

An aerial photograph of a coastline. The top half of the image shows deep blue water transitioning into a shallow, turquoise area. A rocky shoreline runs diagonally from the bottom left towards the top right. To the right of the rocks is a dense, green forest. The text 'Lamor Corporation Oyj' and 'Palkitsemisraportti 2021' is overlaid in white in the upper left quadrant, with a yellow diagonal line pointing towards it. The 'LAMOR' logo is in the upper right.

Lamor Corporation Oyj
Palkitsemisraportti 2021

LAMOR

LAMOR CORPORATION OYJ:N PALKITSEMISRAPORTTI 2021

Lamor Corporation Oyj:n ("Lamor" tai "yhtiö") toimielinten palkitsemisraportti 2021 kuvaa, miten Lamorin hallitusta ja toimitusjohtajaa palkittiin tilikaudella 1.1.2021–31.12.2021.

Tämä toimielinten palkitsemisraportti on laadittu Suomen listayhtiöiden hallinnointikoodin palkitsemisraportointia koskevan osan raportointivaatimuksia noudattaen. Lamorin yhtiökokoukselle ei ole ennen tätä esitetty hallinnointikoodin mukaista palkitsemisraporttia. Ensimmäinen palkitsemispolitiikka esitellään Lamorin varsinaiselle yhtiökokoukselle 28.4.2022.

1. JOHDANTO JA YHTEENVETO PALKITSEMISESTA TILIKAUDELLA 2021

Palkitseminen on pohjautunut yhtiön hallituksen hyväksymille palkitsemisperiaatteille.

Yhtiön palkitseminen koostuu seuraavista osista:

- peruspalkka ja työsuhte-etuudet, jotka noudattavat paikallisia markkinakäytäntöjä, lakeja ja määräyksiä
- vuosittainen rahana maksettava, yhtiön johdolle ja osalle muuta henkilöstöä suunnattu lyhyen aikavälin kannustinohjelma, joka on keskeinen osa Lamorin palkitsemispolitiikkaa.

Lamorin lyhytaikaisen kannustinohjelman tavoitteena on edistää organisaation suorituskykyä palkitsemalla työntekijöitä

- a) yhtiön suorituksesta,
- b) tietyn liiketoiminnan osa-alueen / toiminnon suorituksesta sekä
- c) yksilöllisestä suorituksesta.

Peruspalkan ja muuttuvan, lyhytaikaiseen kannustinohjelmaan perustuvan palkkion muodossa maksettavan palkitsemisen yhdistelmä on mitoitettu tasolle, joka vastaa tiettyyn rooliin liittyviä vastuita ja vaatimuksia. Yhtiön hallitus päättää vuosittain kriteerit, joiden mukaan kunkin ohjelmaan osallistuvan henkilön palkkiot määräytyvät.

Lamorin hallitus on listautumisen yhteydessä käynnistänyt selvityksen koskien yhtiön avainhenkilöille suunnatun osakepohjaisen, pitkäaikaisen kannustinohjelman perustamista sekä mahdollisen osakepohjaisen kannustinohjelman ehtoja ja sisältöä, tavoitteena johdon palkitseminen kilpailukykyisellä tavalla sekä sitouttaminen Lamoriin.

Seuraavassa taulukossa on esitetty hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioiden, konsernin henkilöstön keskimääräisten palkkioiden sekä konsernin taloudellinen kehitys viiden edellisen tilikauden aikana.

Kaikki hallituksen ja toimitusjohtajan palkkiot on maksanut emoyhtiö Lamor Corporation Oyj.

Maksetut palkat ja palkkiot ja Lamor-konsernin taloudellinen kehitys viiden vuoden ajanjaksolla

Tuhatta euroa, ellei toisin mainittu	2021	2020	2019	2018	2017
	IFRS	IFRS	IFRS	FAS	FAS
Hallituksen puheenjohtaja	34	32	29	35	36
Hallituksen muut jäsenet yhteensä	21	27	39	87	82
Toimitusjohtaja yhteensä*	229	125	233	232	154
Lamor -konsernin työntekijä keskimäärin**	26	16	18	14	21
Liikevaihto, miljoonaa euroa	51,5	45,6	48,1	43,9	41,0
Oikaistu käyttökate***, miljoonaa euroa	6,7	6,4	6,6	2,7	3,6

* Sisältää myös konsulttisopimusten perusteella maksettuja palkkioita vuosina 2018 ja 2019

** Konsernitilinpäätöksen tilikauden palkkasumma jaettuna keskimääräisellä henkilöstön määrällä (pois lukien toimitusjohtaja ja hallitus)

*** Käyttökate vuosina 2017–2018

Yhtiölle vuosi 2021 edusti merkittävää siirtymävaihetta, jonka kuluessa aiemmin yksityisesti omistettu Lamor järjesti kasvustrategiansa mahdollistamiseksi onnistuneen osakeannin ja listautui Nasdaq First North Premier Growth Market Finland -markkinapaikalle.

Vuonna 2021 yhtiön liikevaihto kasvoi 52 miljoonaan euroon. Kasvu edellisestä vuodesta oli 12,9 prosenttia. Listautumisen yhteydessä yhtiön hallituksen jäsenten määrää lisäntyi kolmesta viiteen. Lisäksi hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioitasoa nostettiin maltillisesti.

Listautumisannin osana järjestettiin henkilöstöanti yhtiön työntekijöille, johtoryhmälle, toimitusjohtajalle ja hallituksen jäsenille. Henkilöstöantiin osallistumisen edellytykseksi asetettiin, että siihen osallistumiseen oikeutetut henkilöt merkinnän tehdessään sitoutuvat samalla luovutusrajoitukseen, joka päättyy 360 päivän kuluttua listautumisesta. Myös yhtiön hallituksen ja johtoryhmän jäsenten omistuksessa ennen listautumisannin toteuttamista olleisiin osakkeisiin sisältyy luovutusrajoituksia.

Yhtiöllä ei tilikauden 2021 aikana ole ollut tilannetta, jossa olisi ollut tarvetta lykätä, perua, jättää kokonaan tai osittain maksamatta tai periä takaisin maksettuja tai maksamattomia palkkioita tai kannustimia.

2. HALLITUKSEN PALKKIOT VUONNA 2021

Hallitustyöskentelystä tilikaudella 2021 maksetut kokous- ja vuosipalkkiot

Osakeyhtiölain mukaan yhtiökokous päättää hallituksen jäsenille maksettavista palkkioista sekä niiden perusteista. Hallituksen kokous- ja vuosipalkkioita maksettiin perustuen kahteen yhtiökokouksen päätökseen:

Ajanjaksolla 1.1.-6.12.2021 hallituksen kokous- ja vuosipalkkioita maksettiin 29.6.2021 pidetyn Lamorin varsinaisen yhtiökokouksen päätöksellä siten, että hallituksen jäsenille maksettiin 15 000 euron vuosipalkkio, pois lukien puheenjohtaja, jonka vuosipalkkio oli 25 000 euroa. Varsinaisen yhtiökokouksen päätöksen mukaan yhtiön ulkopuolisille hallituksen jäsenille maksettiin kokouspalkkiona 1 000 euroa per kokous ja 500 euroa per puhelinkokous.

Ajanjaksolla 7.12.-31.12.2021 hallituksen kokous- ja vuosipalkkioita maksettiin 1.10.2021 pidetyn Lamorin ylimääräisen yhtiökokouksen päätöksellä siten, että 29.6.2021 järjestetyn varsinaisen yhtiökokouksen päätöksestä poiketen ja listautumisesta lukien hallituksen jäsenille maksettiin 20 000 euron vuosipalkkio, pois lukien puheenjohtaja, jonka vuosipalkkio oli 30 000 euroa. Ylimääräisen yhtiökokouksen päätöksen mukaan niille hallituksen jäsenille, jotka eivät olleet toimi- tai työsuhteessa yhtiöön, maksettiin kokouspalkkiona 1 000 euroa per kokous ja 500 euroa per puhelin- tai etäkokous.

Hallituksen palkkiot tilikaudella 2021 on maksettu kokonaisuudessaan rahana. Hallituksen vuosipalkkiot on jaksotettu kuukausittain maksettaviksi.

Lisäksi hallituksen jäsenten matkakustannukset on koko raportointikauden ajan korvattu yhtiön matkustusohjesäännön ja Verohallinnon verovapaiden matkakustannusten korvauseriaatteiden mukaisesti.

Hallituksen valiokunnille ei ole vuonna 2021 maksettu erillisiä palkkioita valiokuntatyöstä. Vuonna 2021 hallituksella oli yksi valiokunta, yhtiön listautumisesta 7.12.2021 alkaen toimikautensa aloittanut tarkastusvaliokunta.

Seuraavassa taulukossa on esitetty hallituksen jäsenille tilikaudella 2021 maksetut vuosi- ja kokouspalkkiot:

Tilikausi 2021, tuhatta euroa	Vuosipalkkio*	Kokouspalkkiot**	Yhteensä
Esa Ikkäheimonen, puheenjohtaja	26	8	34
Nina Ehrnrooth (jäsen 7.12.2021 alkaen)	1	1	2
Fred Larsen	15	0	15
Kaisa Lipponen (jäsen 7.12.2021 alkaen)	1	1	2
Timo Rantanen	1	1	2
Yhteensä, tuhatta euroa	44	11	55

* Timo Rantanen ei käyttänyt oikeuttaan nostaa hallituksen vuosi- tai kokouspalkkioita sinä aikana, kun hänen määräysvalta-yhteisöllään oli konsulttisuhte yhtiön kanssa. Rantanen alkoi nostaa hallituksen jäsenen vuosi- ja kuukausipalkkioita yhtiön listautumisesta lukien samassa yhteydessä, kun ko. konsulttisuhte päätettiin listautumisen yhteydessä.

**Fred Larsen ei käyttänyt oikeuttaan nostaa hallituksen kokouspalkkioita sinä aikana, kun hänen määräysvalta-yhteisöllään oli vuonna 2021 voimassa oleva konsulttisuhte yhtiön kanssa.

Hallituksen jäsenille tilikaudella 2021 maksetut muut taloudelliset etuudet

Hallituksen jäsenistä yksikään ei ole ollut työ- tai toimisuhteessa yhtiöön tilikaudella 2021. Hallituksen jäsenet eivät ole kuuluneet yhtiön tulosperusteisen palkitsemisen piiriin, eikä heillä ole Lamorin järjestämää lisäeläkettä tai muita etuuksia.

Seuraavassa taulukossa on esitetty hallituksen jäsenille muusta kuin hallitustyöskentelystä maksetut konsulttipalkkiot heille tai heidän määräysvalta-yhteisöilleen:

Tuhatta euroa	2021*	2020	2019	2018	2017
	IFRS	IFRS	IFRS	FAS	FAS
Palkkiot yhteensä	517	380	212	141	117

* Esa Ikäheimosen ja yhtiön sekä Timo Rantasen ja yhtiön tai heidän välittömässään hallinnassaan olevien intressiyhtiöiden väliset konsulttisopimukset päätettiin listautumisen toteutumisen yhteydessä. Vuonna 2021 hallituksen jäsenille maksetut konsulttipalkkiot 517 tuhatta euroa jakautuvat seuraavasti: Esa Ikäheimosen 40 tuhatta euroa, Fred Larsen 231 tuhatta euroa ja Timo Rantanen 246 tuhatta euroa.

3. TOIMITUSJOHTAJAN PALKITSEMINEN VUONNA 2021

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut koko tilikauden 2021 ajan Mika Pirneskoski. Yhtiöllä ei ole ollut toimitusjohtajan sijaista. Lamorin hallitus on valmistellut ja päättänyt toimitusjohtajan palkitsemisesta yhtiön palkitsemisperiaatteiden mukaisesti.

Toimitusjohtajan palkkio muodostuu kiinteästä kuukausipalkasta, tavanomaisista luontoiseduista sekä kulloinkin voimassa olevista kannustimista.

Toimitusjohtajalla on lisäksi asuntoetu, joka muiden tavanomaisten luontaisetujen ohella on osa kiinteää palkkaa. Yhtiöllä ei ole voimassa olevia lisäeläkkeitä tai muita poikkeavia eläkejärjestelyjä toimitusjohtajalle, vaan eläke-edut määräytyvät lain ja yleisen käytännön mukaisesti.

Toimitusjohtajan irtisanomisaika on molemmin puolin kuusi (6) kuukautta. Irtisanomisajan palkka on sopimuksen mukaista irtisanomisajan palkkaa vastaava. Sopimukseen ei sisälly erillistä erokorvausta.

Toimitusjohtaja on hallituksen hyväksymän vuotuisen lyhytaikaisen kannustinohjelman piirissä. Tämän palkkiojärjestelmän mukaisesti toimitusjohtajan palkitsemisessa oli käytössä muuttuva palkitsemisen osa, jonka ansaintakriteereistä hallitus päättää tilikaudelle asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Hallitus päättää vuosittaisen lyhytaikaisen kannustinohjelman mukaisesta palkitsemisesta perustuen arviointiin toimitusjohtajan henkilökohtaisesta suorituksesta sekä yhtiön tavoitteiden toteutumisesta.

Toimitusjohtajalle tilikaudella 2021 maksetut vuosiansiot

Palkkiot sisältävät tilikaudelta 2020 ja 2021 maksettua lyhytaikaiseen kannustinohjelmaan liittyvää palkkiota.

Tilikausi 2021, tuhatta euroa	Kiinteä palkan osa ml. luontoisedut	Lyhytaikainen kannustinpalkkio	Yhteensä
Toimitusjohtaja Mika Pirneskoski	154	75	229

Toimitusjohtajalle raportointikaudella maksetuista suoriteperusteisista lyhytaikaisen kannustinohjelman palkkioista 50 tuhatta euroa oli ansaittu vuoden 2020 aikana ja 25 tuhatta euroa vuoden 2021 aikana. Lisäksi vuonna 2022 erääntyy maksettavaksi 52 tuhatta euroa tilikauden 2021 perusteella toimitusjohtajalle lyhytaikaiseen kannustinohjelmaan liittyvää tulospalkkiota.

Toimitusjohtajalla ei ole voimassa olevia optio-oikeuksia tai muita osakkeisiin liittyviä erityisiä oikeuksia.