

## 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 2023.

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

Innofactorin palkitsemisvaliokunta on valmistellut tämän palkitsemisraportin ja yhtiön hallitus on sen hyväksynyt esiteltäväksi Innofactorin varsinaiselle yhtiökokoukselle 2024. 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. Vuonna 2024 hyväksyttävä palkitsemispolitiikka on voimassa vuoden 2028 varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Innofacto-

rin palkitsemispolitiikka on saatavilla yhtiön kotisivuilla (<https://www.innofactor.com/fi/sijoittajille/hallintoja-johtaminen/#palkitseminen>).

Vuoden 2023 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 2023 aikana. Palkitsemispolitiikan mahdollistavaa palkkioiden takaisinperintää ei ole tehty. Tämä selvitys annetaan yhtiön toimintakertomuksesta erillisenä.

### Palkitseminen ja yhtiön taloudellinen kehitys viideltä edelliseltä tilikaudelta

	2023	2022	2021	2020	2019
Liikevaihto (tuhatta euroa)	80 263	71 130	66 364	66 164	64 198
Käyttökate (EBITDA) (tuhatta euroa)	9 101	7 808	10 076	7 164	5 089
Hallituksen palkkiot *	150 000	120 000	120 000	140 000	120 000
Toimitusjohtaja palkka ja palkkiot **	345 165	314 000	351 000	320 069	286 610
Keskimääräinen palkkakulu per työntekijä ***	87 416	84 569	83 500	79 469	81 489

\* 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 2023 yhtiökokous päätti, että hallituksen puheenjohtajan palkkion suuruus on 60 000 euroa vuodessa ja muiden hallituksen jäsenten palkkion suuruus on 30 000 euroa vuodessa. Erillisiä kokouspalkkioita ei makseta. Palkkiosta maksetaan puolet (50 %) rahana kuukausittain ja puolet (50 %) Innofactor Oyj:n osakkeina. Osakkeet luovutetaan hallituksen jäsenille ensisijaisesti yhtiön hallussa olevista osakkeista huhtikuun aikana tai toissijaisesti hankitaan markkinoilta suoraan hallituksen jäsenten lukuun kahden viikon kuluessa siitä, kun Innofactor Oyj:n osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2023 on julkistettu. Siinä tapauksessa, että osakkeiden hankkimista ei toteuteta yhtiöön tai hallituksen jäseniin liittyvän syyn vuoksi, maksetaan koko palkkio rahana. Innofactor Oyj edellyttää, että hallituksen jäsenet pitävät omistuksessaan palkkiona saamansa osakkeet hallitusjäsenyytensä ajan.

### Vuonna 2023 hallituksen jäsenille maksetut palkkiot

Hallituksen jäsen	Vuosi-palkkio rahana	Vuosi-palkkio osakkeina	Kokonais-palkkio
Sami Ensio	15 000	15 000	30 000
Anna Lindén (puheenjohtaja)	30 000	30 000	60 000
Risto Linturi	30 000	0	30 000
Heikki Nikku	15 000	15 000	30 000

Hallituksen jäsenille ei ole maksettu muita taloudellisia etuuksia. Sami Ensio 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 maksimaalisesta kokonaispalkkiosta, johon ei kuitenkaan lasketa mahdollista hallituspalkkiota tai johdolle ja henkilöstölle suunnatusta osakeannista mahdollisesti saatavaa etuutta.

Innofactorin toimitusjohtajalle maksettiin palkkaa ja palkkioita yhteensä 345 165 euroa vuonna 2023. Kiinteän palkan osuuden suhteellinen osuus oli 95 % ja muuttuvan palkan osuus 5 %. Toimitusjohtajalle vuonna 2023 maksetut palkkiot kuvataan tarkemmin alla.

## Toimitusjohtajan palkitsemisen osat

Toimitusjohtaja	Maksettu vuonna 2023	Vuoden 2023 tulospalkkio (maksetaan vuonna 2024)
Palkka	327 929	
Tulospalkkio	17 236	33 849
Kiinteiden ja muuttuvien osien suhteellinen osuus %	95/5	
Kokonaispalkka *	345 165	

\* 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 2023 ja 2024 toimitusjohtajalle määriteltä 100 % vuotuisesta peruspalkasta. Vuodelle 2023 hallitus asetti toimitusjohtajan tulospalkkion mittariksi Yhtiön liikevaihdon kasvun (painoarvo 100 %), mikä lisäksi kerrotaan kannattavuuden mukaisella kertoimella. Lisäksi tulospalkkioon vaikuttaa Yhtiön henkilöstö- ja asiakastytytyväisyys. Hallitus on myös päättänyt, että vuoden 2023 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 2023 ennalta määrätyn laskukaavan mukaisesti. Myös vuodelle 2024 hallitus on asettanut toimitusjohtajan tulospalkkion mittariksi Yhtiön liikevaihdon kasvun (painoarvo 100 %), mikä lisäksi kerrotaan kannattavuuden mukaisella kertoimella. Lisäksi tulospalkkioon vaikuttaa Yhtiön henkilöstö- ja asiakastytytyväisyys.