

Tasustamisaruanne

Käesolev tasustamisaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti väärtpaberituru seadusega, annab ülevaate 2022. aasta majandusaastaks üldkoosoleku poolt kinnitatud tasustamis põhimõtete kohaselt AS-i LHV Group (edaspidi LHV Group) juhatusele makstud tasudest. Eesti väärtpaberituru seaduse mõistes on alates 1. novembrist 2022 LHV Groupi juhid juhatuse esimees Madis Toomsalu ning juhatuse liikmed Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero (kuni 31. oktoobrini 2022 loeti kõnealuse seaduse mõistes juhiks ainult Madis Toomsalu juhatuse ainuliikmena). LHV Groupi tasustamis põhimõtteid on kirjeldatud LHV Groupi sise-eeskirjaga kehtestatud tasustamis poliitikas, majandusaasta aruande osas „Ühingujuhtimise aruanne“ ja üldkoosoleku poolt kinnitatud tasustamis põhimõtetes.

1. Juhatus liikmete tasustamine

1.1 Ülevaade

LHV Groupiga sõlmitud juhatuse liikme lepingu tingimuste kohaselt maksti juhatuse esimehele Madis Toomsalule 2022. aasta jaanuaris põhitöötasu 13 tuhat eurot kuus ja alates 2022. aasta veebruarist igakuist põhitöötasu 16 tuhat eurot, mis teeb 2022. aasta aastatasuks kokku 189 tuhat eurot. LHV Groupi tütarettevõtte LHV Pangaga sõlmitud juhatuse liikme lepingu kohaselt maksti juhatuse liikmetele Meelis Paakspuule, Martti Singile ja Jüri Heerole igapähele 2022. aasta jaanuaris põhitöötasu 10 tuhat eurot kuus ja alates 2022. aasta veebruarist igakuist põhitöötasu 13 tuhat eurot, mis teeb aastatasuks 153 tuhat eurot.

Juhatus liikmete põhitöötasu suurus ja maksmise kord määrati kindlaks LHV Groupi nõukogu otsustega. Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero LHV Groupiga sõlmitud juhatuse liikme lepingute kohaselt ei saa nimetatud isikud põhitöötasu LHV Groupi juhatuse liikme töökohustuste täitmise eest, kuna nende tööd tasustab LHV Pank; juhatuse liikmete töötulemusi hinnates võtab töötasukomitee, kes teeb nõukogule sellekohaseid ettepanekuid, muude tegurite seas arvesse iga juhatuse liikme ülesandeid ja tegevust tervikuna kogu LHV Groupi tasandil konsolideeritud alusel.

LHV Group rakendab pikaajalist tulemustasude maksmise programmi ehk optsooniprogrammi, mille on kiitnud heaks aktsionäride üldkoosolek.

Madis Toomsalu, Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero suhtes kehtivad LHV Groupi 29. aprilli 2015. aasta üldkoosoleku otsusega ja 13. märtsi 2020. aasta üldkoosoleku otsusega kinnitatud optsooniprogrammid. Nendes optsooniprogrammides on sätestatud ka tingimused optsoonide vähendamiseks või tühistamiseks.

Eespool mainitud optsooniprogrammide alusel vastu võetud nõukogu otsuste ja juhatuse liikmetega sõlmitud optsoonilepingute järgi on Madis Toomsalul õigus saada 2020., 2021. ja 2022. aastal väljastatud optsoonide eest tulemustasuna kokku 860 310 LHV Groupi aktsiat, millest 2022. aastal väljastatud optsoonid moodustavad kokku 149 170 aktsiat summas 312 tuhat eurot. Meelis Paakspuul on õigus saada 2020., 2021. ja 2022. aastal väljastatud optsoonide eest tulemustasuna kokku 527 700 LHV Groupi aktsiat, millest 2022. aastal väljastatud optsoonid moodustavad kokku 114 740 aktsiat summas 240 tuhat eurot. Nii Martti Singil kui ka Jüri Heerol on õigus saada 2020., 2021. ja 2022. aastal väljastatud optsoonide eest tulemustasuna kokku 506 410 LHV Groupi aktsiat, millest 2022. aastal väljastatud optsoonid moodustavad kokku 114 740 aktsiat summas 240 tuhat eurot.

Optsooniprogrammist tulenevalt kehtib Madis Toomsalule, Meelis Paakspuule, Martti Singile ja Jüri Heerole vähemalt üheaastane kohustuslik hoidmisperiood alates optsoonide realiseerimisest, mille jooksul nad kõik peavad hoidma optsoonide aluseks olevaid LHV Groupi aktsiaid enda omandis ja ei tohi neid võõrandada ega mistahes kujul koormata.

Arvestades seda, et optsoone antakse eelnenud majandusaasta tulemuste eest, on 2022. aastal väljastatud optsoonid antud 2021. aasta tulemuste eest. Kuna optsoonide üleandmisperiood on vähemalt kolm aastat alates optsoonide väljastamise kuupäevast, realiseerusid 2022. aastal optsoonid, mis väljastati 2019. aastal 2018. aasta tulemuste eest. 2022. aastal ei kasutanud aktsionärid optsooniprogrammis sätestatud optsoonide vähendamise või tühistamise õigust.

Allpool on esitatud ülevaade peamistest tulemusnäitajatest, Madis Toomsalule, Meelis Paakspuule, Martti Singile ja Jüri Heerole konsolideeritud alusel makstud töötasust ja LHV Groupi tulemusnäitajatest viimase viie majandusaasta jooksul. Muud tulemusnäitajad on avaldatud LHV Groupi konsolideeritud raamatupidamise aruandes:

Juhatuse töötasu

		2018	2019	2020	2021	2022
Aastane põhitöötasu (tuhandetes eurodes)	Madis Toomsalu	136	144	144	156	189
	Meelis Paakspuu	90	105	108	120	153
	Martti Singi	90	105	108	120	153
	Jüri Heero	90	105	108	120	153
Aastane tulemustasu	Madis Toomsalu	205 550 aktsiat (100 tuhat eurot)	333 050 aktsiat (144 tuhat eurot)	370 600 aktsiat (200 tuhat eurot)	340 540 aktsiat (288 tuhat eurot)	149 170 aktsiat (312 tuhat eurot)
	Meelis Paakspuu	123 330 aktsiat (60 tuhat eurot)	173 470 aktsiat (75 tuhat eurot)	200 120 aktsiat (108 tuhat eurot)	212 840 aktsiat (180 tuhat eurot)	114 740 aktsiat (240 tuhat eurot)
	Martti Singi	123 330 aktsiat (60 tuhat eurot)	173 470 aktsiat (75 tuhat eurot)	200 120 aktsiat (108 tuhat eurot)	191 550 aktsiat (162 tuhat eurot)	114 740 aktsiat (240 tuhat eurot)
	Jüri Heero	123 330 aktsiat (60 tuhat eurot)	208 160 aktsiat (90 tuhat eurot)	200 120 aktsiat (108 tuhat eurot)	191 550 aktsiat (162 tuhat eurot)	114 740 aktsiat (240 tuhat eurot)
LHV Grupi konsolideeritud kasum (tuhandetes eurodes)		27 190	27 092	39 846	60 263	61 431
Omakapitali tootlus (ROE)		18,4%	14,0%	17,3%	22,1%	16,5%

LHV Group ei ole sõlminud ühtki töölepingut ning ainsad ettevõttes juhatusse liikme lepingu alusel ametikohustusi täitvad isikud on Madis Toomsalu, Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero. LHV Grupi täistööajaga töötaja keskmise palga arvutamisel kasutatakse juhatuse liikmete konsolideeritud alusel arvestatud töötasu. LHV Grupi täistööajaga töötaja igakuiseks põhipalgaks loeti 2022. aastal 13,5 tuhat eurot ja aastaseks põhipalgaks 162 tuhat eurot.

Madis Toomsalule, Meelis Paakspuule, Martti Singile ja Jüri Heerole ei ole 2022. aastal tasustamisühendustest erandeid tehtud. Ülesannete täitmise eest LHV Groupis või selle tütarettevõtetes ei võimaldata neile muid rahalisi hüvesid peale käesolevas osas kirjeldatu.

1.2 Tasu vastavus tasustamisühendustele

LHV Grupi ja selle juhatuse esimehe Madis Toomsalu vahel sõlmitud juhatuse liikme lepingu kohaselt maksti Madis Toomsalule 2022. aastal põhitöötasu keskmist kuutasu summas 15,75 tuhat eurot, mis teeb aastaseks põhitöötasuks 189 tuhat eurot. Tulemustasuna sai Madis Toomsalu 2022. aastal õiguse märkida kokku 149 170 LHV Grupi aktsiat summas 312 tuhat eurot. 2022. aastal realiseeris Madis Toomsalu oma õiguse tulemustasule 2018. aasta majandusaasta tulemuste eest kooskõlas pikaajalise tulemustasude maksmise programmi ja temaga 2019. aastal sõlmitud optioonilepinguga. Ta märkis kõik 333 050 optiooni, mis väljastati talle 2019. aastal eelnenud majandusaasta tulemuste eest summas 144 tuhat eurot.

LHV Panga ja LHV Grupi juhatuse ülejäänud kolme liikme Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero vahel sõlmitud juhatuse liikme lepingute kohaselt maksti neile 2022. aastal põhitöötasu keskmist kuutasu summas 12,75 tuhat eurot, mis teeb aastaseks põhitöötasuks konsolideeritud alusel 153 tuhat eurot. Tulemustasuna sai igakuise õiguse märkida kokku 114 740 LHV Grupi aktsiat summas 240 tuhat eurot. 2022. aastal realiseerisid nad kõik oma õiguse tulemustasule 2018. aasta majandusaasta tulemuste eest kooskõlas pikaajalise tulemustasude maksmise programmi ja nendega 2019. aastal sõlmitud optioonilepingutega. Jüri Heero märkis kõik 208 160 optiooni, mis väljastati talle 2019. aastal eelnenud majandusaasta tulemuste eest summas 90 tuhat eurot ning Meelis Paakspuu ja Martti Singi märkisid kumbki kõik 173 470 optiooni, mis väljastati neile 2019. aastal eelnenud majandusaasta tulemuste eest summas 75 tuhat eurot.

Töötasukomitee ettepanekul muutis LHV Grupi nõukogu alates 2022. aasta veebruarist Madis Toomsalu põhitöötasu, määrates uueks põhitöötasuks 16 tuhat eurot kuus (varem 13 tuhat eurot), ja LHV Panga nõukogu muutis alates 2022. aasta veebruarist Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero põhitöötasu, määrates uueks põhitöötasuks 13 tuhat eurot kuus (varem 10 tuhat eurot), võttes muu hulgas arvesse nimetatud juhatuse liikmete pühendumist ja tulemusi, ettevõtlikkust, ülesannete ulatust, vastutust ja töö intensiivsust, olukorda tööjõuturul, palgataset ja ametikoha tähtsust vastavas geograafilises asukohas, LHV Grupi ja LHV Panga majanduslikku olukorda, praegusi ja tulevase äritulemusi ja suundumusi võrreldes sama majandussektori ettevõtetega, samuti muutunud ja pidevalt muutuvat keskkonda.

Põhitöötasu kehtestamisel arvestati ka põhimõtet, et põhitöötasu peaks moodustama piisavalt suure osa kogu töötasust, et see võimaldaks vajaduse korral jätta määramata või maksmata tulemustasu kooskõlas aktsionäride poolt kehtestatud optsooniprogrammiga. Arvestades, et LHV Group on suurim kodumaine finantsgrupp ja kapitali pakkuja Eestis, ja pidades silmas LHV Groupi strateegilisi suundumusi ja pikaajalisi eesmärke, leidis LHV Groupi nõukogu, et 2022. aastaks määratud igakuine töötasu on selline, mis motiveerib juhatuse liikmeid tegutsema LHV Groupi parimates huvides ja hoiduma tegutsemast isiklikes või teiste isikute huvides ning tegutsema õiglaselt, läbipaistvalt ja seaduslikult.

2022. aasta alguses arutas LHV Groupi nõukogu tasandil moodustatud töötasukomitee ka LHV Groupi juhatuse esimehele 2022. aastaks seatud eesmärke, et 2023. aastal hinnata nende täitmist ja määrata kindlaks eesmärkide täitmisele vastav tulemustasu. Töötasukomitee määratles ka teiste LHV Groupi juhatuse liikmete eesmärgid 2022. aastaks LHV Panga tasandil, mida täiendati seoses aasta teisel poolel läbi viidud muudatustega juhtimisstruktuuris, et 2023. aastal hinnata nende tulemusi ja määrata kindlaks eesmärkide täitmisele vastav tulemustasu. Tuginedes eelnevalt kokkulepitud eesmärkide saavutamisele, mis olid määratud juhatuse liikmetele individuaalselt, ja nende töö tulemustele raskel aastal, millele jättis jälje äärmiselt volatiilne majanduskeskkond, otsustas LHV Groupi nõukogu töötasukomitee ettepanekul kasutada LHV Groupi aktsionäride heakskiitu tulemustasu määramiseks maksimumsummas ning kinnitada juhatuse liikmetele 2022. aastal määratavaks tulemustasu suuruseks 200% nende aastastest töötasust 2021. aastal.

Töötasukomitee arutas ja leidis seoses 2022. aastal väljastatud optsoonide realiseerimisega, et 2018. aasta finantstulemustes ei ole esinenud hilisemaid muutusi ning tagantjärele ei ole tuvastatud olulisi puudusi, mis heidaksid varju juhatuse liikmete ülesannete nõuetekohasele täitmisele neile seatud eesmärkide saavutamisel. Kuna nende panuse kohta optiooniõigustega seotud 2018. aastal puudus selline lisateave, mille tõttu oleks vajalik vaadata üle 2022. aastal realiseeritavate optsoonide hinnanguline arv ja vähendada väljastatud instrumentide arvu, kinnitas LHV Groupi nõukogu juhatuse liikmete 2022. aasta tulemustasu 2018. aasta majandusaasta tulemuste eest ja juhatuse liikmete õiguse märkida kõik optioonid, mis neile 2019. aastal eelnenud majandusaasta tulemuste eest väljastati. Kõik juhatuse liikmed realiseerisid oma õigused.

2022. aastal vaatas tasustamispoliitete rakendamise üle ka LHV Groupi töötasukomitee, mille liikmetel on riskijuhtimise ja tasustamise alal piisavad teadmised ja kogemused. Lisaks kontrollisid LHV Groupi siseaudit ja vastavuskontroll sise-eeskirjaga kehtestatud tasustamispoliitika vastavust tasustamisega seotud õigusaktidele ja LHV Groupi muudele sise-eeskirjadele. Mittevastavuste kohta 2022. aastal tähelepanekuid ei tehtud.

Eespool toodut arvestades vastab Madis Toomsalu, Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero töötasu 2022. aastal LHV Groupi tasustamispoliitetele, mida on kirjeldatud LHV Groupi sise-eeskirjaga kehtestatud tasustamispoliitikas, majandusaasta aruande osas „Ühingujuhtimise aruanne“ ja üldkoosoleku poolt heaks kiidetud tasustamispoliitetes.