

BORES

TOIMIELINTEN PALKITSEMISRAPORTTI

2021

SISÄLLYS

JOHDANTO

3

VERTAILU HALLITUKSEN, TOIMITUSJOHTAJAN JA TYÖNTEKIJÖIDEN PALKITSEMISEN 5 VUODEN KEHITYKSESTÄ

3 - 6

HALLITUKSEN PALKKIOIDEN KEHITYS 2017-2021

TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMISEN KEHITYS 2017-2021

TYÖNTEKIJÖIDEN KESKIMÄÄRÄISET PALKAT 2017-2021

YHTIÖN TALOUDELLINEN KEHITYS 2017-2021

HALLITUKSEN PALKKIOT TILIKAUDELLA 1.1.-31.12.2021

7 - 8

TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMINEN TILIKAUDELLA 1.1.-31.12.2021

8 - 9

KIINTEÄ VUOSIPALKKA JA MUUTTUVAT PALKITSEMISEN OSAT

LISÄELÄKEMAKSUT

MUUT TALOUDELLISET ETUUDET

JOHDANTO

Tämä palkitsemisraportti sisältää tietoja Boreo Oyj:n (entinen Yleiselektronikka Oyj) hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisesta ajalta 1.1.-31.12.2021. Raportti perustuu Suomessa voimassa oleviin Arvopaperimarkkinayhdistyksen 2020 Hallinnointikoodin suosituksiin sekä arvopaperi-markkina- ja osakeyhtiölain vaatimuksiin.

Boreo Oyj:n palkitseminen perustuu 16.4.2021 yhtiökokouksessa hyväksytyyn palkitsemispolitiikkaan. Palkitsemispolitiikan mukaan palkkoja ja palkkioita määriteltäessä otetaan huomioon yhtiön taloudellinen tulos, henkilöiden osaaminen ja suoriutuminen tehtävässään, tehtävien vaativuus sekä ulkoiset palkka- ja palkkioreferenssit relevanteilla markkinoilla.

Toimitusjohtajan palkitsemisessa otetaan huomioon myös tehtävän erityisasema yhtiön liiketoimintastrategian muodostuksessa ja toteutuksessa sekä lyhyen että pitkän aikavälin taloudellisen tuloksen aikaansaamisessa.

Boreo Oyj:n toimielinten palkitseminen vuonna 2021 on noudattanut edellä kuvattuja periaatteita. Hallituksen palkitsemisessa on keskiössä palkitsemisen kilpailukykyisyys ottaen huomioon konsernin kehitys- ja kasvuvaihe, jotta varmistetaan pätevä ja monipuolinen kokoonpano hallituksessa. Toimitusjohtajan palkitsemisessa on toteutunut kokonaispalkitsemisen kannustavuus, johdonmukaisuus ja kilpailukykyisyys.

Boreo Oyj:n palkitsemismalleissa tavoiteasetanta on rakennettu siten, että yhtiön taloudelliset avainluvut ja niiden positiivinen kehitys ovat keskiössä. Tällä pyritään siihen, että erinomainen suoriutuminen johtaa myös yhtiön liiketoiminnallisten tavoitteiden kannalta hyvään lopputulokseen ja että yhtiön kannattavuus kehittyy suotuisasti sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä.

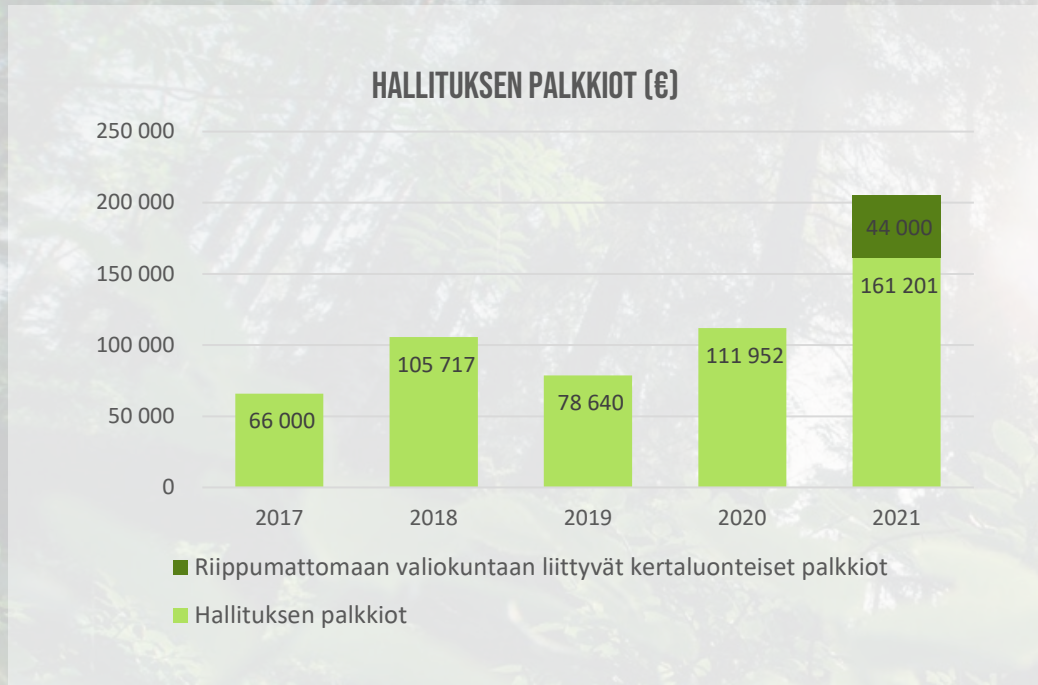
VERTAILU HALLITUKSEN, TOIMITUSJOHTAJAN JA TYÖNTEKIJÖIDEN PALKITSEMISEN 5 VUODEN KEHITYKSESSÄ

Boreo Oyj:n palkitsemispolitiikan mukaan toimitusjohtajan palkitsemiseen vaikuttaa merkittävästi suoritusperusteinen, muuttuva osuus. Täten yhtiön taloudellisten avainlukujen kehitys heijastuu toimitusjohtajan palkitsemiseen.

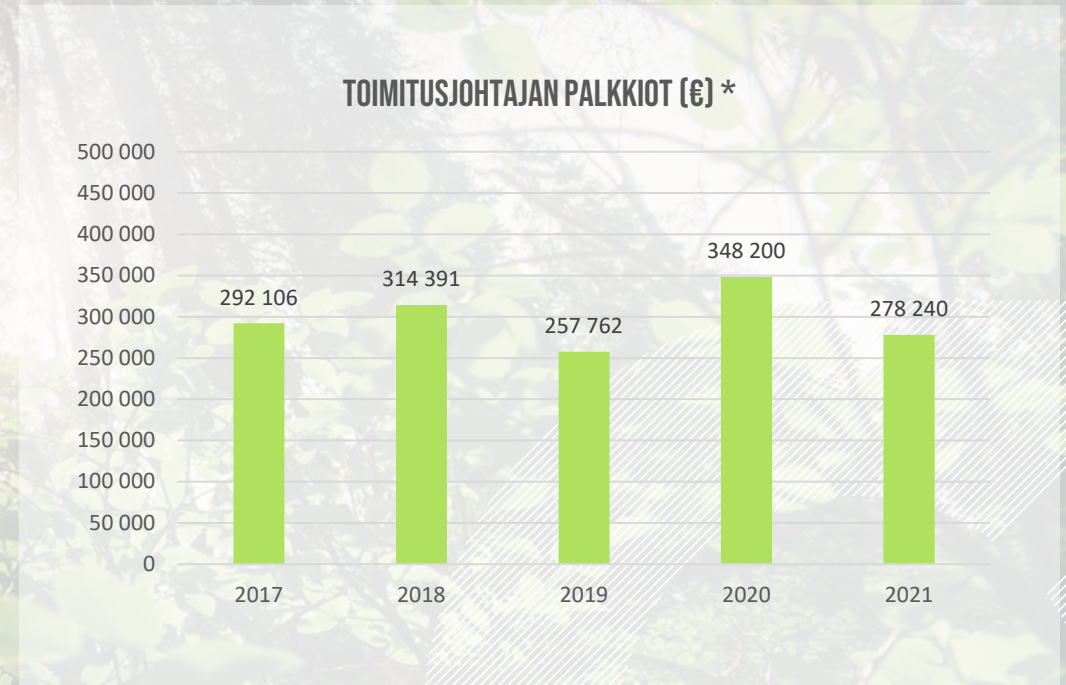
Hallituksen kokoonpanossa ja koossa on ollut merkittävää vaihtelua aikavälillä 2016-2021. Tällä ajanjaksolla hallituksen keskimääräinen koko oli kuusi henkilöä, mutta vuonna 2018 palkkioita on maksettu yhteensä kahdeksalle henkilölle johtuen hallituksen kokoonpanossa tapahtuneista muutoksista.

Tilikaudella 2021 yhtiö perusti riippumattoman valiokunnan vastaamaan hallitustyöskentelystä määräaikaaisesti Sievi Capital Oyj:n fuusion valmistelun ajaksi. Riippumattoman valiokunnan toiminta-aikana otettiin käyttöön määräaikaisesti hallituksen puheenjohtajan palkkio sekä maksettiin valiokunnan kokouksista valiokunnan jäsenille kokouspalkkioita. Näiden osuus on eritelty sivulla 4 olevassa taulukossa.

HALLITUKSEN PALKKIOIDEN KEHITYS 2017-2021

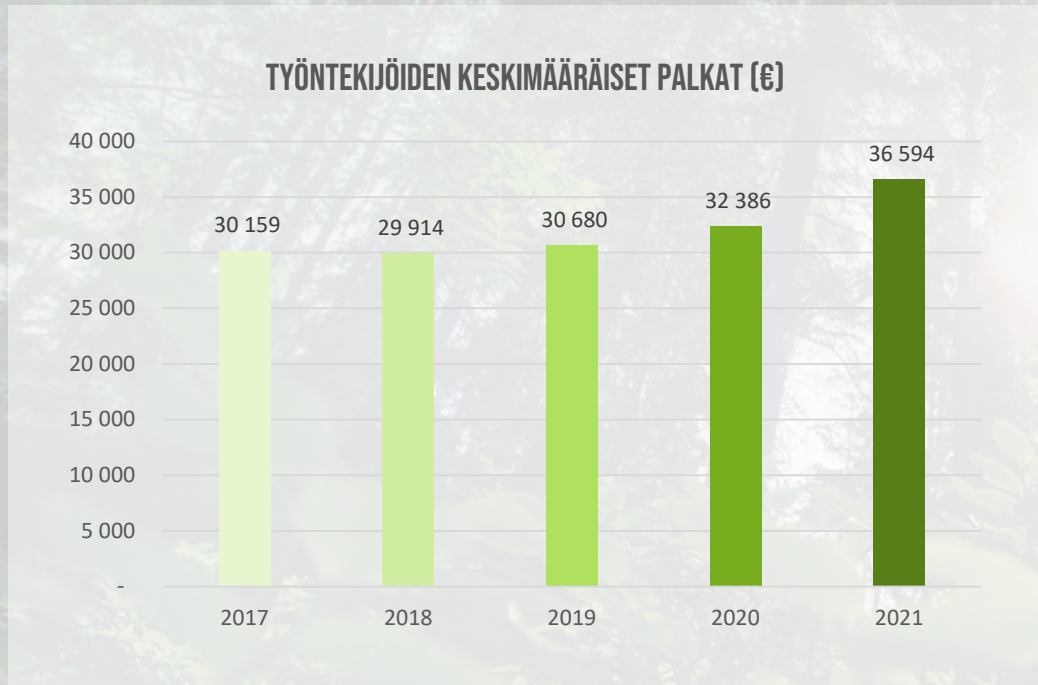


TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMISEN KEHITYS 2017-2021



*Toimitusjohtajavaihdos tapahtunut vuonna 2020.

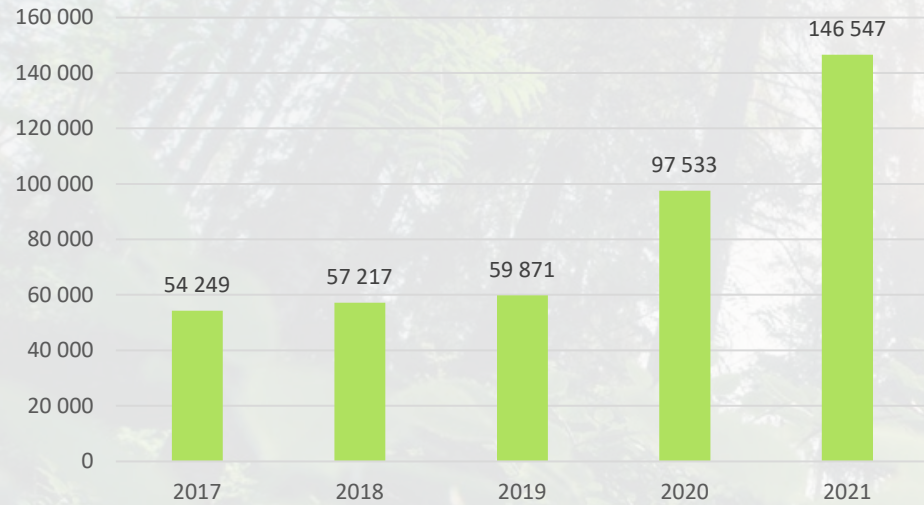
TYÖNTEKIJÖIDEN KESKIMÄÄRÄISET PALKAT 2017-2021, EUR*



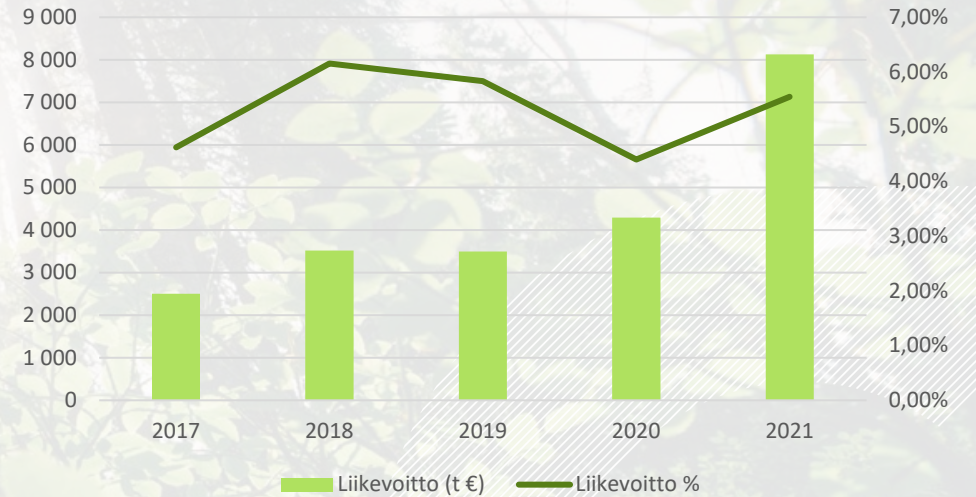
*Työntekijöiden palkitseminen pitää sisällään työntekijöiden keskimääräisen kokonaispalkan, joka sisältää peruspalkan, luontoisedut ja muuttuvat palkanosat. Konsernissa tapahtui ajanjaksolla 2017–2021 merkittäviä rakenteellisia muutoksia yrityskauppojen seurauksena. Tämän vuoksi työntekijöiden palkitsemisen kehittämisessä tulee huomioida, ettei lukuja ole ilmaistu pro forma -lukuina, mikä heikentää lukujen vertailukelpoisuutta.

YHTIÖN TALOUDELLINEN KEHITYS 2017-2021

LIKEVAIHTO (T €)



LIKEVOITTO JA LIKEVOITTOPROSENTTI



Boreo ei poikennut toimielinten palkitsemispolitiikasta vuoden 2021 aikana. Palkkioiden takaisinperintää ei tehty vuoden 2021 aikana eikä Boreon tietoon ole tilikauden päättymisen jälkeen tullut seikkoja, jotka johtaisivat palkkioiden takaisinperintään.

HALLITUKSEN PALKKIOT TILIKAUDELLE 1.1.-31.12.2021

Hallituksen jäsen	Vuosipalkkio	Hallituksen kokouspalkkiot	Osakepalkkiot*	Varainsiirtovero	yhteensä
Camilla Grönholm	19 700	12 500	9 609	154	41 963
Jouni Grönroos	57 200**	14 000	9 609	154	80 963
Ralf Holmlund	15 450	14 000	9 609	154	39 213
Michaela von Wendt	15 450	12 500	9 609	154	37 713
Simon Hallqvist	0	0	0	0	0
Martti Yrjö-Koskinen	0	0	0	0	0
Anssi Ruohutla	5 250	0	0	0	5 250

*Osakepalkkioiden arvoa ei ole jaksotettu tilikaudelle.

**Sisältää määräaikaisen puheenjohtajapalkkion ja erillispalkkion määräaikaisesta kehitysprojektista.

Yhtiökokouksen 16.4.2021 päätöksen mukaisesti hallituksen jäsenten palkkio on tällä hetkellä 2 000 euroa kuukaudessa. 60 % palkkiosta maksetaan rahana ja 40 % yhtiön osakkeina. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajan lisäpalkkio on 1 000 euroa kuukaudessa. Palkitsemis- ja nimitysvaliokunnan puheenjohtajan palkkio on 500 euroa kuussa. Kokouspalkkiona maksetaan hallituksen jäsenille ja valiokuntien jäsenille 500 euroa kustakin hallituksen ja valiokunnan kokouksesta. Palkkioita maksetaan vain suurimmasta osakkeenomistajasta riippumattomille jäsenille, ja täten nykyiselle hallituksen puheenjohtajalle ei ole maksettu palkkioita.

Tilikaudella 2021 yhtiö perusti riippumattoman valiokunnan vastaamaan hallitustyöskentelystä määräaikaisesti Sievi Capital Oyj:n fuusion valmistelun ajaksi. Tämän valiokunnan toiminta-aika oli 1.7.-31.12.2021 ja sen aikana otettiin hallituksen puheenjohtajan palkkio käyttöön.

Valiokunnan puheenjohtajuudesta maksettiin Jouni Grönroosille 4 000 euroa kuukaudessa, ja tämän lisäksi kustakin valiokunnan kokouksesta maksettiin 500 euroa kokouspalkkiona valiokunnan kokouksiin osallistuneille valiokunnan jäsenille. Tarkastusvaliokunnan puheenjohtajalle on tämän lisäksi maksettu erillinen palkkio määräaikaisesta kehitysprojektista.

Kukin suurimmasta osakkeenomistajasta riippumaton hallituksen jäsen sai 12.5.2021 227 yhtiön hallussa olevaa Boreo Oyj:n osaketta osana hallituspalkkiota yhtiökokouksen päätöksen mukaisesti. Osakkeiden arvo oli 42,33 euroa/osake. Osakkeiden arvoa ei ole jaksotettu tilikaudelle. Lisäksi yhtiö maksoi hallituksen jäsenten osakkeiden luovutukseen liittyvän varainsiirtoveron, joka on huomioitu saatuna etuna hallituksen jäsenten verotuksessa.

MUUT TALOUDELLISET ETUUDET

Edellä esitettyjen palkkioiden lisäksi hallituksen jäsenille ei maksettu muita taloudellisia etuuksia. Myöskään valiokuntien jäsenille ei maksettu erillisiä palkkioita edellä mainittujen lisäksi. Hallituksen jäsenille tai hallituksen puheenjohtajalle ei maksettu palkkioita yhtiön osakkeina eikä heillä ole työsuhdetta yhtiöön.

TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMINEN TILIKAUDELLA 1.1.-31.12.2021

KIINTEÄ VUOSIPALKKA JA MUUTTUVAT PALKITSEMISEN OSAT

Oheisessa taulukossa on eritelty Boreo Oyj:n toimitusjohtajan palkitseminen tilikaudella 2021. Vuoden 2020 tulospalkkio on maksettu vuonna 2021. Keväällä 2022 maksetaan vuoden 2021 suoriutumiseen perustuva tulospalkkio, joka vastaa maksimissaan kuuden kuukauden peruspalkkaa.

LISÄELÄKEMAKSUT

Boreo Oyj:n toimitusjohtajalla ei ole ollut lakisääteisestä eläkejärjestelmästä poikkeavia eläke-ehtoja tai lisäeläkemaksuja tilikaudella 2021.

Toimitusjohtajan palkkiot (€)	Peruspalkka	Luontoisedut	Tulospalkkio	Yhteensä
Kari Nerg	212 000	240	66 000	278 240

MUUT TALOUDELLISET ETUUDET

Toimitusjohtaja on oikeutettu kulloinkin voimassa olevaan etukokonaisuuteen. Tilikaudella 2021 toimitusjohtajalla on ollut matkapuhelinetu. Allekirjoittamispalkkioita, sitouttamiskorvauksia tai erokorvauksia ei ole maksettu. Toimitusjohtajan toimitusjohtajasopimukseen on määritelty erokorvaus tilanteessa, jossa Boreo Oyj irtisanoo toimitusjohtajan. Kuuden kuukauden irtisanomisajan palkan lisäksi toimitusjohtaja on oikeutettu kuuden kuukauden peruspalkkaa vastaavaan erokorvaukseen.

Kari Nerg aloitti Boreon toimitusjohtajana 4.5.2020. Allekirjoittaessaan toimitusjohtajasopimuksen hän osti yhtiön pääomistajalta Preto Capital AB:lta 35 000 kappaletta Boreo Oyj:n osakkeita. Tämän järjestelyn ehtoihin kuuluu niin sanottu vesting-pykälä, joka rajoittaa henkilön mahdollisuuksia myydä osakkeita 2 vuoden aikana allekirjoituksen hetkestä.