

# Отчет по оплате труда AS LHV Group за 2021

---

1.	Введение .....	1
2.	Оплата труда члена правления .....	1
2.1.	Общая информация .....	1
2.2.	Соответствие вознаграждения принципам оплаты труда .....	2

## 1. Введение

Настоящий отчет по оплате труда составлен в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг Эстонии (VPTS) и содержит информацию о вознаграждениях, выплаченных руководителю AS LHV Group (LHV Группа), согласно принципам оплаты труда в 2021 хозяйственном году. Руководителем LHV Группы в значении VPTS является член правления Мадис Тоомсалу. Принципы оплаты труда LHV Группы описаны во внутреннем предписании «Политика оплаты труда» и разделе годового отчета «Отчет об управлении объединением».

## 2. Оплата труда члена правления

### 2.1. Общая информация

Мадису Тоомсалу, согласно договору члена правления, в 2021 году был выплачен оклад в размере 13 тысяч евро в месяц, итого за год 156 тысяч евро. Размер оклада члена правления и порядок его выплаты определяются решением совета.

LHV Группа применяет долгосрочную программу доплаты за результаты, а именно опционную программу, которую утверждает общее собрание акционеров. На Мадиса Тоомсалу распространяются опционные программы, утвержденные решениями общего собрания LHV Группы от 29 апреля 2015 года и 13 марта 2020 года. Эти опционные программы, помимо прочего, устанавливают условия сокращения или аннулирования опционов.

В соответствии с решениями совета, принятыми на основании этих опционных программ и заключенных опционных договоров, член правления LHV Группы Мадис Тоомсалу в качестве доплаты за результат получает право подписки на опционы, предоставленные ему в 2019, 2020 и 2021 годах, в общей сложности на 104 419 акций LHV Группы, в том числе опционы 2021 года составляют 34 054 акции LHV Группы на сумму 288 тысяч евро. Исходя из опционной программы, к Мадису Тоомсалу применяется как минимум годовой период обязанности сохранения с момента реализации опционов, в течение которого Мадис Тоомсалу обязуется держать составляющие основу опциона акции LHV Группы в своей собственности, не отчуждать их и ни в какой форме не обременять.

Учитывая, что опционы предоставляются по результатам предыдущего хозяйственного года, опционы 2021 года определялись результатами 2020 хозяйственного года. В силу того, что срок опционов составляет от трех лет с момента выпуска, в 2021 году были реализованы опционы, предоставленные в 2018 году по результатам 2017 года. В 2021 году акционеры не воспользовались установленным опционной программой правом сократить или аннулировать опционы.

Обзор ключевых показателей за последние пять хозяйственных лет, вознаграждение Мадиса Тоомсалу и показатели эффективности LHV Группы приведены в следующей таблице, прочие показатели эффективности опубликованы в консолидированном годовом отчете LHV Группы:

	2021	2020	2019	2018	2017
Годовая сумма оклада Мадиса Тоомсалу	156 тысяч евро	144 тысяч евро	144 тысяч евро	136 тысяч евро	101 тысяч евро
Опционы LHV Группы, предоставленные Мадису Тоомсалу	34 054 шт. на сумму 288 тысяч евро	37 060 шт. на сумму 200 тысяч евро	33 305 шт. на сумму 144 тысяч евро	20 555 шт. на сумму 100 тысяч евро	18 569 шт. на сумму 80 тысяч евро
Консолидированная прибыль LHV Группы	60 263 тысяч евро	39 846 тысяч евро	27 092 тысяч евро	27 190 тысяч евро	22 176 тысяч евро
Доходность собственного капитала (ROE)	22,1%	17,3%	14,0%	18,4%	17,6%

Поскольку Мадис Тоомсалу является единственным в LHV Группе лицом, исполняющим обязанности члена правления на основании договора члена правления, зарплату Мадиса Тоомсалу можно считать, с учетом аналогии, зарплатой штатного работника с полной занятостью соответствующего коммерческого предприятия.

С точки зрения оплаты труда в 2021 году никаких исключений для Мадиса Тоомсалу не делалось. Никакая финансовая выгода за выполнение должностных обязанностей в LHV Группе или ее дочерних предприятиях, не описанная в этом разделе, ему не предоставляется.

## 2.2. Соответствие вознаграждения принципам оплаты труда

Члену правления LHV Группы Мадису Тоомсалу, согласно договору члена правления, в 2021 году выплачивался оклад в размере 13 тысяч евро в месяц, что за год составило 156 тысяч евро. В качестве доплаты за результаты члену правления LHV Группы Мадису Тоомсалу в 2021 году предоставлены опционы для подписки на 34 054 акций Группы LHV общей стоимостью 288 тысяч евро. В 2021 году LHV Группа выплатила члену правления доплату за результаты 2017 хозяйственного года, при этом Мадис Тоомсалу подписался на все выделенные ему в 2018 году по результатам предыдущего года 20 555 опционов на сумму 100 тысяч евро.

В 2021 году совет LHV Группы по предложению комитета по заработной плате утвердил оклад Мадиса Тоомсалу в размере 13 тысяч евро в месяц, принимая во внимание при его установлении приверженность и результаты соответствующего члена правления, его предприимчивость, объем должностных обязанностей, ответственность и интенсивность, рыночную ситуацию, уровень зарплат в регионе и критическую значимость должности, а также экономическое положение LHV Группы, текущую деловую ситуацию и ее тенденции по сравнению с аналогичными показателями других компаний того же сектора экономики, а также изменившуюся и постоянно меняющуюся деловую среду. Оклад назначен исходя из принципа, что он должен составлять достаточно большую часть суммарной зарплаты, чтобы при необходимости можно было не назначать и не выплачивать доплату за результаты в соответствии с опционной программой, утвержденной акционерами. Учитывая еще и то обстоятельство, что LHV Группа является крупнейшей отечественной финансовой группой и поставщиком капитала в Эстонии, а также принимая во внимание ее стратегические направления и

долгосрочные цели, совет LHV Группы счел назначенную Мадису Тоомсалу в 2021 году месячную зарплату мотивирующей его действовать в наилучших интересах LHV Группы и воздерживаться от действий в личных интересах или в интересах третьих лиц, а также справедливой, прозрачной и соответствующей закону.

В начале 2021 года созданный на уровне совета комитет по заработной плате также вел активное обсуждение целей, поставленных перед членом правления LHV Группы на 2020 год, чтобы оценить его результаты за 2020 год и установить соответствующую доплату за результаты. Важное место в этих обсуждениях занимали пандемия COVID-19 и особые меры, принятые для смягчения ее последствий, которые оказали влияние на коммерческую деятельность, финансовое положение и результаты деятельности LHV Группы в 2020 году и продолжили оказывать влияние в 2021 году. В связи с достижением Мадисом Тоомсалу ранее согласованных личных целей и результатами трудного из-за воздействия COVID-19 года, совет по предложению комитета по заработной плате решил воспользоваться одобрением акционеров LHV Группы на максимальную ставку доплаты за результаты и утвердить для Мадиса Тоомсалу в 2021 году доплату за результат в размере 200% его годовой зарплаты за 2020 год, то есть в 2021 году его доплата за результаты составила 34 054 опционов на подписку на акции LHV Группы стоимостью 288 тысяч евро.

Комитет по заработной плате также обсудил и установил в связи с реализацией опционов в 2021 году, что в финансовых результатах 2017 года не произошло никаких последующих изменений и не было выявлено существенных недостатков, которые указывали бы на то, что Мадис Тоомсалу достигал личные цели за счет надлежащего исполнения должностных обязанностей. В связи с отсутствием дополнительных данных о вкладе в период накопления 2017 года, на основании которых следовало бы изменить оценку, сделанную при определении опционов к исполнению в 2021 году, и уменьшить количество предоставленных инструментов, совет LHV Группы в 2021 году утвердил доплату за результаты 2017 хозяйственного года и право Мадиса Тоомсалу подписаться на все 20 555 опционов стоимостью 100 тысяч евро, выделенных ему в 2018 году по результатам предыдущего хозяйственного года, и Мадис Тоомсалу этим правом воспользовался.

Соблюдение принципов оплаты труда в 2021 году проверял также комитет по зарплате LHV Группы, члены которого обладают достаточными знаниями и опытом в сфере управления рисками и оплаты труда. Кроме того, в ходе внутреннего аудита и контроля соответствия LHV Группы было проверено соответствие политики оплаты труда, установленной внутренними предписаниями, регулирующим оплату труда правовым актам и прочим внутренним предписаниям LHV Группы. Замечаний по несоответствию в 2021 году не поступало.

С учетом изложенного, оплата труда Мадиса Тоомсалу в LHV Группе за 2021 год соответствует действующим принципам оплаты труда руководителя, которые описаны во внутренних предписаниях LHV Группы «Политика оплаты труда» и разделе годового отчета о хозяйственной деятельности «Отчет об управлении объединением».