

## 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 2024.

Tämä palkitsemispolitiikka on laadittu Osakeyhtiölain, Arvopaperimarkkinalain, Valtiovarainministeriön asetuksen "osakkeen liikkeenlaskijan 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 2025. Yhtiökokouksen päätös asiassa on neuvoa-antava.

Innofactorin toimielinten palkitsemispolitiikka esiteltiin Innofactorin varsinaiselle yhtiökokoukselle 27.3.2024, jossa se puolsi palkitsemispolitiikan hyväksymistä. Palkitsemispolitiikassa määritellään Innofactorin hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisen periaatteet. Nykyinen palkitsemispolitiikka on voimassa neljä vuotta, vuoden 2028 varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Innofactorin palkitsemispolitiikka on saatavilla yhtiön kotisivuilla

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

Vuoden 2024 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 2024 aikana. Palkitsemispolitiikan mahdollistavaa palkkioiden takaisinperintää ei ole tehty.

Tämä selvitys annetaan yhtiön toimintakertomuksesta erillisenä.

### Palkitseminen ja yhtiön taloudellinen kehitys viideltä edelliseltä tilikaudelta

	2024	2023	2022	2021	2020
Liikevaihto (tuhatta euroa)	77 576	80 263	71 130	66 364	66 164
Käyttökate (EBITDA) (tuhatta euroa)	6 338	9 101	7 808	10 076	7 164
Hallituksen palkkiot *	146 719	150 000	120 000	120 000	140 000
Toimitusjohtaja palkka ja palkkiot **	363 024	345 165	314 000	351 000	320 069
Keskimääräinen palkkakulu per työntekijä ***	84 773	87 416	84 569	83 500	79 469

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

\*\* Toimitusjohtajan palkka ja palkkiot eivät sisällä hallitustyöskentelystä maksettua palkkiota. Vuoden 2024 osalta luku sisältää tulospalkkion, joka siirrettiin henkilöstörahoon.

\*\*\* 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 kokouspalkkiota. Hallituksen jäsenille maksettavat palkkiot voidaan maksaa rahana taikka osin tai kokonaan Yhtiön osakkeina.

Vuonna 2024 varsinainen yhtiökokous päätti 27.3.2024, että hallituksen puheenjohtajan palkkion suuruus on 60 000 euroa vuodessa ja muiden hallituksen jäsenten palkkion suuruus on 30 000 euroa vuodessa. Erillisiä kokouspalkkiota 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.-31.3.2024 on julkistettu. 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.

Lisäksi ylimääräinen yhtiökokous päätti 11.10.2024, että hallituksen puheenjohtajan ja hallituksen jäsenten palkkiot pidettiin määrältään ennallaan Innofactorin 27.3.2024 pidetyn varsinaisen yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti. Ylimääräisessä yhtiökokouksessa valittavien hallituksen jäsenten osalta palkkiot päätettiin maksettavaksi kuitenkin kokonaisuudessaan rahana toimikauden pituuden mukaisessa suhteessa ja huomioiden hallituksessa jatkavien jäsenten osalta heille jo maksetut palkkiot. Siten hallituksen puheenjohtajalle päätettiin maksaa 5 000 euroa kuukaudessa ja hallituksen jäsenille 2 500

euroa kuukaudessa toimikauden keston ajalta siten, että hallituksessa jatkavien jäsenten osalta mahdollisesti jo aiemmin maksettu osakepalkkio vähentää kuukausittaisesta rahapalkkiosta 50 prosentilla. Erillisiä kokouspalkkiota ei makseta. Lisäksi ylimääräinen yhtiökokous päätti, että silloisille hallituksen jäsenille Innofactorin varsinaisen yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti jo maksetut palkkiot maksettiin täysimääräisesti, eikä jo maksettua palkkiota vaadittu maksettavaksi takaisin suhteessa heidän toimikautensa pituuteen. Niiden hallituksen silloisten jäsenten osalta, joita ei valita uudelleen ja joiden toimikausi päättyi ylimääräisen yhtiökokouksen päättymiseen, varsinaisen yhtiökokouksen päätöksen perusteella kuukausittain maksettava rahapalkkio maksettiin ylimääräisen yhtiökokouksen päivämäärään saakka.

### Vuonna 2024 hallituksen jäsenille maksetut palkkiot (euroa)

Hallituksen jäsen	Vuosi-palkkio rahana	Vuosi-palkkio osakkeina	Kokonais-palkkio
Sami Ensio	15 000	15 000	30 000
Anna Lindén (puheenjohtaja)	23 437,50	30 000	53 437,50
Risto Linturi	30 000	0	30 000
Heikki Nikku	11 718,75	15 000	26 718,75
Antti Kummu (puheenjohtaja 11.10.2024 alkaen)	0	0	0
Timo Larjomaa	6 562,50	0	6 562,50

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 palkkiota yhteensä 329 175,00 euroa vuonna 2024. Kiinteän palkan osan suhteellinen osuus oli 90 % ja muuttuvan palkan osuus 10 %. Toimitusjohtajalle vuonna 2024 maksetut palkkiot kuvataan tarkemmin alla.

## Toimitusjohtajan palkitsemisen osat

Toimitusjohtaja	Maksettu vuonna 2024	Vuoden 2024 tulospalkkio (maksetaan vuonna 2025)
Palkka	329 175	
Tulospalkkio	33 849**	0
Kiinteiden ja muuttuvien osien suhteellinen osuus %	90/10	
Kokonaispalkka*	363 024	

\* Ei sisällä hallitustyöskentelystä maksettua palkkiota

\*\* Toimitusjohtajan tulospalkkio siirrettiin vuoden 2024 osalta henkilöstörahastoon.

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 2024 ja 2025 toimitusjohtajalle määriteltä 100 % vuotuisesta peruspalkasta. Vuodelle 2024 hallitus asetti toimitusjohtajan tulospalkkion mittariksi Yhtiön liikevaihdon kasvun (painoarvo 100 %), mikä lisäksi kerrotaan kannattavuuden mukaisella kertoimella. Lisäksi tulospalkkioon vaikuttaa Yhtiön henkilöstö- ja asiakastytyväisyys. Hallitus on myös päättänyt, että vuoden 2024 tulospalkkiota voidaan korottaa 20 %:lla mikäli Yhtiön hallitus päättää henkilöstöannista tulospalkkion maksun yhteydessä ja tulospalkkioon oikeutettu henkilö käyttää tulospalkkionsa henkilöstöantiin tai henkilöstörahastoon osallistumiseen.

Hallitus päätti toimitusjohtajan tulospalkkion maksamisesta vuodelta 2024 ennalta määrätyn laskukaaavan mukaisesti. Myös vuodelle 2025 hallitus on asettanut toimitusjohtajan tulospalkkion mittariksi Yhtiön liikevaihdon kasvun (painoarvo 100 %), mikä lisäksi kerrotaan kannattavuuden mukaisella kertoimella. Lisäksi tulospalkkioon vaikuttaa Yhtiön henkilöstö- ja asiakastytyväisyys.