

digia

Palkitsemisraportti

2024



Kirje osakkeenomistajille palkitsemisvaliokunnan puheenjohtajalta

Hyvät Digia Oyj:n osakkeenomistajat,

Esittelen palkitsemisvaliokunnan ja hallituksen puolesta Digia Oyj:n vuoden 2024 palkitsemisraportin, joka on laadittu noudattaen voimassa olevaa lainsäädäntöä sekä vuoden 2025 hallinnointikoodia. Raportti tarjoaa katsauksen siitä, miten Digian hallitusta ja toimitusjohtajaa palkittiin vuonna 2024. Lisäksi se sisältää yhteenvedon Digian palkitsemisesta suhteessa suorituskyykyimme vuosina 2020–2024 sekä esittelyn osakepalkkiojärjestelmästä vuosille 2023–2025 ja lyhyen aikavälin tavoitepalkkiojärjestelmästä tilikaudelle 2024.

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

Vuosi 2024 oli kuluvan strategiakautemme toinen vuosi sekä Digian yhdeksäs perättäinen kannattavan kasvun vuosi. Koko vuoden liikevaihtomme kasvoi 7,1 prosenttia ja oli 205,7 miljoonaa euroa. EBITA-liikevoittonamme oli 21,2 miljoonaa euroa. Asiakastytyväisyyttä mittaava suosittelemisindeksi (NPS) parani 18 prosenttia ja henkilöstötyytyväisyyttä mittaava suosittelemisindeksi (eNPS) 60 prosenttia strategian mukaiseen vertailuvuoteen 2022 verrattuna. Kokonaisuutena Digian menestys oli hyvä haastavasta markkinatilanteesta huolimatta.

Digian hallituksen ja ylimmän johdon palkitsemista ohjaa toimielinten palkitsemispolitiikka, josta osakkeenomistajat tekivät neuvoa-antavan päätöksen varsinaisessa yhtiökokouksessa 20.3.2024. 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.

Taloudellisten tavoitteiden ohella vastuullisuus on vakiinnuttanut asemansa osana johdon pitkän ja lyhyen aikavälin palkitsemista. Molemmissa kannustinohjelmissa on mukana kestävyystavoite, joka koostuu vastuullisuustavoitteidemme ESG-kokonaisuutta mittaavasta indeksistä. Vastuullisuutta osana kannustinjärjestelmiä on käsitelty tarkemmin myös Digian toimintakertomuksen kestävyys selvityksessä vuodelta 2024, joka julkaistaan nyt ensimmäistä kertaa EU:n kestävyysraportointidirektiivin mukaisesti.

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

Outi Taivainen

Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja



Johdanto

Yhteenveto: Digian palkitseminen tilikaudella 2024 suhteessa suorituskyykyyn

Digian toimitusten palkitseminen perustuu Digia Oyj:n toimitusten palkitsemispolitiikkaan, josta osakkeenomistajat tekivät neuvoa-antavan päätöksen varsinaisessa yhtiökokouksessa 20.3.2024. Palkitsemispolitiikkaa sovelletaan vuoden 2028 varsinaiseen yhtiökokoukseen asti. Palkitsemispolitiikka löytyy internet-sivuiltamme: digia.com/sijoittajat/hallinnointi/palkitseminen/.

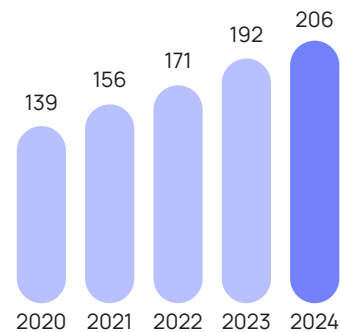
Digian hallitus on hyväksynyt tämän palkitsemisraportin palkitsemisvaliokunnan esityksestä ja raportti esitellään yhtiökokoukselle keväällä 2025. Yhtiön palkitsemisen tavoitteena on edistää liiketoimintastrategian toteutumista, pitkän aikavälin taloudellista menestystä, kilpailukykyä ja omistaja-arvon suotuisaa kehitystä. Lisäksi tavoitteena on tukea sitä, että yhtiön toimitusjohtajien saadaan rekrytoitua ja sitoutettua parhaat mahdolliset henkilöt. Yhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan tilikauden 2024 palkitsemisen rakenne ja päätöksentekojärjestys

noudattivat Digian toimitusten palkitsemispolitiikkaa, eikä poikkeamiseen tai takaisinperintään ollut tarvetta.

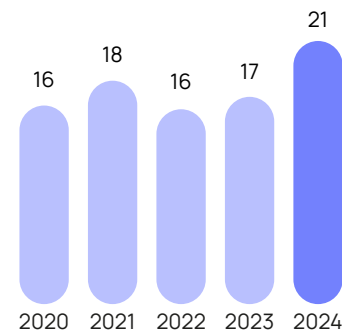
Hallituksen jäsenille maksettiin vuonna 2024 kiinteä kuukausittainen palkkio sekä kokouspalkkiot. Palkkion suuruuteen vaikutti rooli hallituksen puheenjohtajana, varapuheenjohtajana ja jäsenenä sekä valiokuntien puheenjohtajana ja jäsenenä. Maksetut palkkiot on kuvattu jäljempänä kohdassa Hallituksen palkitseminen 2024.

Toimitusjohtajalle vuonna 2024 maksettu kokonaispalkkio koostui kiinteästä kokonaispalkasta, tavanomaisista luontoiseduista ja lyhyen aikavälin kannustinohjelmaan perustuvasta palkitsemisesta. Kannustinohjelmat ja maksettu toimitusjohtajan kokonaispalkitseminen on kuvattu tarkemmin jäljempänä kohdissa Toimitusjohtajan palkitseminen 2024 ja Kannustinjärjestelmät.

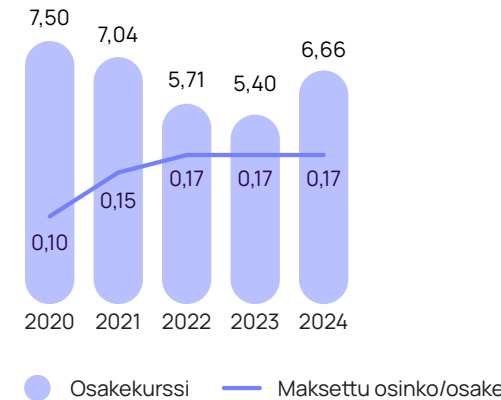
Liikevaihdon kehitys
miljoonaa euroa



Liikevoiton (EBITA) kehitys
miljoonaa euroa



Osakekurssin ja osingon kehitys
euroa



Digian taloudellisen suoriutumisen ja palkitsemisen kehitys 2020–2024

Seuraavassa on kuvattu, miten hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle maksetut palkkiot ovat kehittyneet vuodesta 2020 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 kannustinohjelman tai muun vaihtuvan palkanosan piiriin. Henkilöstön palkkoja kuvaavassa luvussa on mukana kiinteät palkat, tavoitepalkkiot ja muut vaihtuvat palkanosat.

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

Palkitsemisen kehitys 2020–2024	2020	2021	2022	2023	2024
Hallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio (kiinteä kuukausipalkkio + kokouspalkkiot) (EUR)	77 000	88 500*	87 000	86 652	80 000
Muun hallituksen vuosipalkkiot (kiinteä kuukausipalkkio + kokouspalkkiot) yhteensä (EUR)	226 500*	263 000*	255 000	266 435	246 500
Toimitusjohtajan palkka ja muuttuvat palkanosat yhteensä (EUR)	826 248**	427 760	369 132	981 012**	392 100**
Digian henkilöstön palkkakustannukset keskimäärin (kokonaispalkkakustannus jaettuna henkilöstöllä keskimäärin) (EUR)	61 000	60 978	62 259	64 642	65 492
Liikevaihto (MEUR)	139,0	155,9	170,8	192,1	205,7
Liikevoitto (EBITA) (MEUR)	16,0	17,7	15,7	16,7	21,2
Tulos/osake (EPS) (EUR)	0,40	0,44	0,36	0,37	0,50
Maksetut osingot osakkeelta (päättösvuoden mukaan) (EUR)	0,10	0,15	0,17	0,17	0,17
Osakkeen virallinen päätöskurssi tilinpäätösvuonna (EUR)	7,52	7,04	5,71	5,40	6,66
Yhtiön markkina-arvo (EUR)	201 714 397	188 839 010	153 163 458	144 848 104	178 645 995

*Taulukossa on esitetty vuosilta 2020–2024 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 vuodelle 2020 vertailtavuuden säilyttämiseksi eivätkä näy vuoden 2021 luvuissa, jolloin maksu viivästetysti tapahtui.

**Pitkän aikavälin osakepohjaisen kannustinohjelman maksatus.

Hallituksen palkitseminen 2024

Vuoden 2024 yhtiökokous päätti, että hallituksen jäsenille maksetaan hallituspalkkioita toimikaudelta, joka päättyy vuoden 2025 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. Lisäksi tavanomaiset ja kohtuulliset hallitustyöskentelystä aiheutuvat kustannukset korvataan hallituksen jäsenille laskua vastaan. Vuonna 2024 kustannuksia maksettiin yhteensä 2 707 euroa.

Tilikaudella 2024 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	54 000	6 000	60 000
Santtu Elsinen	Hallituksen jäsen Nimitysvaliokunnan puheenjohtaja Tarkastusvaliokunnan jäsen	42 000	4 000	46 000
Robert Ingman	Hallituksen puheenjohtaja Nimitysvaliokunnan jäsen Palkitsemisvaliokunnan jäsen	72 000	8 000	80 000
Sari Leppänen	Hallituksen jäsen Palkitsemisvaliokunnan jäsen	42 000	4 500	46 500
Henry Nieminen	Hallituksen jäsen Tarkastusvaliokunnan jäsen (2023 yhtiökokouksesta alkaen)	42 000	3 500	45 500
Outi Taivainen	Hallituksen jäsen Palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja	42 000	6 500	48 500
Yhteensä				326 500

Toimitusjohtajan palkitseminen 2024

Toimitusjohtajalle vuonna 2024 maksettu kokonaiskompensaatio koostui kiinteästä palkasta, tavanomaisista luontoisetuksista ja lyhyen aikavälin kannustinpalkkioista. 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.

Toukokuussa 2024 toimitusjohtajan kiinteää kokonaispalkkaa tarkistettiin normaalin palkantarkistusprosessin myötä. Uusi kiinteä kokonaispalkka on 27 500 euroa kuukaudessa (ennen 26 500 euroa).

Toimitusjohtajan lyhyen aikavälin kannustinpalkkion maksimiansaintamahdollisuus säilyi ennallaan (maksimitaso 80 %). Tavoitetasossa palkkion ansaintamahdollisuus nostettiin vuonna 2024 50 %:iin (2023: 40 %) 12 kuukauden kiinteästä palkasta ilman lomakorvausta tai luontoisetuksia eli toteuma tavoitetasolla on enintään alle puolet kiinteästä kokonaispalkasta.

Toimitusjohtajalle maksettiin vuonna 2024 palkkaa (sisältäen luontoisedut) yhteensä 342 620 euroa ja lyhyen aikavälin kannustinpalkkioita yhteensä 49 479,80 euroa. Osa lyhyen aikavälin kannustinpalkkiosta maksetaan palkkiovuoden jälkeen. Näin ollen toimitusjohtajalle vuonna 2024 maksetuissa lyhyen aikavälin kannustinpalkkioissa oli mukana sekä vuonna 2023 että 2024 kertyneitä palkkioita.

Kannustinpalkkio koostui jäljempänä kuvatuista toteumista. Toimitusjohtajalla oli käytössään yhtiön normaalit henkilöstö- ja luontoisedut.

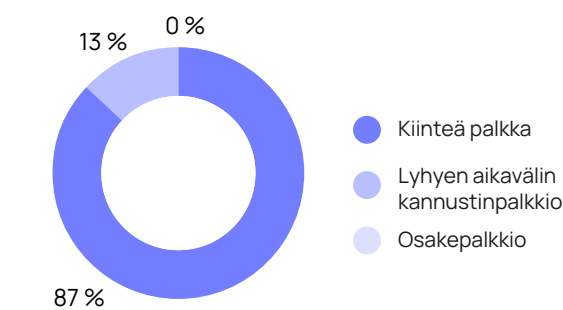
Toimitusjohtajalle tilikaudella 2024 maksetut palkat ja palkkiot

Tilikaudella 2024 toimitusjohtajalle maksettiin palkkana ja muina etuuksina seuraavasti:

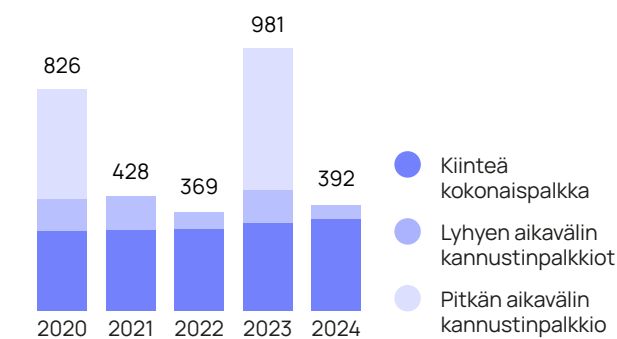
Palkitsemisen osa	Maksettu 2024
Kiinteä kokonaispalkka (sis. luontoisedut)	342 620
Lyhyen aikavälin kannustinpalkkio (STI)	49 479,80
Pitkän aikavälin kannustinohjelman palkkio (2023-2025 kannustinohjelma)	Ei maksatusta; erääntyy maksettavaksi keväällä 2026
Yhteensä	392 099,80

Vuonna 2024 maksetusta lyhyen aikavälin kannustinpalkkiosta 15 508,80 € kohdistui vuonna 2023 ansaittuun palkkioon (koko vuoden 2023 palkkiototeuma vähennettynä H1/2023 ennakkolla, maksatus Q1/24) ja 33 971 € vuonna 2024 ansaittuun palkkioon (H1/2024 ennako, maksatus Q3/24). Vuoden 2024 palkkion toinen osa maksetaan Q1/2025. Vuoden 2024 palkkiototeuma on kokonaisuudessaan kuvattu tämän raportin lopussa.

Toimitusjohtajan palkitsemisen rakenne maksettu 2024



Toimitusjohtajan palkka ja palkkiot 2020-2024 tuhatta euroa



Kannustinjärjestelmät

Pitkän aikavälin osakepohjainen kannustinohjelma 2023–2025

Digia Oyj:llä on meneillään kalenterivuodet 2023–2025 kattava, hallituksen vahvistama pitkän aikavälin osakepohjainen kannustinohjelma. Se tarjoaa osallistujille mahdollisuuden ansaita yhtiön osakkeita hallituksen kolmen vuoden palkkiokaudelle asettamien tavoitteiden saavuttamisen pohjalta. Tavoitteet perustuvat yhtiön liikevaihtoon, kumulatiiviseen osakekohtaiseen tulokseen (EPS) vuosilta 2023–2025 ja kestävyystavoitteeseen. Mittareiden ansaintajakso on kolme vuotta (2023–2025) ja kaikkien mittareiden tavoitteet on asetettu ansaintajakson päättymisajankohtaan.

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 2023–2025
Tavoitteet ja painoarvo	Liikevaihto (50 %) Kumulatiivinen osakekohtainen tulos (EPS) (40 %) Kestävyystavoite (10 %)
Maksatus	Kevät 2026

Lyhyen aikavälin tavoitepalkkiojärjestelmä – tilikausi 2024

Tilikaudelle 2024 vahvistettu toimitusjohtajan ja johtoryhmän lyhyen aikavälin kannustinjärjestelmä vastaa vuoden 2023 tavoitepalkkiojärjestelmän rakennetta ja periaatteita. Kannustinohjelman ansaintakriteerien pääpaino on yhtiön vuositasen onnistumisessa, mutta mittarit on pyritty asettamaan siten, että ne tukevat samalla yhtiön pitkän aikavälin menestystä.

Tavoitepalkkiojärjestelmän ansaintakriteerit vuonna 2024 perustuvat yhtiön liikevaihtoon ja liikevoittoon (EBITA) sekä kestävyystavoitteeseen. Tavoitteet

ovat vuositavoitteita, kuitenkin siten, että ensimmäiselle puolivuotiskaudelle on asetettu välitavoite. Välitavoitteen saavuttamisesta maksetaan ennakkopalkkio, jonka maksuajankohta on kyseisen vuoden Q3. Ennakkopalkkio vähennetään koko vuoden tavoitteiden toteutumisen pohjalta maksettavasta palkkiosta, jonka maksuajankohta on palkkiovuoden jälkeen Q1.

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

Ansaintakriteeri (kaikki kriteerit ovat Digia-tason mittareita)	Painoarvo	Koko vuoden 2024 mittareiden toteuma
Liikevaihto	50 %	38 %
EBITA	40 %	85 %
Kestävyysindeksi	10 %	131 %

Vuoden 2024 palkkiosta toimitusjohtajalle maksettiin vuonna 2024 (H1/2024 ennakko, maksuhetki Q3/24) 32 %. Loput 68 % maksetaan Q1/25.

A large graphic on the right side of the slide consisting of a light blue circle containing a darker blue rounded square.

digia

Unlock your
intelligence.

digia.com