

# Toimielinten palkitsemispolitiikka ja muut palkitsemista koskevat tiedot

## Johdanto

Hallinnointikoodissa tarkoitettu palkitsemispolitiikka on lakiin perustuva pakollinen velvoite pörssiyhtiöille. Pirkanmaan Osuuskaupan (jäljempänä ”osuuskauppa”) palkitsemispolitiikka ei täysin vastaa palkitsemispolitiikkaa, jota arvopaperimarkkina-laki ja valtiovarainministeriön asetus osakkeen liikkeeseenlaskijan palkitsemispolitiikasta ja palkitsemisraportista edellyttää pörssiyhtiöiltä. Osuuskauppa on kuitenkin pyrkinyt mahdollisuuksien mukaan laatimaan palkitsemispolitiikan, ottaen huomioon kuitenkin osuuskaupan sääntöjen mukaisen päätöksentekomenettelyn palkitsemisestä.

## Palkitsemisen päätöksentekoprosessi

Edustajisto päättää vuosittain syyskokouksessa edustajiston jäsenten ja hallintoneuvoston puheenjohtajien ja jäsenten palkkioista. Päätöksenteko tapahtuu vuosittain edustajiston kevätkokouksessa valittavan edustajiston nimeämisvaliokunnan valmistelusta. Hallintoneuvoston palkkioista päätetään SOK:n hallintoneuvoston palkitsemisvaliokunnan valmisteleman suosituksen pohjalta.

Hallintoneuvosto päättää hallituksen jäsenten palkkioista ja toimitusjohtajan palkkauksen perusteet. Hallituksen jäsenten palkkiot päätetään SOK:n palkitsemisvaliokunnan valmisteleman suosituksen pohjalta. Hallintoneuvoston puheenjohtajan tehtävänä on sopia yhdessä hallintoneuvoston varapuheenjohtajan kanssa toimitusjohtajan palkkaeduista hallintoneuvoston päättämien palkkausperusteiden mukaisesti.

SOK:n hallintoneuvosto antaa palkitsemisvaliokunnan esityksestä suosituksia osuuskaupan toimitusjohtajan tulospalkitsemisen perusteista. Johtoryhmän, pois lukien toimitusjohtaja, joka toimii hallituksen puheenjohtajana, palkat luontoisetuineen sekä tulos- ja kannustepalkkiojärjestelmän perusteet hyväksytään vuosittain hallituksessa.

Hallintoneuvoston, hallituksen ja toimitusjohtajan palkkiot maksetaan rahakorvauksina, luontoisetuina ja eläke-etuutena. Osuuskaupan hallituksen jäsenet, pois lukien toimitusjohtaja, joka toimii myös hallituksen puheenjohtajana, eivät kuulu osuuskaupan muiden palkitsemis- tai eläkejärjestelmien piiriin.

## Palkitsemisen keskeiset perusteet

### *Edustajisto*

Edustajiston jäsenen kokouspalkkio vuonna 2026 on 285 euroa kultakin kokoukselta (270 euroa vuonna 2025). Lisäksi edustajiston jäsenet ovat oikeutettuja matkakustannusten korvaukseen edustajiston hyväksymien periaatteiden mukaisesti.

Myös edustajiston nimeämisvaliokunnan jäsenten kokouspalkkio on 285 euroa kokoukselta (270 euroa vuonna 2025). Aluejohtokunnan kokouspalkkio on 285 euroa kokoukselta (270 euroa vuonna 2025).

### *Hallintoneuvosto*

Hallintoneuvoston jäsenen kokouspalkkio vuonna 2026 on 340 euroa kultakin kokoukselta tai tehtävään kuuluvalta toimitukselta päivässä (325 euroa vuonna 2025). Hallintoneuvoston puheenjohtajan kuukausipalkkio on 2495 euroa kuukaudessa (2375 euroa vuonna 2025) ja varapuheenjohtajan kuukausipalkkio on 1010 euroa kuukaudessa (960 euroa vuonna 2025). Hallintoneuvoston nimeämisvaliokunnan jäsenten kokouspalkkio on 340 euroa kokoukselta (325 euroa vuonna 2025).

Hallintoneuvoston jäsenet ovat oikeutettuja päivärahaan ja matkakustannusten korvaukseen osuuskaupan matkustussäännön ja edustajiston hyväksymien periaatteiden mukaisesti.

Hallintoneuvoston jäsenet on rinnastettu ostoetukäytännössä osuuskaupan henkilökuntaan, ja jäsenellä ja hänen kanssaan samassa taloudessa asuvalla puolisollla ja lapsilla on oikeus hyödyntää henkilökunnan ostoetu ja S-Pankin korkoetu.

### *Hallitus*

Hallituksen jäsenten kokouspalkkio vuonna 2026 on 565 euroa kokoukselta (540 euroa vuonna 2025) ja kuukausipalkkio on 1500 euroa kuukaudessa (1430 euroa vuonna 2025). Hallituksen puheenjohtajana toimiva toimitusjohtaja ei saa erillistä korvausta hallitustyöskentelystä. Toimitusjohtajaa lukuun ottamatta kukaan hallituksen jäsenistä ei ole työ- eikä toimisuhteessa osuuskauppaan. Kukaan hallituksen jäsenistä ei kuulu osuuskaupan edustajistoon.

Hallituksen jäsenet ovat oikeutettuja päivärahaan ja matkakustannusten korvaukseen osuuskaupan matkustussäännön ja hallintoneuvoston hyväksymien periaatteiden mukaisesti.

Hallituksen jäsenet on rinnastettu ostoetukäytännössä osuuskaupan henkilökuntaan, ja jäsenellä ja hänen kanssaan samassa taloudessa asuvalla puolisollla ja lapsilla on oikeus hyödyntää henkilökunnan ostoetu ja S-Pankin korkoetu.

### *Toimitusjohtaja*

Vuonna 2026 toimitusjohtajan kiinteä kuukausipalkka on 32 000 € / kk.

Toimitusjohtaja kuuluu lyhyen aikavälin kannustepalkkiojärjestelmään, jonka arviointijakso on yksi vuosi ja kannustepalkkion enimmäismäärä voi olla toimitusjohtajan osalta 3 kuukauden kiinteää palkkaa vastaava summa.

Toimitusjohtaja kuuluu lisäksi pitkän aikavälin kannustepalkkiojärjestelmään, jonka arviointijakso on 3 vuotta ja sitä koskevan kannustepalkkion enimmäismäärä voi olla toimitusjohtajan 9 kuukauden kiinteää palkkaa vastaava summa.

Toimitusjohtajan tulos- ja kannustepalkkioperusteet hyväksytään hallintoneuvostossa. Hallintoneuvoston puheenjohtajat seuraavat tulos- ja kannustepalkkioiden toteumaa. Perusteina voivat olla mm. tulos, prosessien tehokkuus, asiakas- ja henkilöstötyytyväisyys, jotka edistävät osuuskaupan toiminnan tarkoituksen toteutumista. Palkkiomittareita on asetettu sekä osuuskaupan että koko S-ryhmän näkökulmista.

Toimitusjohtaja ja toimitusjohtajan sijainen kuuluvat maksuperusteisen lisäeläkejärjestelyn piiriin ja vuosittainen lisäeläkemaksun suuruus on 20 prosenttia vuosipalkasta. Toimitusjohtajan alin mahdollinen eläkeikä kertyneen lisäeläkerahaston osalta on 60 vuotta.

Kumpikin osapuoli voi irtisanoa toimitusjohtajasopimuksen 6 kuukauden irtisanomisajalla. Toimisuhteen päättyessä osuuskaupasta johtuvasta syystä toimitusjohtaja on oikeutettu 6 kuukauden palkan määräiseen erokorvaukseen.

### *Johtoryhmä*

Toimitusjohtajaa lukuun ottamatta johtoryhmän tulos- ja kannustepalkkioperusteet hyväksytään hallituksessa. Hallitus seuraa tulos- ja kannustepalkkioiden toteumaa. Perusteina voivat olla mm. tulos, prosessien tehokkuus, asiakas- ja henkilöstötyytyväisyys, jotka edistävät osuuskaupan toiminnan tarkoituksen toteutumista. Palkkiomittareita on asetettu sekä osuuskaupan että koko S-ryhmän näkökulmista.

Johtoryhmän jäsenet kuuluvat lyhyen aikavälin kannustepalkkiojärjestelmään, jonka arviointijakso on yksi vuosi ja kannustepalkkion enimmäismäärä voi olla kunkin johtoryhmän jäsenen osalta 3 kuukauden kiinteää palkkaa vastaava summa.

Johtoryhmän jäsenet kuuluvat lisäksi pitkän aikavälin kannustepalkkiojärjestelmään, jonka arviointijakso on 3 vuotta ja sitä koskevan kannustepalkkion enimmäismäärä voi olla kunkin johtoryhmän jäsenen osalta 7,5 kuukauden kiinteää palkkaa vastaava summa.

Johtoryhmän jäsenet kuuluvat maksuperusteisen lisäeläkejärjestelyn piiriin ja vuosittainen lisäeläkemaksun suuruus on 10 prosenttia vuosipalkasta. Johtoryhmän jäsenten alin mahdollinen eläkeikä kertyneen lisäeläkerahaston osalta on 60 vuotta.

Johtoryhmän jäsenten irtisanomisaika on 6 kuukautta. Työsuhteen päättyessä osuuskaupasta johtuvasta syystä johtoryhmän jäsenet ovat oikeutettuja 6 kuukauden palkan määräiseen erokorvaukseen.

Toimitusjohtajaa lukuun ottamatta muiden johtoryhmän jäsenten kiinteä kuukausipalkka on vuonna 2026 yhteensä 74 579 € / kk.

Toimitusjohtajaa lukuun ottamatta muille johtoryhmän jäsenille tilikaudelta 2025 on maksettu tai erääntynyt:

- kiinteä vuosipalkka on ollut yhteensä 847 606 euroa
- luontaisetujen määrä on ollut yhteensä 64 557 euroa
- muuttuvien palkkioiden määrä on ollut yhteensä 187 668 euroa
- lisäeläkemaksu on ollut yhteensä 127 036 euroa

# Toimielinten palkitsemisraportti 2025

## Johdanto

Hallinnointikoodissa tarkoitettu palkitsemisraportti on lakiin perustuva pakollinen velvoite pörssiyhtiöille. Tämä osuuskaupan palkitsemisraportti ei täysin vastaa palkitsemispolitiikkaa, jota arvopaperimarkkinalaki ja valtiovarainministeriön asetus osakkeen liikkeeseenlaskijan palkitsemispolitiikasta ja palkitsemisraportista edellyttää pörssiyhtiöiltä. Osuuskauppa on kuitenkin pyrkinyt mahdollisuuksien mukaan laatimaan palkitsemispolitiikan, ottaen huomioon kuitenkin osuuskaupan säännöt ja niiden mukaisen menettelyn päätöksentekojärjestyksineen.

Vertailu hallintoneuvoston, hallituksen ja toimitusjohtajan palkkioiden kehityksestä suhteessa osuuskaupan työntekijöiden keskimääräiseen palkitsemisen kehitykseen ja osuuskaupan taloudelliseen kehitykseen viideltä edelliseltä tilikaudelta on kuvattu alla olevassa taulukossa viiden vuoden ajalta.

| <b>Keskimääräinen palkitseminen</b>         | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Hallintoneuvoston puheenjohtaja             | 38 160 €    | 39 365 €    | 41 675 €    | 33 475 €    | 39 150 €    |
| Hallintoneuvoston varapuheenjohtaja         | 21 430 €    | 23 440 €    | 26 390 €    | 24 555 €    | 21 575 €    |
| Hallintoneuvoston muut jäsenet keskimäärin  | 3 014 €     | 2 676 €     | 3 476 €     | 2 277 €     | 2 229 €     |
| Hallituksen puheenjohtaja / toimitusjohtaja | 431 863 €   | 446 149 €   | 539 365 €   | 393 291 €   | 417 423 €   |
| Hallituksen muut jäsenet keskimäärin        | 23 927 €    | 26 303 €    | 25 532 €    | 26 542 €    | 24 368 €    |
| Osuuskaupan työntekijän keski-ansio*        | 38 176 €    | 39 818 €    | 41 693 €    | 42 064 €    | 43 240 €    |

\*Osuuskaupan työntekijän keskiansio lasketaan osuuskaupan henkilöstökuluista vähentäen kokonaisluvusta muut henkilösivukulut ja jakamalla se keskimääräisellä henkilöstön määrällä vuoden aikana.

## Hallintoneuvoston ja hallituksen palkkiot

Vuonna 2025 hallintoneuvoston ja hallituksen jäsenille maksetut tai erääntyvät palkkiot ilmenevät alla olevasta taulukosta.

| Vuosi 2025 | Hallintoneuvoston kokoukset 5 kpl, osallistuminen *) | Hallituksen kokoukset 13 kpl, osallistuminen | 2025 maksetut kuukausipalkkiot yhteensä | 2025 maksetut kokouspalkkiot yhteensä | 2025 kaikki maksetut palkkiot yhteensä |
|------------|--|--|---|---------------------------------------|--|
|------------|--|--|---|---------------------------------------|--|

| Hallintoneuvoston jäsenet         |     |       |          |          |          |
|-----------------------------------|-----|-------|----------|----------|----------|
| Roth Marco, puheenjohtaja         | 5/5 | 13/13 | 28 500 € | 10 650 € | 39 150 € |
| Leskinen Päivi, varapuheenjohtaja | 5/5 | 13/13 | 11 520 € | 10 055 € | 21 575 € |
| Haapaniemi Jari                   | 3/5 | -     | -        | 1 570 €  | 1 570 €  |
| Hakanen Seija                     | 5/5 | -     | -        | 2 760 €  | 2 760 €  |
| Kaleva Lassi                      | 5/5 | -     | -        | 2 435 €  | 2 435 €  |
| Korhonen Petri                    | 5/5 | -     | -        | 2 110 €  | 2 110 €  |
| Kuivalainen Lars                  | 5/5 | -     | -        | 2 435 €  | 2 435 €  |
| Kukko Marianne                    | 5/5 | -     | -        | 2 435 €  | 2 435 €  |
| Kuosmanen Taru                    | 3/5 | -     | -        | 1 895 €  | 1 895 €  |
| Lahtinen Jamo                     | 4/5 | -     | -        | 1 840 €  | 1 840 €  |
| Lajusuo Sari                      | 5/5 | -     | -        | 2 110 €  | 2 110 €  |
| Leino Johanna                     | 4/5 | -     | -        | 1 840 €  | 1 840 €  |
| Lindroos Milla                    | 4/5 | -     | -        | 1 570 €  | 1 570 €  |
| Minkkinen Minna                   | 5/5 | -     | -        | 2 435 €  | 2 435 €  |
| Mäntylä Kirsi-Maria               | 5/5 | -     | -        | 1 840 €  | 1 840 €  |
| Nuorgam Emmi                      | 5/5 | -     | -        | 1 840 €  | 1 840 €  |
| Rantanen Sami                     | 5/5 | -     | -        | 2 110 €  | 2 110 €  |
| Rauas Minna                       | 5/5 | -     | -        | 2 435 €  | 2 435 €  |
| Ruusumaa Tuula                    | 4/5 | -     | -        | 1 840 €  | 1 840 €  |
| Tienari Tapani                    | 5/5 | -     | -        | 2 435 €  | 2 435 €  |
| Valkama Matti                     | 5/5 | -     | -        | 2 435 €  | 2 435 €  |
| Welling Marika                    | 5/5 | -     | -        | 3 085 €  | 3 085 €  |
| Yläjärvi Severi                   | 4/5 | -     | -        | 3 410 €  | 3 410 €  |
| Ylä-Nojonen Arja                  | 5/5 | -     | -        | 2 165 €  | 2 165 €  |

| Hallituksen jäsenet              |     |       |          |         |          |
|----------------------------------|-----|-------|----------|---------|----------|
| Heikkinen Antti, puheenjohtaja   | 5/5 | 13/13 | -        | -       | -        |
| Jaakkola Timo, varapuheenjohtaja | 5/5 | 13/13 | 17 160 € | 6 970 € | 24 130 € |
| Lehmus Pasi                      | 5/5 | 13/13 | 17 160 € | 7 835 € | 24 995 € |
| Lehtonen Karoliina               | 4/5 | 12/13 | 17 160 € | 6 700 € | 23 860 € |
| Pennanen Miia                    | 4/5 | 12/13 | 17 160 € | 6 970 € | 24 130 € |
| Schildt Jaakko                   | 5/5 | 12/13 | 17 160 € | 7 565 € | 24 725 € |

\* Kuukausipalkkiota maksetaan hallintoneuvoston puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle sekä hallituksen jäsenille.

\* Kokouspalkkio maksetaan osallistumisesta hallintoneuvoston tai hallituksen kokouksiin.

\* Muita kokouksia, joihin osallistumisesta maksetaan kokouspalkkio, ovat mm. edustajiston, aluejohtokunnan ja nimeämisvaliokunnan kokoukset sekä SOK:n osuuskunnan kokous ja SOK:n hallinnon teemaseminaari.

\* Hallintoneuvoston nimittämän S-vaalilautakunnan jäsenille maksettava kokouspalkkio on samansuuruinen kuin hallintoneuvoston jäsenten kokouspalkkio.

\* Saman vuorokauden aikana maksetaan enintään yksi palkkio, vaikka kokouksia tai toimituksia olisi useita, mikäli nämä seuraavat välittömästi tai lähes välittömästi toisiaan.

\* Toimitusjohtajalle ei makseta kokouspalkkioita eikä erillistä kuukausipalkkiota hallituksen puheenjohtajuudesta.

\*) Vuoden 2025 hallintoneuvoston 1. kokous on pidetty joulukuussa 2024.

## Toimitusjohtajan palkkiot

Vuonna 2025 toimitusjohtajalle maksetut tai erääntyvät palkkiot ilmenevät alla olevasta taulukosta.

| Toimitusjohtaja | Kiinteä vuosipalkka<br>(sis. luontoisedut) | Muuttuvat<br>palkitsemisen osat | Lisäeläkemaksut |
|-----------------|--|---------------------------------|-----------------|
| Antti Heikkinen | 384 300 €                                  | 33 123 €                        | 83 484 €        |

\* Muuttuvat palkitsemisen osat sisältävät muun muassa lyhyen ja pitkän aikavälin kannustinjärjestelmiin perustuvat taloudelliset etuudet.