

## Palkitsemisraportti

### 1. Johdanto

Innofactor Oyj ("Innofactor" tai "yhtiö") on suomalainen julkinen osakeyhtiö, jonka päätöksenteossa ja hallinnossa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia muita säädöksiä sekä yhtiöjärjestyä. Tämä palkitsemisraportti kuvaa yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemista tilikaudelta 2022.

Tämä palkitsemispolitiikka on laadittu Osakeyhtiölain, Arvopaperimarkkinalain, Valtiovarainministeriön asetuksen "osakkeen liikkeenlaskijan palkitsemispolitiikasta ja palkitsemisraportista" sekä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n julkaiseman Suomen listayhtiöitä koskevan hallinnointikoodin (Corporate Governance) mukaisesti.

Innofactorin palkitsemisvaliokunta on valmistellut tämän palkitsemisraportin ja yhtiön hallitus on sen hyväksynyt esiteltäväksi Innofactorin varsinaiselle yhtiökokoukselle 2023. Yhtiökokouksen päätös asiassa on neuvoa-antava.

Innofactorin toimielinten palkitsemispolitiikka esiteltiin Innofactorin varsinaiselle yhtiökokoukselle 31.3.2020, jossa se hyväksyttiin. Palkitsemispolitiikassa määritellään Innofactor Oyj:n (jäljempänä "Innofactor" tai "Yhtiö") hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisen periaatteet. Nykyinen palkitsemispolitiikka on voimassa neljä vuotta, vuoden 2024 varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Innofactorin palkitsemispolitiikka on saata-

villa yhtiö kotisivuilla (<https://www.innofactor.com/fi/sijoittajille/hallinto-ja-johtaminen/#palkitseminen>).

Vuoden 2022 tilikauden aikana toimitusjohtajan ja hallituksen palkitsemisessa noudatettiin yhtiökokouksen hyväksymää palkitsemispolitiikkaa. Toimitusjohtajan palkitseminen on ollut sidottu yhtiön strategisten tavoitteiden saavuttamiseen, joka osaltaan edistää yhtiön pitkän aikavälin taloudellista menestystä.

Palkitsemispolitiikasta ei ole poikettu vuoden 2022 aikana. Palkitsemispolitiikan mahdollistavaa palkkioiden takaisinperintää ei ole tehty.

Tämä selvitys annetaan yhtiön toimintakertomuksesta erillisenä.

### Palkitseminen ja yhtiön taloudellinen kehitys viideltä edelliseltä tilikaudelta

|  | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Liikevaihto (tuhatta euroa)                  | 63 144  | 64 198  | 66 164  | 66 364  | 71 130  |
| Käyttökate (EBITDA) (tuhatta euroa)          | -1 029  | 5 089   | 7 164   | 10 076  | 7 808   |
| Hallituksen palkkiot*                        | 129 000 | 120 000 | 140 000 | 120 000 | 120 000 |
| Toimitusjohtaja palkka ja palkkiot **        | 272 190 | 286 610 | 320 069 | 351 000 | 314 000 |
| Keskimääräinen palkkakulu per työntekijä *** | 78 105  | 81 489  | 79 469  | 83 500  | 84 569  |

\* Raportointikausi on hallituksen palkkioiden osalta yhtiökokouksesta seuraavaan yhtiökokoukseen. Muut luvut on raportoitu kyseiseltä tilikaudelta.

\*\* Toimitusjohtajan palkka ja palkkiot eivät sisällä hallitustyöskentelystä maksettua palkkiota.

\*\*\* Työntekijän keskimääräinen palkkakulu on laskettu jakamalla palkkamenot (vähennettynä toimitusjohtajan palkalla) keskimääräisellä työntekijämäärällä (ilman toimitusjohtajaa) vuoden aikana.

## 2. Hallituksen palkkiot

Hallituksen jäsenille maksetaan palkitsemispolitiikan mukaan vuosipalkkiota ja mahdollista kokouspalkkiota. Hallituksen jäsenten palkitsemisesta päättää yhtiökokous. Hallituksen puheenjohtajalle, mahdolliselle varapuheenjohtajalle ja mahdollisten valiokuntien jäsenille voidaan maksaa korotettua palkkiota tai kokouspalkkioita. Hallituksen jäsenille maksettavat palkkiot voidaan maksaa rahana taikka osin tai kokonaan Yhtiön osakkeina.

Vuonna 2022 yhtiökokous päätti, että hallituksen puheenjohtajan palkkion suuruus on 48 000 euroa vuodessa ja muiden hallituksen jäsenten palkkion suuruus on 24 000 euroa vuodessa. Palkkiosta maksetaan puolet (50 %) rahana ja puolet (50 %) Innofactor Oyj:n osakkeina. Siinä tapauksessa, että osakkeiden hankkimista ei toteuteta yhtiöön tai hallituksen jäsenen liittyvän syyn vuoksi, maksetaan koko palkkio rahana. Innofactor Oyj edellyttää, että hallituksen jäsenet pitävät omistuksessaan palkkiona saamansa osakkeet hallitusjäsenyytensä ajan.

### Vuonna 2022 hallituksen jäsenille maksetut palkkiot

| Hallituksen jäsen           | Vuosi-palkkio rahana | Vuosi-palkkio osakkeina | Kokonais-palkkio |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| Sami Ensio                  | 12 000               | 12 000                  | 24 000           |
| Anna Lindén (puheenjohtaja) | 24 000               | 24 000                  | 48 000           |
| Risto Linturi               | 24 000               | 0                       | 24 000           |
| Heikki Nikku                | 12 000               | 12 000                  | 24 000           |

Hallituksen jäsenille ei ole maksettu muita taloudellisia etuuksia. Sami Ensiolle on tehtävässään yhtiön toimitusjohtajana maksettu kohdassa 3 raportoidut palkat ja etuudet.

### 3. Toimitusjohtajan palkitseminen

Yhtiön hallitus päättää toimitusjohtajan palkitsemisesta Palkitsemispolitiikan puitteissa. Yhtiön palkitsemisvaliokunta valmistelee toimitusjohtajan palkitsemista koskevat päätösehdotukset hallitukselle. Toimitusjohtajan palkitseminen koostuu kiinteästä osuudesta sekä muuttuvista osuuksista. Kiinteä osuus on toimitusjohtajan vuosipalkka sekä luontaisedut. Toimitusjohtajan palkitsemisen muuttuvia osuuksia voivat olla esimerkiksi lyhyen ja pitkän aikavälin kannustimet. Lisäksi toimitusjohtajan palkitseminen voi koostua muista etuuksista, kuten esimerkiksi vakuutuksista, irtisanomiskorvauksesta ja vapaaehtoisista eläke-etuuksista.

Toimitusjohtajan kokonaispalkkio on riippuvainen Yhtiön suorituksesta Yhtiölle asetettuihin tavoitteisiin nähden. Innofactorin tavoite toimitusjohtajan palkitsemiselle on, että toimitusjohtajan palkitsemisen muuttuvat osuudet muodostavat noin 0–50 % toimitusjohtajan mahdollisesta maksimimaalisesta kokonaispalkkiosta, johon ei kuitenkaan lasketa mahdollista hallituspalkkiota tai johdolle ja henkilöstölle suunnatusta osakeannista mahdollisesti saatavaa etuutta.

Innofactorin toimitusjohtajalle maksettiin palkkaa ja palkkioita yhteensä 314 000 euroa vuonna 2022. Kiinteän palkanosan suhteellinen osuus oli 100 % ja muuttuvan palkanosan osuus 0 %. Toimitusjohtajalle vuonna 2022 maksetut palkkiot kuvataan tarkemmin alla.

### Toimitusjohtajan palkitsemisen osat

| Toimitusjohtaja                                     | Maksettu vuonna 2022 | Vuoden 2022 tulospalkkio (maksetaan vuonna 2023) |
|---|----------------------|--|
| Palkka  | 314 000              |  |
| Tulospalkkio  | 0                    | 17 237   |
| Kiinteiden ja muuttuvien osien suhteellinen osuus % | 100/0                |  |
| Kokonaispalkka *                                    | 314 000              |  |

\* Ei sisällä hallitustyöskentelystä maksettua palkkiota

Toimitusjohtajalle ei ole maksettu muita palkkioita tai etuuksia.

Toimitusjohtajan kannustinpohjainen palkitseminen perustuu yhtiön taloudelliseen, tulokselliseen tai muuhun suoriutumiseen, jonka suoritusperusteista Yhtiön hallitus päättää vuosittain. Tulospalkkion maksimitaso on vuosille 2022 ja 2023 toimitusjohtajalle määritelty 100 % vuotuisesta peruspalkasta. Vuodelle 2022 hallitus asetti toimitusjohtajan tulospalkkion mittareiksi yhtiön liikevaihdon kasvun (painoarvo 80 %) sekä asiakas- ja henkilöstötyytyväisyyden (painoarvo 20 %), mikä lisäksi kerrotaan kannattavuuden mukaisella kertoimella. Hallitus on myös päättänyt, että vuoden 2022 tulospalkkiota voidaan korottaa 20 %:lla mikäli Yhtiön hallitus päättää henkilöstöannista tulospalkkion maksun yhteydessä ja tulospalkkioon oikeutettu henkilö käyttää tulospalkkionsa henkilöstöantiin osallistumiseen. Hallitus päätti toimitusjohtajan tulospalkkion maksamisesta vuodelta 2022 ennalta määrätyn laskukaavan mukaisesti.

Vuodelle 2023 hallitus on asettanut toimitusjohtajan tulospalkkion mittariksi Yhtiön liikevaihdon kasvun (painoarvo 100 %), mikä lisäksi kerrotaan kannattavuuden mukaisella kertoimella. Lisäksi tulospalkkioon vaikuttaa Yhtiön henkilöstö- ja asiakastyytyväisyys.