

Palkitsemisraportti 2023



1. Yhteenvedo

Hallituksen palkitseminen

Hallituksen palkkiot Lehto Group Oyj:ssä (jäljempänä "Lehto Group" tai "Yhtiö") pysyvät ennallaan varsinaisessa yhtiökokouksessa 30.3.2023. Lehto Group Oyj:n hallituksen puheenjohtajalle maksettiin vuonna 2023 vuosipalkkiona 69 000 euroa ja hallituksen jäsenille 34 500 euroa. Yhtiön hallitukseen ei ole valittu varapuheenjohtajaa. Hallituksen jäsenet ovat vastaanottaneet vuosipalkkiostaan noin 40 prosenttia Lehto Group Oyj:n osakkeina ja loppuosan rahana. Lisäksi hallituksen puheenjohtajalle on maksettu kokouspalkkiona 1 500 euroa kokoukselta ja hallituksen jäsenille 750 euroa kokoukselta. Hallituksen valiokuntien jäsenille on maksettu kokouspalkkioita valiokunnan puheenjohtajalle 600 euroa ja valiokunnan jäsenelle 400 euroa. Matkakustannukset on maksettu yhtiön noudattaman matkustussäännön mukaisesti. Muita palkkioita ei hallituksen puheenjohtajalle tai jäsenille ole maksettu.

Toimitusjohtajan palkitseminen

Toimitusjohtaja Juuso Hietasen kiinteän palkan määrä vuonna 2023 oli 31 980 euroa kuukaudessa. Hietaselle vuodelta 2023 rahana maksetut kuukausipalkat luontaisetuineen olivat yhteensä 398 080 euroa. Hänelle ei ole maksettu tulospalkkioita eikä hän ole lisäeläkejärjestelmän piirissä.

2. Johdanto

Yhtiön hallinto määräytyy yhtiöjärjestyksen, Suomen lakien (esimerkiksi osakeyhtiölaki ja arvopaperimarkkinlaki) sekä Yhtiön hallinnointiohjeen pohjalta. Yhtiön noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistys ry:n valmistelemaa Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodia ("Hallinnointikoodi"). Hallinnointikoodi on kokonaisuudessaan nähtävillä Arvopaperimarkkinayhdistyksen internetsivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

Osakkeenomistajien tiedonsaannin toteuttamiseksi palkitsemisesta Yhtiö on laatinut palkitsemisraportin. Yhtiön hallinnointiohje sekä selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä kultakin tilikaudelta yhdessä Yhtiön yhtiökokouksessa hyväksytyyn palkitsemispolitiikan ja palkitsemisraportin kanssa ovat julkisesti nähtävillä Yhtiön internetsivuilla osoitteessa www.lehto.fi.

Varsinaisen yhtiökokouksen 14.4.2020 vahvistamaa palkitsemispolitiikkaa on noudatettu kokonaisuudessaan hallituksen ja toimitusjohtajan palkitsemisesta päätettäessä. Yhtiö on pyrkinyt edesauttamaan hallituksen jäsenten ja Yhtiön osakkeenomistajien tavoitteiden yhteneväisyyttä kannustamalla sen hallituksen jäseniä vastaanottamaan osan hallituksen jäsenelle maksettavasta palkkiosta Yhtiön osakkeina. Kaikki hallituksen jäsenet ovat vuonna 2023 vastaanottaneet palkkionsa osin Yhtiön osakkeina ja osin rahana. Palkkiona maksettaviin Yhtiön osakkeisiin on liitetty palkitsemispolitiikan mahdollistamalla tavalla luovutusrajoitus, jonka perusteella hallituksen jäsenen ei tule myydä omistustaan ennen kuin kuusi (6) kuukautta on kulunut hallitusjäsenyyden päättymisestä.

Yhtiö ei ole poikennut palkitsemispolitiikasta eikä se ole suorittanut maksettujen palkkioiden takaisinperintää.

Hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioiden kehitys verrattuna Yhtiön työntekijöiden keskimääräisen palkitsemisen kehitykseen ja Yhtiön taloudelliseen kehitykseen viideltä (5) edelliseltä tilikaudelta on kuvattu oheisessa taulukossa. Yhtiöllä ei ole varatoimitusjohtajaa eikä hallintoneuvostoa.



	2023	2022	2021	2020	2019 ^{1) 2)}
Hallituksen puheenjohtaja					
Yhtiökokouksen päättämä vuosipalkkio, €	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000
Kokouspalkkio, €/kokous	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Hallituksen jäsen					
Yhtiökokouksen päättämä vuosipalkkio, €	34 500	34 500	34 500	34 500	34 500
Kokouspalkkio, €/kokous	750	750	750	750	750
Valiokunnan kokouspalkkio, puheenjohtaja, €/kokous	600	600	600	600	600
Valiokunnan kokouspalkkio, jäsen, €/kokous	400	400	400	400	400
Hallituksen jäsenelle maksettu kokonaispalkkio, keskiarvo, €	38 189	48 971	47 044	48 009	58 600
Hallitukselle maksettu vuosipalkkio, yhteensä, €	170 337	225 975	212 165	159 095	248 402
Hallitukselle maksettu kokouspalkkiot, yhteensä, €	58 800	67 850	70 100	80 950	44 600
Hallituksen kokousten määrä (josta sähköpostikokouksia)	30 (4)	26 (4)	18 (0)	22 (5)	14 (5)
Toimitusjohtaja					
Rahapalkka ja verotettavat luontaisedut, €	398 080	398 080	262 546	115 280	126 240
Tulospalkkio, €	-	-	-	-	-
Osakepalkkio, €	-	190 100	-	-	-
Henkilöstön palkat ja palkkiot yhteensä, t€	24 019	48 773	56 083	63 705	82 214
Henkilömäärä vuoden aikana, keskimäärin	483	860	1 043	1 115	1 454
Henkilöstön palkitsemisen keskiarvo, €/vuosi	49 729	56 713	53 771	57 134	56 556
Liikevaihto, t€	171 821	344 791	404 089	544 651	667 701
Liiketulos, t€	-70 988	-42 192	-28 251	83	-41 836
Tilikauden tulos, t€	-77 189	-26 652	-32 614	-8 196	-35 750
Osakkeita keskimäärin, laimentamaton, kpl	87 257 649	87 276 343	87 142 297	71 012 014	70 597 352
Osakekohtainen tulos, laimentamaton, €/osake	-0,88	-0,31	-0,37	-0,12	-0,51
Osakekurssi 31.12.	0,02	0,17	0,86	1,35	1,94
Osinko, euroa / osake	-	-	-	-	-

¹⁾ Hallituksen vuosipalkkio maksettiin yhdessä erässä vuonna 2019

²⁾ Vuosi 2019 osakeantioikaistu vuoden 2020 osakeannin myötä



Hallituksen palkitseminen tilikaudelta 2023

Yhtiökokous päättää hallitus- ja valiokuntatyöskentelystä maksettavista palkkioista ja niiden määräytymisperusteista Yhtiön hallituksen hyväksymää palkitsemispolitiikkaa noudattaen.

Varsinainen yhtiökokous 30.3.2023 päätti, että hallituksen jäsenten palkkioista noin 40 % maksetaan Yhtiön osakkeina ja loppuosa rahana. Hallituksen puheenjohtajalle näin maksettava vuosipalkkio on 69 000 euroa (69 000 euroa vuonna 2022) ja hallituksen varapuheenjohtajalle sekä jäsenelle 34 500 (34 500) euroa. Palkkiona maksettavat osakkeet ovat luovutusrajoituksen kohteena, jonka perusteella hallituksen jäsenen ei tule myydä omistustaan ennen kuin kuusi (6) kuukautta on kulunut hallitusjäsenyyden päättymisestä.

Mikäli hallituksen jäsen ilmoittaa Yhtiölle yhtiökokouksesta laskettavan kolmen (3) pankkipäivän kuluessa kirjallisesti Yhtiön talousjohtajalle pidättäytyvänsä Yhtiön osakkeiden vastaanottamisesta, maksetaan palkkio yksinomaan rahana. Tällöin vuosipalkkio on hallituksen puheenjohtajalle 55 200 (55 200) euroa ja hallituksen varapuheenjohtajalle ja jäsenille 27 600 (27 600) euroa. Yksikään hallituksen jäsen ei tehnyt tällaista ilmoitusta.

Lisäksi hallituksen jäsenille maksetaan 750 (750) euron ja hallituksen puheenjohtajalle 1 500 (1 500) euron suuruinen kokouspalkkio kustakin hallituksen vuosikellon mukaisesta kokouksesta sekä muusta hallituksen yli kahden tunnin mittaisesta pöytäkirjatusta kokouksesta, johon he osallistuvat ja hallituksen valiokuntien kokouksista niin, että valiokunnan puheenjohtajalla maksetaan 600 (600) euroa kokoukselta ja muille valiokunnan jäsenille 400 (400) euroa kokoukselta.

Yhtiökokouksen päätöksen mukaan hallituksen jäsenten ja puheenjohtajan palkkiosta 40 % maksetaan yhtiön osakkeina ja loppuosa rahana. Osakepalkkiot on annettu hallituksen puheenjohtajalle ja jäsenille toimikauden alussa. Hallituksen puheenjohtajan vaihduttua kesken toimikauden hallituksen puheenjohtajalle kuuluva hallituksen jäsentä korkeampi palkkio on otettu huomioon uuden ja edeltävän puheenjohtajan jäljellä olevan toimikauden rahapalkkioissa.

Hallituksen jäsenille vuonna 2023 maksetut palkkiot ja vuotuisen peruspalkkion osana ostettujen osakkeiden määrä					
Nimi	Hallituspalkkio, maksettu osakkeina, euroa (osakemäärä)	Hallituspalkkio, maksettu rahana, euroa	Hallituksen ja valiokuntien kokouspalkkiot, euroa	Palkkiot yhteensä, euroa	Muut taloudelliset etuudet, euroa
Eero Sihvonen	27 600 (112 594)	50 600	24 100	102 300	-
Hannu Lehto	13 800 (56 296)	16 675	12 450	42 925	-
Jani Nokkanen	13 800 (56 296)	22 425	11 300	47 525	-
11.7.2023 asti:					
Anne Korhikoski	5 829 (16 041)	12 708	7 950	26 487	-
30.3.2023 yhtiökokoukseen asti:					
Helena Säteri		6 900	3 000	9 900	-
Hallitus yhteensä	61 029 (337 778)	109 308	58 800	229 137	0

Hallituksen jäsenten matkakulut korvataan Yhtiön matkustussäännön mukaisesti.

Hallituksen jäsenet eivät ole työ- tai toimisuhteessa Yhtiöön eikä heillä ole ollut muita taloudellisia etuja tai osakeperusteisia palkitsemisjärjestelmiä kuitenkin huomioiden, että osa hallituksen vuosipalkkiosta on maksettu yhtiön osakkeina.



Toimitusjohtajan palkitseminen tilikaudelta 2023

Kiinteä kuukausipalkka

Hallitus määrittelee ja hyväksyy toimitusjohtajan palvelussuhteen keskeiset ehdot mukaan lukien toimitusjohtajan palkkion yhtiökokouksen hyväksymää palkitsemispolitiikkaa noudattaen. Toimitusjohtajana on toiminut Juuso Hietanen toukokuusta 2021 lähtien. Hietasen kanssa tehdyn johtajasopimuksen mukaan Hietasen palkkio muodostuu 31 980 euron kiinteästä kuukausipalkkiosta. Vuonna 2023 Hietasen vuosipalkka on ollut 398 080 euroa. Toimitusjohtajalla on luontaisuuksina puhelinetu, autoetu sekä lounasetu.

Palvelussuhteen ehdot on laadittu kirjallisen johtajasopimuksen muotoon. Hietasen johtajasopimus on toistaiseksi voimassa oleva ja voidaan irtisanoa molemminpuolisesti kuuden (6) kuukauden irtisanomisajalla, jolta ajalta toimitusjohtaja on oikeutettu kuukausipalkkaan ja luontoisetuihin. Jos Yhtiö irtisanoa toimitusjohtajan johtajasopimuksen ilman hänestä johtuvaa syytä, toimitusjohtaja on oikeutettu saamaan kuuden (6) kuukauden rahapalkkaa vastaavan korvauksen.

Toimitusjohtaja on oikeutettu työsopimuslain ja muun eläkettä säätelevän lainsäädännön mukaiseen eläkkeeseen eikä hänellä ole lisäeläkettä. Eläkejärjestelmä on maksuperusteinen. Toimitusjohtajalla ei ole velvollisuutta omistaa tai hankkia Yhtiön osakkeita.

Mahdolliset tulospalkkiot sekä muut kannustimet määräytyvät vuosittain kulloinkin etukäteen ilmoitettavien, tällaisia kannustimia koskevien hallituksen määrittämien periaatteiden mukaisesti. Toimitusjohtajasopimuksen mukaan Hietasella on oikeus tulospalkkioon, jonka perusteista Yhtiön hallitus päättää vuosittain palkitsemispolitiikkaa noudattaen.

Muuttuva palkanosa - Pitkän aikavälin palkkiojärjestelmä (LTI)

Pitkän aikavälin palkkiojärjestelmä (LTI) on osa toimitusjohtajan sekä yhtiön ja sen tytäryhtiöiden avainhenkilöiden kannustin- ja sitouttamisjärjestelmää. Tarkoituksena on yhdistää omistajien ja avainhenkilöiden tavoitteet yhtiön arvon nostamiseksi pitkällä aikavälillä sekä sitouttaa avainhenkilöt yhtiöön ja tarjota heille kilpailukykyinen yhtiön osakkeiden ansaintaan perustuva palkkiojärjestelmä.

Pitkän aikavälin palkkiojärjestelmän ansaintajaksoja ovat yhtiön tulospalkkiojaksot, joiden kesto on yksi vuosi (tulosvuosi). Ansaintajaksoa seuraa kahden vuoden sitouttamisjakso. Mahdollinen palkkio maksetaan osallistujille sitouttamisjakson päätyttyä.

LTI-järjestelmän ansaintajakson palkkio perustuu lyhyen aikavälin tulospalkkion (STI) ansaitsemiseen, jonka kriteereinä ovat Konsernin/Palvelualueen/Yksikön taloudellinen tulos (IFRS) sekä esimiehen kanssa sovitut henkilökohtaiset tai toiminnalliset tavoitteet hallituksen päättämällä keskinäisellä painotuksella.

Ansaintajakson päätyttyä STI-tulospalkkiona ansaittu bruttomääräinen tulospalkkio muunnetaan LTI-järjestelmään osakkeiksi. Hallitus vahvistaa ansaintajaksoilta ansaittua tulospalkkiota vastaavan osakkeiden bruttokappalemäärän ansaintajakson päättymisen jälkeen huhtikuun loppuun mennessä.

Hallitus ei ole vahvistanut ansaintajaksoa pitkän aikavälin palkkiojärjestelmään vuonna 2023.

Muuttuva palkanosa - Lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmä (STI)

Lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmä (tulospalkkiojärjestelmä) on osa Yhtiön johtamisjärjestelmää ja perustuu Yhtiön tuloksentelekykyyn. Järjestelmän piiriin kuuluvat toimitusjohtajan lisäksi yhtiön toimihenkilöt, ylemmät toimihenkilöt ja johtajat, jotka eivät kuulu muihin provisio- ja palkkiojärjestelmiin. Hallitus hyväksyy tulospalkkiosäännöt (toimihenkilöiden tulospalkkiosääntö, työmaatuotannon tulospalkkiosääntö) tulosvuodeksi kerrallaan. Palkkion avulla yhteiset ponnistelut suunnataan konsernin tulosvuoden tavoitteiden ja avaintulosten saavuttamiseksi. Tulospalkkaus pyrkii osaltaan lisäämään henkilöstön motivaatiota ja sitoutumista Yhtiöön.

Tulospalkkio perustuu asetettuihin tulos- ja toiminnallisiin tavoitteisiin, joiden kriteereinä ovat Konsernin/Palvelualueen/Yksikön taloudellinen liiketoimintavuoden tulos (IFRS) sekä esimiehen kanssa sovitut henkilökohtaiset tai toiminnalliset tavoitteet hallituksen päättämällä keskinäisellä painotuksella. Jokaisella tulospalkkiosäännön piiriin kuuluvalla henkilöllä on henkilökohtainen vuositasoinen tulospalkkiopotentiali, joka lasketaan kertomalla ennakonpidätyksen alainen kuukausipalkka henkilökohtaisella tulospalkkiopotentialilla (1–10 kk). Vuonna 2023 toimitusjohtajan tulospalkkiopotentiali oli 10 kuukauden kuukausipalkka.

Vuonna 2023 toimitusjohtaja ei ole saanut tulospalkkioita, lyhyen tai pitkän aikavälin kannustinjärjestelmiin perustuvia taloudellisia etuuksia, lisäeläkemaksuja tai erokorvauksia. Toimitusjohtajan kiinteiden ja muuttuvien palkitsemisen osien suhteelliset osuudet palkasta tai palkkiosta ovat olleet 100 % kiinteä ja 0 % muuttuvat palkanosat.