

digia

Palkitsemisraportti

2023

Kirje osakkeenomistajille palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajalta

Hyvät Digia Oyj:n osakkeenomistajat,

Esittelen palkitsemisvaliokunnan ja hallituksen puolesta Digia Oyj:n vuoden 2023 palkitsemisraportin, joka on laadittu noudattaen voimassa olevaa lainsäädäntöä sekä vuoden 2020 hallinnointikoodia. Raportti tarjoaa katsauksen, miten Digian hallitusta ja toimitusjohtajaa palkittiin vuonna 2023. Lisäksi se sisältää yhteenvedon Digian palkitsemisesta suhteessa suorituskyykyymme vuosina 2019–2023 sekä esittelyn osakepalkkiojärjestelmästä vuosille 2023–2025.

Digia on ohjelmisto- ja palveluyritys, joka yhdistää teknologian mahdollisuudet ja ihmisten kyvykkyudet älykkäämmän liiketoiminnan ja yhteiskunnan sekä kestäväns tulevaisuuden rakentamiseksi. Yhtiön palkitsemisen tavoitteena on edistää liiketoimintastrategian toteutumista, pitkän aikavälin taloudellista menestystä, kilpailukykyä ja omistaja-arvon suotuisaa kehitystä.

Vuosi 2023 oli uuden strategiakautemme 2023–2025 ensimmäinen vuosi. Koko vuoden liikevaihtomme kasvoi 12,5 prosenttia ja oli 192,1 miljoonaa euroa. EBITA-liikevoittomme oli 16,7 miljoonaa euroa. Asiakastytytyväisyyttä mittaava suositteuindeksi (NPS) parani 23 prosenttia ja henkilöstötyytyväisyyttä mittaava suositteuindeksi (eNPS) 25 prosenttia

edellisvuoteen verrattuna Kokonaisuutena Digian menestys oli hyvä markkinan ja talouden epävarmuuden huomioiden.

Digian hallituksen ja ylimmän johdon palkitsemista ohjaa yhtiökokouksen vahvistama ja yhtiön internet-sivuilla julkaistu toimielinten palkitsemispolitiikka. Se pyrkii yhdessä palkitsemisraportin kanssa antamaan sijoittajille selkeän kuvan Digian toimielinten palkitsemisen kokonaisuudesta. Palkitsemispolitiikan kantava ajatus on yhtiön suoriutumiseen perustuva kokonaispalkitseminen, mikä näkyy ylimmän johdon lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinohjelmien painotuksessa ja mittareissa.

Vuonna 2023 Digian toimitusjohtajalle ja ylimmälle johdolle maksettiin vuosittaisten lyhyen aikavälin tavoitepalkkioiden lisäksi palkkio yhtiön kolmevuotisesta 2020–2022 pitkän aikavälin osakepohjaisesta kannustinohjelmasta. Aiemman ohjelman päätyessä yhtiön hallitus päätti uudesta pitkän aikavälin osakepohjaisesta kannustinohjelmasta vuosille 2023–2025. Ohjelman kohderyhmä muodostuu toimitusjohtajasta ja yhtiön ylimmästä johdosta. Lisäksi ohjelmaan voi kuulua yksittäisiä muita avainhenkilöitä. Pitkän aikavälin osakepohjaisen kannustinohjelman tavoitteet perustuvat yhtiön liikevaihtoon, kumulatiiviseen osakekohtai-

seen tulokseen (EPS) vuosilta 2023–2025 sekä uutena elementtinä kestävyystavoitteeseen. Vastuullisuus on noussut myös Digian painotuksissa ja arjessa yhä keskeisempään rooliin ja onkin luonnollista, että se on myös osana johdon palkitsemista.

Vuonna 2023 Digia otti käyttöön oman työehtosopimuksen. Osana työehtosopimuskokonaisuutta sovittiin myös palkkaratkaisusta vuosille 2023–2024. Palkkaratkaisussa on uudenlainen, osin kannattavuuteen sidottu malli. Sen kantava ajatus on, että yhtiön menestys heijastuu osin henkilöstön palkkakehitykseen.

Haluan kiittää kuluneesta vuodesta ja saamastani luottamuksesta Digian palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajana. On mielenkiintoista päästä jatkamaan uutta strategiakautta ja kestäväns kasvun matkaamme.

Outi Taivainen

Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja



Johdanto

Yhteenveto: Digian palkitseminen tilikaudella 2023 suhteessa suorituskyytyyn

Digian toimielinten palkitseminen perustuu Digia Oyj:n toimielinten palkitsemispolitiikkaan, josta osakkeenomistajat tekivät neuvoa-antavan päätöksen varsinaisessa yhtiökokouksessa 16.3.2020. Palkitsemispolitiikkaa sovelletaan vuoden 2024 varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Palkitsemispolitiikka löytyy internet-sivuillamme: digia.com/sijoittajat/hallinnointi/palkitseminen/.

Digian hallitus on hyväksynyt tämän palkitsemisraportin palkitsemisvaliokunnan esityksestä ja raportti esitellään yhtiökokoukselle keväällä 2024.

Yhtiön palkitsemisen tavoitteena on edistää liiketoimintastrategian toteutumista, pitkän aikavälin taloudellista menestystä, kilpailukykyä ja omistaja-arvon suotuisaa kehitystä. Lisäksi tavoitteena on tukea sitä, että yhtiön toimielimiin saadaan rekrytoitua ja sitoutettua parhaat mahdolliset henkilöt. Yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan tilikauden 2023 palkitsemisen rakenne ja päätöksentekojärjestys noudattivat Digian toimielinten palkitsemispolitiikkaa, eikä tarvetta poikkeamiseen tai takaisinperintään ollut.

Hallituksen jäsenille maksettiin vuonna 2023 kiinteä kuukausittainen palkkio sekä kokouspalkkiot. Palkkion suuruuteen vaikutti rooli hallituksen puheenjohtajana, varapuheenjohtajana ja jäsenenä sekä valiokuntien

puheenjohtajana ja jäsenenä. Maksetut palkkiot on kuvattu jäljempänä kohdassa Hallituksen palkitseminen 2023.

Toimitusjohtajalle vuonna 2023 maksettu kokonaispalkkio koostui kiinteästä kokonaispalkasta, tavanomaisista luontoiseduista ja lyhyen aikavälin kannustinohjelmaan perustuvasta palkitsemisesta. Lisäksi toimitusjohtajalle maksettiin palkkio vuosien 2020–2022 pitkän aikavälin osakepohjaisesta kannustinohjelmasta. Kannustinohjelmat ja maksettu toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen on kuvattu tarkemmin jäljempänä kohdassa Toimitusjohtajan palkitseminen 2023 ja Osakepalkkiojärjestelmät.

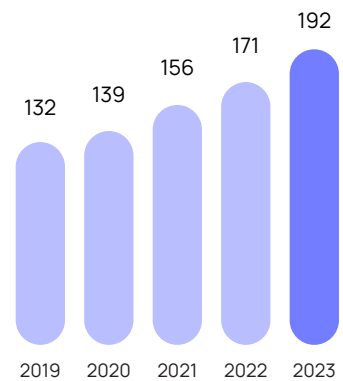
Verrattuna vuoden 2022 palkitsemisraporttiin on vuoden 2023 raporttiin tehty joitain muutoksia. Suurin muutos koskee yhtiön taloudellisen suoriutumisen ja palkitsemisen kehitystä kuvaavaa vertailutaulukkoa, jossa tunnuslukuja on karsittu ja taulukkoa näin tiivistetty. Tavoitteena on selkeyttää ja parantaa luettavuutta markkinakäytännön mukaisesti.

Vertailutaulukkoon on tehty seuraavat muutokset:

- Yhtiön taloudellisen menestyksen tunnuslukujen muutosprosentit on jätetty pois luettavuuden parantamiseksi.
- Yhtiön taloudellisen menestyksen tunnusluvuista liikevoitto (EBIT) on poistettu ja tilalle lisätty liikevoitto (EBITA). Taulukkoon on lisätty uutena tietorivinä tulos per osake (EPS).
- Henkilöstön palkitsemisen kehityksestä kuvataan keskimääräisten palkkakustannusten kautta. Palkat ja palkkiot, kokonaispalkkakustannusten kehitys, henkilöstön keskimääräinen lukumäärä ja keskimääräisten palkkakustannusten prosentuaalinen kehitys on jätetty pois.
- Hallituksen palkitsemista kuvataan hallituksen puheenjohtajan ja muun hallituksen vuosipalkkio-tiedoilla. Palkitsemisen kehityksen prosentuaalinen muutostieto sekä hallituksen jäsenmäärätieto on jätetty pois.
- Toimitusjohtajan palkitsemista kuvataan palkan ja muuttuvien palkanosien tiedoilla. Kiinteä kokonaispalkka, kiinteän palkan prosentuaalinen kehitys, maksetut lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinpalkkiot ja maksettujen muuttuvien palkanosien kehitys on jätetty pois. Toimitusjohtajan palkitseminen on kuvattu tarkemmin kohdassa Toimitusjohtajan palkitseminen 2023.

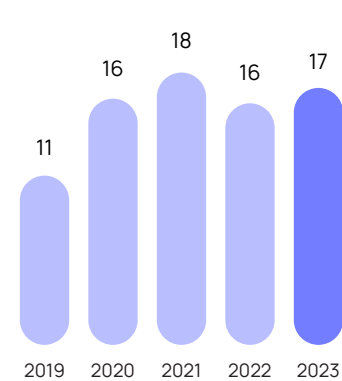
Liikevaihdon kehitys

miljoonaa euroa



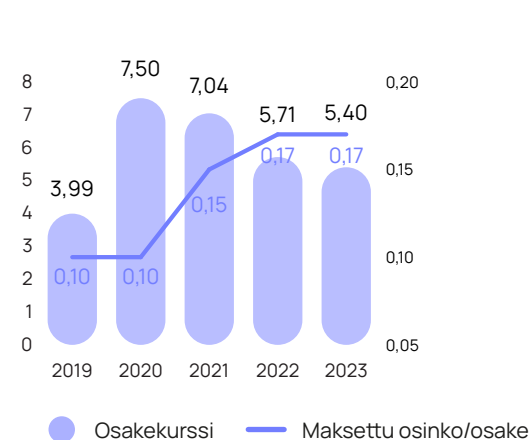
Liikevoiton (EBITA) kehitys

miljoonaa euroa



Osakekurssin ja osingon kehitys

euroa



Digian taloudellisen suoriutumisen ja palkitsemisen kehitys 2019–2023

Seuraavassa on kuvattu, miten hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle maksetut palkkiot ovat kehittyneet vuodesta 2019 alkaen verrattuna työntekijöiden keskimääräisen palkitsemisen kehitykseen ja yhtiön taloudelliseen menestykseen saman ajanjakson aikana.

Koko henkilöstön keskimääräisten palkkakustannusten kehityksessä on huomioitava, että uudet rekrytoinnit, ostetut liiketoiminnot ja vaihtuvuus vaikuttavat keskimääräisten palkkakustannusten kehitykseen. Verrattaessa identtisiä henkilöitä vuoden alussa ja lopussa, on palkkakustannusten kehitys korkeampi kuin keskimääräisten kustannusten kehitys. Digian henkilöstöstä osa kuuluu myös lyhyen aikavälin kannustinojelmiaan tai muun vaihtuvan palkanosan piiriin. Henkilöstön palkkoja kuvaavassa luvussa on mukana kiinteät palkat, tavoitepalkkiot ja muut vaihtuvat palkanosat.

Pitkän aikavälin osakepohjaiseen kannustinojelmiaan kuuluu lähinnä yhtiön ylin johto. Pitkän aikavälin kannustimia on maksettu keväällä 2020 ja keväällä 2023. Vertailtavuuden säilyttämiseksi pitkän aikavälin osakepohjaisen kannustinohjelman kulu ei kuitenkaan ole mukana taulukossa henkilöstön palkkakustannuksissa. Pitkän aikavälin osakepohjaisen kannustinohjelman kulut näkyvät toimitusjohtajan palkka ja muuttuvat palkanosat -osiossa vuoden 2020 ja 2023 osalta. Seuraavan kerran mahdollisia pitkän aikavälin kannustimia maksetaan keväällä 2026 vuosia 2023–2025 koskevan pitkän aikavälin osakepohjaisen kannustinohjelman pohjalta.

Palkitsemisen kehitys 2019–2023	2019	2020	2021	2022	2023
Hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio (kiinteä kuukausipalkkio + kokouspalkkiot) (EUR)	80 500	77 000	88 500*	87 000	86 652
Muun hallituksen vuosipalkkiot (kiinteä kuukausipalkkio + kokouspalkkiot) yhteensä (EUR)	232 500*	226 500*	263 000*	255 000	266 435
Toimitusjohtajan palkka ja muuttuvat palkanosat yhteensä (EUR)	431 182	826 248**	427 760	369 132	981 012**
Digian henkilöstön palkkakustannukset keskimäärin (kokonaispalkkakustannus jaettuna henkilöstöllä keskimäärin) (EUR)	60 918	61 000	60 978	62 259	64 642
Liikevaihto (MEUR)	131,8	139,0	155,9	170,8	192,1
Liikevoitto (EBITA) (MEUR)	11,0	16,0	17,7	15,7	16,7
Tulos/osake (EPS) (EUR)	0,27	0,40	0,44	0,36	0,37
Maksetut osingot osakkeelta (päättösvooden mukaan) (EUR)	0,07	0,10	0,15	0,17	0,17
Osakkeen virallinen päätöskurssi tilinpäätösvoonna (EUR)	3,99	7,52	7,04	5,71	5,40
Yhtiön markkina-arvo (EUR)	107 026 655	201 714 397	188 839 010	153 163 458	144 848 104

*Taulukossa on esitetty vuosilta 2019–2023 hallitukselle kunakin tilikautena maksetut palkkiot. Lisäksi hallituksen jäsenille, pois lukien hallituksen puheenjohtaja, maksettiin vuonna 2021 takautuvasti oikaisuna vuosiin 2019–2020 kohdistuneita kokouspalkkioita yhteensä 55 000 euron edestä (11 000 euroa /hallituksen jäsen). Syynä oli maksatusvirhe, jonka johdosta vuosien 2019–2020 hallituspalkkiot, yhtiökokouksen muutettua kokouspalkkioita, oli maksettu inhimillisen virheen takia liian pieninä. Nämä kokouspalkkiot on taulukossa oikaistu vuosille 2019–2020 vertailtavuuden säilyttämiseksi eivätkä näy vuoden 2021 luvuissa, jolloin maksu viivästetysti tapahtui.

**Pitkän aikavälin osakepohjaisen kannustinohjelman maksatus.

Hallituksen palkitseminen 2023

Vuoden 2023 yhtiökokous päätti, että hallituksen jäsenille maksetaan hallituspalkkioita toimikaudelta, joka päättyy vuoden 2024 varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä, seuraavasti: kuukausipalkkiona hallituksen jäsenelle 3 500 euroa, hallituksen varapuheenjohtajalle 4 500 euroa ja hallituksen puheenjohtajalle 6 000 euroa kuukaudessa. Lisäksi kokousten puheenjohtajille maksetaan kokouspalkkiona 1 000 euroa ja muille jäsenille 500 euroa hallituksen kokoukselta ja hallituksen valiokunnan kokoukselta. Hallituksen kuukausipalkkioita korotettiin kussakin kategoriassa 500 euroa verrattuna vuoden 2022 yhtiökokouksessa päätettyihin palkkioihin. Hallituksen kokouspalkkiot säilyivät ennallaan. Lisäksi tavanomaiset ja kohtuulliset hallitustyöskentelystä aiheutuvat kustannukset korvataan hallituksen jäsenille laskua vastaan. Vuonna 2023 kustannuksia maksettiin yhteensä 9 505 euroa.

Tilikaudella 2023 hallituksen jäsenille maksettiin palkkioita Digian hallitus- ja valiokuntatyöskentelystä seuraavasti:

	Roolit ja valiokunnat	Vuosipalkkio	Kokouspalkkiot hallituksen ja valiokunnan kokouksista	Yhteensä
Martti Ala-Härkönen	Hallituksen varapuheenjohtaja Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja Nimitysvaliokunnan jäsen	49 957	14 500	64 457
Santtu Elsinen	Hallituksen jäsen Nimitysvaliokunnan puheenjohtaja Tarkastusvaliokunnan jäsen	40 652	9 000	49 652
Robert Ingman	Hallituksen puheenjohtaja Nimitysvaliokunnan jäsen Palkitsemisvaliokunnan jäsen	70 652	16 000	86 652
Sari Leppänen	Hallituksen jäsen Palkitsemisvaliokunnan jäsen	40 652	6 500	47 152
Henry Nieminen	Hallituksen jäsen Tarkastusvaliokunnan jäsen (2023 yhtiökokouksesta alkaen)	32 565	7 000	39 565
Seppo Ruotsalainen	Hallituksen varapuheenjohtaja Nimitysvaliokunnan jäsen Tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja (2023 yhtiökokoukseen asti)	10 957	3 500	14 457
Outi Taivainen	Hallituksen jäsen Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja	40 652	10 500	51 152
Yhteensä				353 087

Toimitusjohtajan palkitseminen 2023

Toimitusjohtajalle vuonna 2023 maksettu kokonaiskompensaatio koostui kiinteästä palkasta, tavanomaisista luontoisetuksista, lyhyen aikavälin kannustinpalkkioista ja pitkän aikavälin kannustinpalkkiosta. Yhtiön palkitsemispolitiikka ja -järjestelmät ovat suoritusperusteisia. Näin ollen myös toimitusjohtajan kokonaispalkitsemisessa kannustinohjelmien palkitsevuus seuraa yrityksen liiketoimintastrategian toteutumista, pitkän aikavälin taloudellista menestystä, kilpailukykyä ja omistaja-arvon suotuisaa kehitystä.

Huhtikuussa 2023 toimitusjohtajan kiinteää kokonaispalkkaa tarkistettiin normaalin palkantarkistusprosessin myötä. Uusi kiinteä kokonaispalkka on 26 500 euroa kuukaudessa (ennen 24 000 euroa).

Toimitusjohtajan lyhyen aikavälin kannustinpalkkion ansaintamahdollisuus säilyi ennallaan (maksimitaso 80 %). Yhtiön voimassa olevan, lyhyen aikavälin kannustinohjelman tavoitteet ovat vuositavoitteita, kuitenkin siten, että ensimmäiselle puolivuotiskaudelle on asetettu välitavoite. Välitavoitteen saavuttamisesta maksetaan ennakkopalkkio, jonka maksuajankohta on elokuu. Ennakkopalkkio vähennetään koko vuoden tavoitteiden toteutumisen pohjalta maksettavasta palkkiosta, jonka maksuajankohta on palkkiovuoden jälkeen helmikuussa. Näin ollen toimitusjohtajalle vuonna 2023 maksetuissa lyhyen aikavälin kannustinpalkkioissa oli mukana sekä vuonna 2022 että 2023 kertyneitä palkkioita.

Vuoden 2023 lyhyen aikavälin kannustinohjelman ansaintakriteerien pääpaino on yhtiön vuositason onnistumisessa, mutta mittarit on pyritty asettamaan siten, että ne tukevat samalla yhtiön pitkän aikavälin menestystä. Lyhyen aikavälin kannustinpalkkion ansaintakriteerit vuonna 2023 olivat seuraavat:

Ansaintakriteeri (kaikki kriteerit ovat Digia-tason mittareita)	Painoarvo
Liikevaihto	45 %
EBITA	45 %
Asiakaskokemus (NPS)	5 %
Työntekijäkokemus (eNPS)	5 %

Kaikkia palkkiomittareita arvioidaan itsenäisesti toisistaan riippumatta, kuitenkin siten, että mikäli koko vuoden liikevoitto jäisi alle asetetun EBITA-kynnysarvon, vuoden lopussa arvioitavaa kannustinpalkkio-osuutta ei tulisi maksuun.

Toimitusjohtajalle maksettiin vuonna 2023 palkkaa (sisältäen luontoisedut) yhteensä 325 065 euroa ja lyhyen aikavälin kannustinpalkkioita yhteensä 124 696,80 euroa. Kannustinpalkkio koostui jäljempänä kuvatuista toteumista. Toimitusjohtajalla oli käytössään yhtiön normaalit henkilöstö- ja luontoisedut.

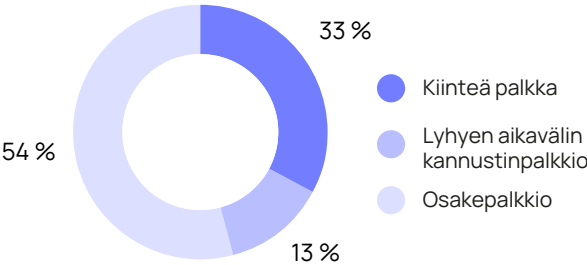
Lisäksi tilikaudella 2023 toimitusjohtajalle maksettiin palkkio Digian vuosille 2020–2022 kohdistuneesta pitkän aikavälin kannustinohjelmasta. Palkkion suuruus oli yhteensä 531 250,66 euroa, mikä maksettiin osakkeiden ja rahan yhdistelmänä.

Toimitusjohtajalle tilikaudella 2023 maksetut palkat ja palkkiot

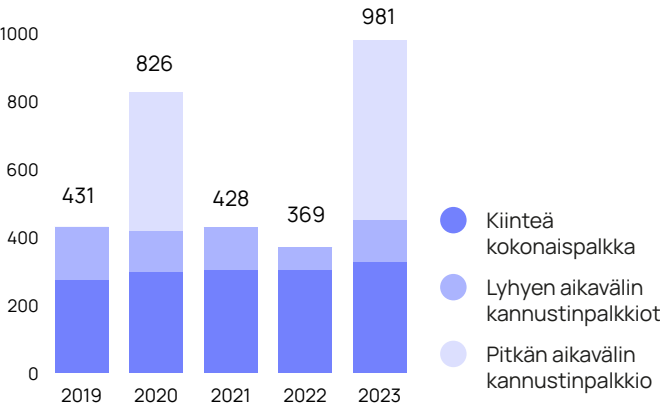
Tilikaudella 2023 toimitusjohtajalle maksettiin palkkana ja muina etuuksina seuraavasti:

Palkitsemisen osa	Maksettu 2023
Kiinteä kokonaispalkka (sis. luontoisedut)	325 065
Lyhyen aikavälin kannustinpalkkio (STI)	124 697
Pitkän aikavälin kannustinohjelman palkkio (2020–2022 kannustinohjelma)	531 251
Yhteensä	981 013

Toimitusjohtajan palkitsemisen rakenne maksettu 2023



Toimitusjohtajan palkka ja palkkiot 2019–2023 tuhatta euroa



Pitkän aikavälin osakepohjainen kannustinohjelma

Raportointikaudella maksettiin osakepohjainen palkkio kalenterivuodet 2020–2022 kattaneesta pitkän aikavälin osakepohjaisesta kannustinohjelmasta.

Digia Oyj:n hallitus päätti toukokuussa 2023 uuden pitkän aikavälin osakepohjaisen kannustinohjelman perustamisesta. Lähtökohtaisesti kohderyhmä muodostuu toimitusjohtajasta ja yhtiön ylimmästä johdosta. Lisäksi ohjelmaan voi kuulua yksittäisiä muita avainhenkilöitä. Ohjelman tarkoituksena on yhdistää yhtiön omistajien ja johdon tavoitteet yhtiön arvon nostamiseksi sekä sitouttaa toimiva johto yhtiöön ja yhtiön pitkän aikavälin tavoitteisiin.

Ansaintajakso	Osakepohjainen pitkän aikavälin kannustinohjelma 2020–2022	Osakepohjainen pitkän aikavälin kannustinohjelma 2023–2025
Tavoitteet ja painoarvo	Liikevaihto (60 %) Osakkeen absoluuttisen kokonaistuoton kehitys (TSR) (40 %)	Liikevaihto (50 %) Kumulatiivinen osakekohtainen tulos (EPS) (40 %) Kestävyystavoite (10 %)
Maksatus	Kevät 2023	Kevät 2026

The Digia logo is centered on a teal background. It features the word "digia" in a large, white, lowercase sans-serif font. Below the "di" is the phrase "Unlock your" and below the "gia" is the phrase "intelligence.", both in a smaller white sans-serif font.

digia

Unlock your intelligence.

digia.com