

# APETIT OYJ:N PALKITSEMISRAPORTTI VUODELTA 2023

## 1. Johdanto

Apetit Oyj:n toimielinten palkitsemisessa noudatetaan Yhtiön palkitsemispolitiikkaa, jonka päätöksenteossa ja hallinnoinnissa noudatetaan Suomen osakeyhtiölakia, julkisesti noteerattuja yhtiöitä koskevia muita sääddöksiä sekä Yhtiön yhtiöjärjestyä ja hallintoneuvoston, hallituksen ja sen valiokuntien työjärjestyksiä. Näiden lisäksi Yhtiö noudattaa Nasdaq Helsinki Oy:n sääntöjä ja ohjeita sekä Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n hyväksymää, 1.1.2020 alkaen voimassa olevaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia.

Tämä Palkitsemisraportti on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin 2020 mukaisesti ja se sisältää tiedot Yhtiön hallintoneuvoston, hallituksen sekä toimitusjohtajan palkitsemisesta ja toimitusjohtajan toimisopimuksen keskeisistä ehdoista sekä muut hallinnointikoodin palkitsemisraportin tarkoittamat tiedot tilikaudelta 2023. Palkitsemisraportti on saatavilla Apetit:n internetsivuilla vähintään kymmenen vuoden ajan.

Yhtiön palkitseminen perustuu yhtiökokouksessa 2020 käsiteltyyn palkitsemispolitiikkaan. Palkitsemispolitiikka käsitellään aina uudelleen yhtiökokouksessa vähintään lain mukaisin määräajoin tai tarvittaessa useammin. Yhtiö noudattaa palkitsemisessaan seuraavia periaatteita:

kilpailukykyisyys, oikeudenmukaisuus ja tasapuolisuus tehtävien taso ja vaatavuus huomioiden, kannustavuus, jonka tarkoituksena on ohjata Yhtiön toimielimiä liiketoiminnan strategisten tavoitteiden saavuttamiseen. Näiden periaatteiden avulla Apetit pyrkii tukemaan osakkeenomistajien, Yhtiön ja henkilöstön etujen yhteneväisyyttä ja palkitsemisella pyritään tukemaan Yhtiön pitkän aikavälin taloudellista menestystä.

Yhtiön ulkopuolisen hallituksen jäsenen palkitseminen järjestetään erillään Yhtiön toimitusjohtajaan tai henkilöstöön sovellettavista palkitsemisjärjestelmistä. Toimitusjohtajan palkitsemisessa noudatetaan pääasiassa muuhun henkilöstöön sovellettavia periaatteita huomioiden kuitenkin kiinteään ja muuttuvaan palkitsemiseen sekä erilaisiin luontois- ja eläke-etuuksiin vaikuttava toimitusjohtajan tehtävien vaatavuus ja vastuu.

Seuraavissa taulukossa esitetään hallintoneuvoston, hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioiden kehitys verrattuna konsernin kaikkien työntekijöiden keskimääräisen palkitsemisen kehitykseen ja konsernin taloudelliseen kehitykseen viideltä edelliseltä tilikaudelta. Pitkän aikavälin osakeperusteiset kannustinjärjestelmät sisällytetään raportointiin sille vuodelle, jolloin palkkio on peruuttamattomasti ansaittu. Muilta osin luvut esitetään suoriteperusteisesti.

Palkitsemisen kehittyminen, 1 000 euroa	2023	2022	2021	2020	2019
Hallintoneuvoston vuosi-, kokous- ja valiokuntapalkkiot	51	46	48	51	48
Hallituksen vuosi-, kokous- ja valiokuntapalkkiot	193	156	165	170	150
Toimitusjohtajan vuosipalkkiot	399	371	350	395	1 039
Keskimääräinen vuosipalkka / hlö	57	51	47	49	45
Konsernin liikevoitto (miljoonaa euroa)	7,5	6,2	2,8	4,1	-3,4

## 2. Hallintoneuvoston palkitsemisen kuvaus

Hallintoneuvoston puheenjohtajien ja jäsenten kokouspalkkio on 300 euroa. Hallintoneuvoston puheenjohtajalle maksetaan 1 000 euron ja varapuheenjohtajalle 665 euron kuukausipalkkiota. Kokouspalkkio maksetaan myös nimitysvaliokunnan jäsenille osallistumisesta nimitysvaliokunnan kokouksiin sekä hallintoneuvoston puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle heidän osallistuessaan hallituksen kokoukseen. Hallintoneuvoston jäsenille maksetaan päiväraha ja matkakorvaukset kokoukseen osallistumisesta Yhtiön matkustussäännön mukaisesti. Hallintoneuvoston jäsenille on maksettu suoriteperusteisesti palkkioita seuraavasti:

1 000 euroa	1-12/2023	1-12/2022
Harri Eela, hallintoneuvoston puheenjohtaja	18	17
Maisa Mikola, hallintoneuvoston varapuheenjohtaja	15	13
Hallintoneuvoston muut jäsenet yhteensä	18	16
Hallintoneuvosto yhteensä	51	46

### 3. Hallituksen palkitseminen

Hallintoneuvoston päätöksen mukaan hallituksen jäsenille maksetaan 23 400 euron, puheenjohtajalle 45 000 euron ja varapuheenjohtajalle 27 600 euron vuosipalkkio. Palkkio maksetaan kokonaan rahana kuukausittain. Lisäksi hallituksen puheenjohtajalle maksetaan 600 euron ja varapuheenjohtajalle ja muille jäsenille 400 euron kokouspalkkio.

Hallituksen toimikuntien jäsenille maksetaan 600 euron kokouspalkkio.

Hallituspalkkioiden kokonaismäärän kehitykseen vaikuttaa kokousmäärien lisäksi hallituksen jäsenten lukumäärän muutokset. Hallituksen jäsenille on maksettu suoriteperusteisesti palkkioita seuraavasti:

1 000 euroa	1-12/2023	1-12/2022
Lasse Aho, hallituksen pj.	54	49
Niko Simula, hallituksen varapj.	35	31
Tero Hemmilä, hallituksen jäsen 25.4.2023 alkaen	19	0
Annikka Hurme, hallituksen jäsen	30	26
Antti Korpiniemi, hallituksen jäsen	27	25
Kati Sulin, hallituksen jäsen	28	25
Hallitus yhteensä	193	156

### 4. Toimitusjohtajan palkitseminen

Toimitusjohtajan palkitseminen koostuu kiinteään (rahapalkka, luontoisedut ja maksuperusteinen lisäeläke-etu) sekä lyhyt- ja pitkäaikaisen muuttuvan palkitsemisen (tulospalkkio ja osakepohjaiset sitoutus- ja kannustinjärjestelmät) yhdistelmästä. Lyhytaikaisen vuosittaisen tulospalkkion mittarina on ollut konsernin kannattavuus. Lyhytaikaisen tulospalkkion enimmäismäärä oli 50 prosenttia vuosipalkasta ja se suoritetaan rahana. Pitkäaikaiset kannustinjärjestelmät ovat osakepohjaisia järjestelmiä, joissa mahdollinen suoritus maksetaan osakkeiden ja rahan yhdistelmänä. Rahaosuuden tarkoitus on kattaa järjestelmästä saajalle aiheutuvat verot ja veronluonteiset maksut. Osakepohjaisista järjestelmistä maksettavien palkkioiden määrä riippuu ansaintakriteerien saavuttamisesta. Tällä hetkellä voimassa on kaksi eri järjestelmää, lisäosakejärjestelmä ja suoriteperusteinen osakepalkkiojärjestelmä. Molemmissa järjestelmissä ansaintakriteerinä on palkkion maksuhetkellä jatkuva toimitusuhde.

Lisäosakejärjestelmässä ehtona on lisäksi toimitusjohtajan tekemä omasijoitus Apetit Oyj:n osakkeeseen ja suoriteperusteisessa osakepalkkiojärjestelmässä Apetit-konsernin kannattavuuden kehitys.

Kummankin osakejärjestelmän ansaintakausi alkoi 2023. Lisäosakejärjestelmän ansaintakausi päättyi 2025 ja suoriteperusteisen osakepalkkiojärjestelmän 2026. Hallituksella on oikeus yksipuolisesti painavasta syystä muuttaa muuttuvien kannustinjärjestelmien ehtoja. Hallitus suosittaa, että itse ostettu ja palkkioina saatu osakkeita on pidettävä omistuksessa työsuhteen kestäessä vähintään niin kauan, että omistuksessa olevien osakkeiden arvo vastaa vähintään 50 % kiinteästä bruttovuosipalkasta. Toimitusjohtajan palvelussuhteen keskeiset ehdot on määritelty toimitusjohtajasopimuksessa. Toimitusjohtajan eläkeikä on 63 vuotta ja irtisanomisaika on 12 kuukautta. Toimitusjohtajalla ei ole etuusperusteista eläkettä.

Toimitusjohtajille on maksettu palkkioita tilikaudella 2023 alla olevassa taulukossa esitetyn mukaisesti. Pitkän aikavälin osakeperusteiset kannustinjärjestelmät sisällytetään raportointiin omana eräänään sille vuodelle, jolloin palkkio on peruuttamattomasti ansaittu. Muilta osin luvut esitetään suoriteperusteisesti. Suorite-ehtojen täytyessä täysimääräisesti toimitusjohtaja voi ansaita vuonna 2023 myönnettyistä osakeperusteisista järjestelmistä enintään 13 000 osaketta ja samaa osakemäärää vastaavan rahakorvauksen.

Toimitusjohtajan palkkiot, 1 000 euroa	Kiinteä palkka	Eläke-etuudesta kuluksi kirjattu määrä	Lyhyen aikavälin tulospalkkio	Osakeperusteiset maksut	Yhteensä	Muuttuvan palkkion osuus kokonaisansiosta
Esa Mäki, toimitusjohtaja	348	38	0	51	437	12 %