oli suuruudeltaan kahden kuukausipalkan verran sisältäen palkkaukseen liittyvän lisäeläkkeen sekä tulospalkkion perusteella maksetun lisäeläkkeen,
- hallituksen päättämästä lyhyen aikavälin suoriteperusteisen kannustinjärjestelmän mukaisesta korvauksesta eli vuoden 2022 tulospalkkiosta. Lyhyen aikavälin suoriteperusteisen kannustinjärjestelmän mukainen palkkio sisälsi sekä rahana maksettavia että osakepohjaisia elementtejä.

Elementti, euroa	Maksetut palkkiot 2023	Erääntyvät palkkiot 2024
Rahapalkka	247 116	-
Luontaisedut	1 156	-
Tulospalkkio		
<i>Ansaintajakso 2022</i>	13 913	-
<i>Ansaintajakso 2023</i>	-	-
Osakepohjainen tulospalkkio		
<i>Ansaintajakso 2022</i>	38 665	-
<i>Ansaintajakso 2023</i>	-	-
Palkkaukseen perustuvat vapaaehtoiset eläkekulut	20 869	-
Tulospalkkion perusteella maksettava eläkekulu		
<i>Ansaintajakso 2022</i>	20 269	-
<i>Ansaintajakso 2023</i>	-	-

Toimitusjohtajan palkitsemisen suhteelliset osuudet vuonna 2023

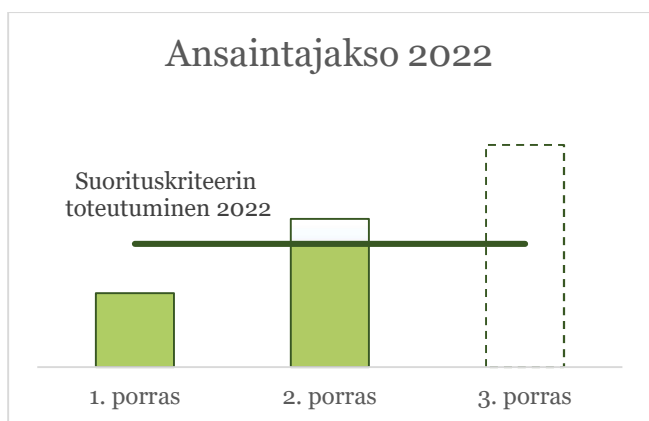
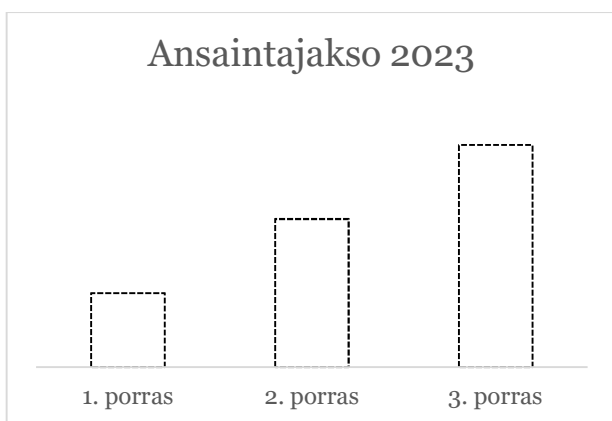


Lyhyen aikavälin palkkiot

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

Vuonna 2023 toimitusjohtajan lyhyen aikavälin suoritukseen perustuva kannustinjärjestelmä oli kolmiportainen ja sidottu budjetoituun liikevoittoon vuodesta 2023 eteenpäin ja käyttökatteeseen vuoteen 2022 asti. 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, käyttökateen, toteutumisesta lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmän perusteella:



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 sopimusveloitteiden 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.