

Palkka- ja palkkioselvitys

HALLITUS

Palkkiot

Hallituksen palkkioista päättää varsinainen yhtiökokous.

Vuonna 2013 tehdyn päätöksen mukaisesti hallituksen jäsenille maksetaan vuosipalkkiota seuraavasti:

- hallituksen jäsenille maksetaan toimikaudella, joka päättyy seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, vuosipalkkiota seuraavasti: hallituksen puheenjohtajalle 60 000 euroa, hallituksen varapuheenjohtajalle 45 000 euroa ja hallituksen muille jäsenille 30 000 euroa
- valiokuntien puheenjohtajille maksetaan vuosipalkkiona lisäksi 10 000 euroa ja muille jäsenille 5 000 euroa
- kokouspalkkiota hallituksen kokouksista seuraavasti: hallituksen puheenjohtajalle 1 200 euroa per kokous ja muille hallituksen jäsenille 800 euroa per kokous. Kokouspalkkio maksetaan kaksinkertaisena, mikäli hallituksen jäsen osallistuu fyysisesti kokoukseen, joka pidetään hänen asuinmaansa ulkopuolella. Kokouspalkkiota ei makseta päätöspöytäkirjoista eikä valiokuntien kokouksista
- lisäksi maksetaan hallituksen ja valiokuntien kokouksista johtuvat matka- ja majoituskustannukset.

Muut etuudet

Hallituksen puheenjohtaja ja jäsenet eivät ole työ- tai toimitushteessa yhtiöön tai sen tytäryhtiöihin. Hallitus ei kuulu yhtiön optiojärjestelmien piiriin. Yhtiö ei ole muutoinkaan luovuttanut hallitukselle palkkiona osakkeita eikä muita osakejohdannaisia etuuksia. Hallituksen jäsen Harri Suutarin hallussa olevat optiot luovutettiin hänelle hänen ollessaan PKC Group Oyj:n toimitusjohtaja. Yhtiö ei maksa hallituksen jäsenille palkkioita muulla perusteella eikä myönnä heille lainoja tai anna heidän hyväkseen takauksia.

TOIMITUSJOHTAJA JA KONSERNIN JOHTORYHMÄ

Toimitusjohtaja

Hallitus päättää toimitusjohtajan palkasta ja muista eduista. Toimitusjohtaja kuuluu johdon tulospalkkiojärjestelmän piiriin, tulospalkkion määrä on enintään kuuden kuukauden palkka riippuen vuosittain määritettävien tavoitteiden saavuttamisesta. Toimitusjohtajasopimuksessa irtisanomisaika on 3 kk toimitusjohtajan puolelta ja 6 kk yhtiön puolelta, minkä lisäksi Matti Hyytiäisen toimitusjohtajasopimuksessa on sovittu 12 kuukauden irtisanomiskorvauksesta. Eläkeikä on lakisääteinen eikä vapaaehtoisia eläkevakuutuksia ole otettu.

Toimitusjohtaja kuuluu yhtiön optiojärjestelmien piiriin. Toimitusjohtajalle ei ole muutoin jaettu palkkiona osakkeita eikä muita osakejohdannaisia etuuksia.

Konsernin johtoryhmä

Hallitus vahvistaa konsernin johtoryhmän jäsenten palkat ja edut toimitusjohtajan esityksestä. Johtoryhmän jäsenet kuuluvat johdon tulospalkkiojärjestelmän piiriin. Tulospalkkion määrä on tyypillisesti enintään kuuden kuukauden palkka riippuen vuosittain asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta. Eläkeikä on lakisääteinen eikä vapaaehtoisia eläkevakuutuksia ole otettu.

Konsernin johtoryhmän jäsenet kuuluvat yhtiön optiojärjestelmien piiriin. Yhtiö ei ole muutoin luovuttanut johdolle palkkiona osakkeita eikä muita osakejohdannaisia etuuksia.

Lyhyen aikavälin palkitseminen – Tulospalkkiojärjestelmä

Konsernissa on käytössä yhtiön hallituksen määrittelemä tulospalkkiojärjestelmä, jonka tarkoituksena on tukea yhtiön strategiaa ja palkita sen toteuttamisesta sekä samalla tarjota henkilöstölle kilpailukykyinen palkkiojärjestelmä. Tulospalkkiojärjestelmän periaatteet, ehdot, ansaintakriteerit, tuototavoitteiden ylä- ja alarajat sekä järjestelmän piiriin kuuluvat vahvistetaan hallituksessa vuosittain. Vuoden 2013 tulospalkkiokriteereinä oli liiketoimintayksiköittäin määritellyt EBITDA ja kassavirtatavoitteet, joiden mukaan tulospalkkio määräytyi lineaarisesti. Järjestelmän kohderyhmään kuuluvat konserniin kuuluvan yrityksen palveluksessa olevat konsernin johto ja avainhenkilöt sekä Suomessa myös toimihenkilöt ja työntekijät. Toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsenet kuuluvat tulospalkkiojärjestelmän piiriin. Tulospalkkion enimmäismäärä on pääasiassa enintään kuuden kuukauden palkka riippuen vuosittain määritettävien tavoitteiden saavuttamisesta. Järjestelmän ansaintajako on tilikausi.

Pitkän aikavälin palkitseminen – Optio-ohjelmat

PKC:n pitkän aikavälin palkitseminen muodostuu yhtiökokouksen päättämistä optio-ohjelmista. PKC Group Oyj:n hallitus päättää vuosittain optio-oikeuksien jakamisesta konsernin palveluksessa oleville tai palvelukseen rekrytoitaville avainhenkilöille. Optio-oikeudet annetaan vastikkeetta konsernin avainhenkilöille. Kaikkien optio-ohjelmien ansaintajako on kolme vuotta.

Kaikkiin optio-ohjelmiin liittyy osakeomistusohjelman mukainen sitouttamisjakso. Optioiden saajat veloitetaan merkitsemään tai hankkimaan yhtiön osakkeita 20 prosentilla optio-oikeuksista saadusta bruttomääräisestä tulosta ja

omistamaan nämä osakkeet kahden vuoden ajan. Yhtiön toimitusjohtajan on omistettava nämä osakkeet niin kauan kuin hänen toimisuhteensa jatkuu.

Optiot 2006

Vuoden 2006 optio-ohjelman mukaisten optio-oikeuksien määrä on yhteensä enintään 697 500 kappaletta ja ne jakautuvat A, B ja C optioihin. Optio-oikeudet oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään 697 500 yhtiön uutta tai sen hallussa olevaa osaketta. Optio-oikeuksilla tapahtuva osakkeiden merkintäaika ajoittuu vuosille 2009–2013. Osakkeen merkintähinta optio-oikeuksilla on optioehdoissa määritelty PKC Group Oyj:n osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi Helsingin Pörssissä osinko-oikaisuineen. 2006 optioiden merkintäaika on päätynyt 30.4.2013. Merkintäaikana optioilla merkittiin yhteensä 260 850 osaketta ja käyttämättä jäi 1 650 optioita.

Optiot 2009

Vuoden 2009 optio-ohjelman mukaisten optio-oikeuksien määrä on yhteensä enintään 600 000 kappaletta ja ne jakautuvat A, B ja C optioihin. Optio-oikeudet oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään 600 000 yhtiön uutta tai sen hallussa olevaa osaketta. Optio-oikeuksilla tapahtuva osakkeiden merkintäaika ajoittuu vuosille 2012–2016. Osakkeen merkintähinta optio-oikeuksilla on optioehdoissa määritelty PKC Group Oyj:n osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi Helsingin Pörssissä osinko-oikaisuineen.

Optiot 2012

Vuoden 2012 optio-ohjelman mukaisten optio-oikeuksien määrä on yhteensä enintään 1 020 000 kappaletta ja ne jakautuvat 2012A (i ja ii), 2012B (i ja ii) sekä 2012C (i ja ii). Optio-oikeudet oikeuttavat merkitsemään yhteensä enintään 1 020 000 yhtiön uutta tai sen hallussa olevaa osaketta. Optio-oikeuksilla tapahtuva osakkeiden merkintäaika ajoittuu vuosille 2015–2019. Osakkeen merkintähinta optio-oikeuksilla on optioehdoissa määritelty PKC Group Oyj:n osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi Helsingin Pörssissä.

Optio-oikeuksilla 2012A(ii), 2012B(ii) ja 2012C(ii) merkittävien osakkeiden merkintäaika ei kuitenkaan ala, elleivät hallituksen määrittämät, optio-oikeuksien käyttämiselle asetetut konsernin tuotannolliset tai taloudelliset tavoitteet ole täyttyneet. Hallitus päättää tavoitteet vuosittain erikseen

kullekin optio-oikeuksien alalajille optio-oikeuksien jakamisen yhteydessä. Ne optio-oikeudet, joiden osalta hallituksen määrittämät tavoitteet eivät ole täyttyneet, raukeavat hallituksen päättämällä tavalla.

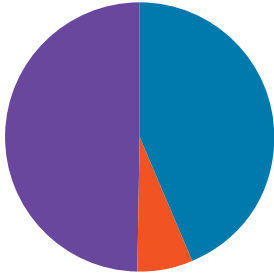
2012 A (ii) optioiden vapautumiskriteeri on määritelty seuraavasti:

- 2012 A ii) optioilla osakkeiden merkintäaika alkaa vain, jos konsernin tilikausien 2012–2014 taloudellinen kehitys sekä käyttökate ovat yhtiön hallituksen kokonaisarvion perusteella verrannollinen PKC Groupin merkittävimpiin tuloksensa julkistaneisiin kilpailijoihin. Kokonaisarvioinnissa otetaan huomioon myös PKC:n markkinaosuuden kehittyminen.
- Jos edellä mainittu edellytys ei toteudu, optio-oikeudet raukeavat hallituksen harkinnan mukaan ja hallituksen päättämässä laajuudessa ja tavalla optio-oikeuksien ehtojen mukaisesti.
- 2012 A ii) optiot allokoidaan optionsaajille ehdollisesti siten, että ne luovutetaan ja kirjataan optionsaajien arvo-osuustileille vasta hallituksen päätettyä merkintäajan alkamisesta ja hallituksen päättämässä laajuudessa. 2012 B (ii) optioiden vapautumiskriteeri on määritelty seuraavasti:
- 2012 B (ii) optioilla osakkeiden merkintäaika alkaa vain, jos konsernin tilikausien 2013–2015 kumulatiivinen käyttökate on vähintään 180 miljoonaa euroa. Yritystojen, fuusioiden ja muiden rakennemuutosten vaikutukset sekä poikkeukselliset makrotaloudelliset muutokset tullaan huomioimaan laskelmassa.
- Jos edellä mainittu edellytys ei toteudu, optio-oikeudet raukeavat hallituksen harkinnan mukaan ja hallituksen päättämässä laajuudessa ja tavalla optio-oikeuksien ehtojen mukaisesti.
- 2012 B ii) optiot allokoidaan optionsaajille ehdollisesti siten, että ne luovutetaan ja kirjataan optionsaajien arvo-osuustileille vasta hallituksen päätettyä merkintäajan alkamisesta ja hallituksen päättämässä laajuudessa.

TILINTARKASTAJA

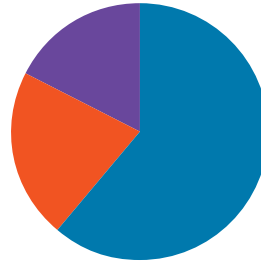
Varsinainen yhtiökokous päättää tilintarkastajien palkkioista ja matkakustannusten korvauserusteista. Vuonna 2013 varsinainen yhtiökokous päätti maksaa tilintarkastajien palkkiot ja matkakulut kohtuullisen laskun mukaan.

**TOIMITUSJOHTAJAN PALKKION
JAKAUTUMINEN 2013**



■ Palkat	43,8 %
■ Tulospalkkiot	6,6 %
■ Osakeperusteiset maksut	49,7 %

**MUUN KONSERNIN JOHTORYHMÄN
PALKKION JAKAUTUMINEN 2013**



■ Palkat	61,2 %
■ Tulospalkkiot	21,5 %
■ Osakeperusteiset maksut	17,3 %

**TOIMITUSJOHTAJALLE JA MUILLE KONSERNIN JOHTORYHMÄN JÄSENILLE MAKSETUT PALKAT JA PALKKIOT,
1 000 EUROA**

	Palkat		Tulospalkkiot		Osakekohtaiset maksut		Yhteensä	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Matti Hyytiäinen ¹⁾	449	295	67	141	509	201	1 026	637
Harri Suutari ²⁾	-	138	-	-	-	44	-	182
Muu konsernin johtoryhmä	2 312	1 557	813	287	654	1 472	3 779	3 316

¹⁾ Toimitusjohtaja 4.4.2012 alkaen ²⁾ Toimitusjohtaja 4.4.2012 asti

TOIMITUSJOHTAJALLE JA MUILLE KONSERNIN JOHTORYHMÄN JÄSENILLE VUONNA 2013 JAETUT OPTIOT

	2012B
Matti Hyytiäinen	30 000
Muu konsernin johtoryhmä	98 000

TOIMITUSJOHTAJAN JA MUIDEN KONSERNIN JOHTORYHMÄN JÄSENTEN OPTIO-OMISTUS 31.12.2013

	2009A	2009B	2009C	2012A	2012B
Matti Hyytiäinen	-	-	60 000	30 000	30 000
Muu konsernin johtoryhmä	5 500	25 000	40 000	87 500	98 000
Yhteensä	5 500	25 000	100 000	117 500	128 000

Hallituksen ja johdon osakeomistus 31.12.2013 on esitetty tilinpäätöksen osakkeet ja osakkeenomistajat -osiossa.

TILINTARKASTAJALLE MAKSETUT PALKKIOT, 1 000 EUROA

	Tilintarkastus		Todistukset ja lausunnot		Veroneuvonta		Muut palvelut		Yhteensä	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
KPMG Oy Ab	481	496	1	1	67	77	226	126	775	700