

INCAP OYJ:N

PALKITSEMISRAPORTTI

2024

Sisältö

Sisältö	2
Johdanto.....	3
Hallituksen jäsenten palkitseminen	4
Toimitusjohtajan palkitseminen	5

Johdanto

Incapin palkitsemisraportointi koostuu palkitsemispolitiikasta, joka esitetään yhtiökokoukselle vähintään joka neljäs vuosi, ja vuodesta 2020 alkaen palkitsemisraportista, joka esitetään vuosittain. Palkitsemispolitiikassa määritellään Incapin toimielinten eli hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisen periaatteet. Palkitsemisraportissa annetaan tietoja yhtiön toimielimille tilikauden aikana maksetuista palkkioista.

Tämä vuoden 2024 palkitsemisraportti on vuoden 2023 varsinaisessa yhtiökokouksessa hyväksytyn palkitsemispolitiikan mukainen, ja se on laadittu 1. tammikuuta 2025 annetun Hallinnointikoodin mukaisesti.

Hallituksen ja toimitusjohtajan palkkiot vuonna 2024 perustuivat palkitsemispolitiikkaan, eikä palkitsemispolitiikasta poikettu.

Incapissa palkitsemisen tavoitteena on edistää Incapin pitkän aikavälin taloudellista menestystä,

kilpailukykyä ja omistaja-arvon suotuisaa kehitystä. Palkitseminen perustuu ennalta määrättyihin ja mitattaviin suoritus- ja tulokriteereihin.

Yhtiökokous päättää hallitustyöskentelystä maksettavista palkkioista ja niiden määräytymisperusteista. Hallituspalkkiot voidaan maksaa kokonaan tai osittain yhtiön osakkeina. Yhtiön ulkopuolisen hallituksen jäsenen palkitseminen järjestetään erillään yhtiön toimitusjohtajaan, muuhun johtoryhmään tai henkilöstöön sovellettavista osakeperusteisista palkitsemisjärjestelmistä.

Toimitusjohtajalle ja muulle johtoryhmälle suunnatun palkitsemisjärjestelmän periaatteet päättää hallitus.

Yhtiön tavoitteena on palkitsemisen läpinäkyvyys sekä oikeudenmukainen ja kannustava palkitseminen yhtiön kaikilla organisaatiotasolla. Palkitsemisella on myös keskeinen rooli kilpailukykyisen rekrytoinnin ja sitoutumisen varmistamisessa.

Incapin talouden kehitys viimeiseltä viideltä vuodelta

Talouden kehitys 2020–2024

	2020	2021	2022	2023	2024
Liikevaihto, miljoonaa euroa	106,5	169,8	263,8	221,6	230,1
Muutos edellisestä vuodesta, %	49,9 %	59,4 %	55,3 %	-16,0 %	3,8 %
Liikevoitto, miljoonaa euroa	12,6	26,0	38,9	28,2	29,2
Muutos edellisestä vuodesta, %	24,9 %	106,2 %	49,9 %	-27,5 %	3,4 %
Liikevoitto, oikaistu, miljoonaa euroa	14,6	26,8	40,0	30,6	30,1
Muutos edellisestä vuodesta, %	34,9 %	83,8 %	49,2 %	-23,5 %	-1,5 %

Palkkioiden kehitys viimeisen viiden vuoden ajalta

Keskimääräinen palkitseminen	2020	2021	2022	2023	2024
Hallituksen puheenjohtaja, 1 000 euroa	40	45	53	66	71
Hallituksen muut Jäsenet keskimäärin, 1 000 euroa	20	23	28	33	42
Toimitusjohtaja					
palkat yhteensä, 1 000 euroa	224	235	415	317	464
muut etuudet, 1 000 euroa	13	12	15	15	22
osakkeina toteutettavat ja maksettavat optio ja osakepalkkiot, 1 000 euroa	32	81	40	45	50
Henkilöstö keskimäärin mukaan lukien vuokratyöntekijät	1 424	2 165	2 619	2 261	2 242
Henkilöstön keskimääräinen palkka, 1 000 euroa*	9	7	7	10	12

*Työntekijöiden palkkakehitys perustuu henkilöstön palkkoihin ja palkkioihin ilman henkilöstön sivukuluja jaettuna vuoden keskimääräisellä henkilöstömäärällä.

Hallituksen jäsenten palkitseminen

Yhtiökokous päättää hallituksen palkitsemisesta. 10.5.2024 pidetty varsinainen yhtiökokous päätti, että hallituksen jäsenille maksetaan vuosipalkkiota seuraavasti: hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio on 65 000 euroa ja jäsenen 35 000 euroa. Vuosipalkkio maksetaan kuukausittain. Vuosipalkkion lisäksi hallituksen kokouksiin osallistumisesta maksetaan hallituksen jäsenille kokouspalkkiota 300 euroa kokoukselta ja hallituksen puheenjohtajalle 400 euroa kokoukselta. Mahdolliset matkakulut korvataan yhtiön matkustussäännön mukaisesti. Valiokuntatyöstä maksetaan seuraavat palkkiot: tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan kokouspalkkio valiokuntatyöstä 1 000 euroa kokoukselta ja muiden

mahdollisten valiokuntien puheenjohtajien ja kaikkien valiokuntien jäsenten kokouspalkkio 500 euroa kokoukselta.

Hallitukselle maksettiin vuonna 2024 palkkioita yhteensä 196,400 euroa (2023: 175 367 euroa). Hallituksen jäsenillä ei ole muita taloudellisia etuuksia. Hallitukselle maksetut palkkiot maksettiin kokonaisuudessaan käteisenä.

Vuoden 2024 lopussa hallituksen jäsenille ei ollut maksettavana vuosipalkkioita tai kokouspalkkioita, jotka perustuisivat heidän tehtäviinsä hallituksen jäsenenä vuonna 2024.

Hallituksen jäsen	Jäsenyys vuonna 2024	Vuosipalkkio 1 000 euroa	Kokouspalkkiot 1 000 euroa	Yhteensä 1 000 euroa
Carl-Gustaf von Troil	1.1. – 31.12.	35,0	4,7	39,7
Ville Vuori	1.1. – 31.12.	65,0	6,1	71,1
Kaisa Kokkonen	1.1. – 31.12.	35,0	9,2	44,2
Julianna Borsos	1.1. – 31.12.	35,0	6,4	41,4

Toimitusjohtajan palkitseminen

Hallitus päättää toimitusjohtajan palkka- ja muista eduista.

Toimitusjohtajan irtisanomisaika on kuusi kuukautta, ja eläkeikä määräytyy työeläkelain mukaan. Yhtiön irtisanoessa palvelussuhteen irtisanomisaika on kuusi kuukautta, ja toimitusjohtajalle maksetaan irtisanomisaajan palkka.

Toimitusjohtajan palkka koostuu kiinteästä ja muuttuvasta osasta. Muuttuva osa koostuu lyhyen aikavälin bonusjärjestelmästä ja osakepohjaisesta pitkän aikavälin kannustinjärjestelmästä.

Lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmä

Otto Pukkin toimitusjohtajasopimuksen mukainen mahdollinen lyhyen aikavälin kannustin (bonus) on enintään 60 prosenttia kiinteästä vuosipalkasta. Maksuperusteet liittyvät liikevaihtoon, liikevoittoon ja nettokäyttöpääomaan/liikevaihtoon. Maksukriteerit liittyvät kolmeen lyhyen aikavälin tunnuslukuun:

liikevaihto (painoarvo 42 %), liikevoitto (painoarvo 42 %) ja nettokäyttöpääoma (painoarvo 17 %).

Pitkän aikavälin kannustinjärjestelmä

Toimitusjohtajan pitkän aikavälin osakepohjainen kannustinjärjestelmä koostuu kolmesta ansaintajaksosta, 2022–2024, 2023–2025 ja 2024–2026. Palkkiot perustuvat yhteen pitkän aikavälin tunnuslukuun, konsernin kumulatiiviseen liikevoittoon (EBIT) (100 %:n painoarvo).

Vuonna 2024 toimitusjohtaja Otto Pukille maksettiin palkkaa yhteensä 464 059 euroa, sisältäen tulospalkkion 173 659 euroa. Vuonna 2023 toimitusjohtaja Otto Pukille maksettiin palkkaa yhteensä 316 800 euroa. Toimitusjohtajan palkkiot, joita ei ole vielä maksettu, mutta jotka erääntyvät maksettaviksi vuoden 2024 perusteella liittyvät tulospalkkioon ja olivat yhteensä 173 659 euroa. Palkkio perustui liikevaihdon, liikevoiton ja nettokäyttöpääoman kehitykseen.

Toimitusjohtaja	Kiinteä palkka vuonna 2024, euroa	Tulospalkkio vuoden 2024 tuloksen perusteella (lyhyen aikavälin kannustin), euroa	Yhteensä
Otto Pukk, toimitusjohtaja	290 400	173 659	464 059

Vuonna 2024 toimitusjohtaja oli mukana seuraavissa käynnissä olevissa pitkän aikavälin kannustinjärjestelmissä:

Pitkän aikavälin ohjelma	Peruste	Osakkeiden enimmäismäärä	Käteisenä	Osakkeina	Yhteensä
Ansaintajakso 2024–2026	Kumulatiivinen liikevoitto	24 369	0,0	0,0	0,0
Ansaintajakso 2023–2025	Kumulatiivinen liikevoitto	9 041	0,0	0,0	0,0
Ansaintajakso 2022–2024	Kumulatiivinen liikevoitto	10 064	0,0	0,0	0,0

INCAPCORP.COM



/incapcorporation



/company/incap-group



/incap_group



/incap.corp



/c/IncapCorporation



@incapcorporation