

# Отчет по оплате труда

Настоящий отчет по оплате труда составлен в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг Эстонии (VPTS) и содержит информацию о вознаграждениях, выплаченных правлению AS LHV Group (Группа LHV), согласно принципам оплаты труда, утвержденным общим собранием акционеров на 2022 хозяйственный год. С 1 ноября 2022 года руководителями Группы LHV в значении VPTS являются председатель правления Мадис Тоомсалу и члены правления Меэлис Паакспу, Мартти Синги и Юри Хеэро (до 31 октября 2022 года руководителем Группы LHV в этом же значении считался только Мадис Тоомсалу как единственный член правления). Принципы оплаты труда Группы LHV описаны во внутреннем предписании «Политика оплаты труда», в разделе годового отчета «Отчет о корпоративном управлении» и в принципах оплаты труда, утвержденных общим собранием акционеров.

## 1. Оплата труда членов правления

### 1.1 Общая информация

Согласно условиям договора члена правления, заключенного с Группой LHV, председателю правления Мадису Тоомсалу выплачен месячный оклад в размере 13 тысяч евро в январе 2022 года и с февраля 2022 года выплачивался месячный оклад в размере 16 тысяч евро, итого годовая оплата труда за 2022 год – 189 тысяч евро. Члены правления Меэлис Паакспу, Мартти Синги и Юри Хеэро получили в январе 2022 года месячный оклад в размере 10 тысяч евро, а с февраля 2022 года получали оклад в размере 13 тысяч евро, то есть годовая оплата труда каждого в соответствии с договорами членов правления, заключенными с LHV Bank, дочерней компанией Группы LHV, составила 153 тысячи евро.

Размеры базового оклада членов правления и порядок его выплаты были определены решениями совета Группы LHV. Согласно договорам членов правления, заключенным между Группой LHV и Меэлисом Паакспу, Мартти Синги и Юри Хеэро, последние не получают оклада за выполнение обязанностей членов правления LHV Группы, поскольку их работа оплачивается на уровне LHV Bank, и при оценке работы членов правления комитет по заработной плате, который вносит соответствующие предложения совету, рассматривает среди прочих факторов задачи и деятельность каждого члена правления в целом на уровне всей Группы LHV на консолидированной основе.

Группа LHV при выплате премий за результат применяет долгосрочную программу поощрений (LTI), а именно опционную программу, утвержденную годовым общим собранием акционеров. На Мадиса Тоомсалу, Меэлиса Паакспу, Мартти Синги и Юри Хеэро распространяются опционные программы, утвержденные решениями общего

собрания акционеров Группы LHV 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 опционных договоров с членами правления Мадис Тоомсалу в качестве премии за результат получает право на 860 310 акций Группы LHV за опционы, предоставленные в 2020, 2021 и 2022 годах, из которых опционы 2022 года составляют в общей сложности 149 170 акций Группы LHV на сумму 312 тысяч евро. Меэлис Паакспу в качестве премии за результат получает право на 527 700 акций Группы LHV за опционы, предоставленные в 2020, 2021 и 2022 годах, из которых опционы 2022 года составляют в общей сложности 114 740 акций на сумму 240 тысяч евро. Мартти Синги и Юри Хеэро в качестве премии за результат получают право каждый на 506 410 акций Группы LHV за опционы, предоставленные в 2020, 2021 и 2022 годах, из которых опционы 2022 года составляют в общей сложности 114 740 акций на сумму 240 тысяч евро.

Исходя из опционной программы, к Мадису Тоомсалу, Меэлису Паакспу, Мартти Синги и Юри Хеэро применяется как минимум на год с даты исполнения опционов обязанность сохранения, когда каждый из них обязуется держать составляющие основу опциона акции Группы LHV в своей собственности, не отчуждать их и ни в какой форме не обременять.

Учитывая, что опционы предоставляются по результатам предыдущего хозяйственного года, опционы 2022 года определялись результатами 2021 хозяйственного года. В силу того, что срок ограничения использования опционов составляет от трех лет с момента выпуска, в 2022 году были реализованы опционы, предоставленные в 2019 году по результатам 2018 года. В 2022 году акционеры не воспользовались установленным опционной программой правом сократить или аннулировать опционы.

Обзор ключевых показателей за последние пять хозяйственных лет, оплата труда Мадиса Тоомсалу, Меэлиса Паакспу, Мартти Синги и Юри Хеэро на консолидированной основе и показатели эффективности Группы LHV приведены в следующей таблице; прочие показатели эффективности опубликованы в консолидированном годовом отчете Группы LHV:

Оплата труда членов правления		2018	2019	2020	2021	2022
Годовой оклад (тыс. евро)	Мадис Тоомсалу	136	144	144	156	189
	Меэлис Паакспуу	90	105	108	120	153
	Мартти Синги	90	105	108	120	153
	Юри Хеэро	90	105	108	120	153
Годовая премия за результат	Мадис Тоомсалу	205 550 акций (100 тыс. евро)	333 050 акций (144 тыс. евро)	370 600 акций (200 тыс. евро)	340 540 акций (288 тыс. евро)	149 170 акций (312 тыс. евро)
	Меэлис Паакспуу	123 330 акций (60 тыс. евро)	173 470 акций (75 тыс. евро)	200 120 акций (108 тыс. евро)	212 840 акций (180 тыс. евро)	114 740 акций (240 тыс. евро)
	Мартти Синги	123 330 акций (60 тыс. евро)	173 470 акций (75 тыс. евро)	200 120 акций (108 тыс. евро)	191 550 акций (162 тыс. евро)	114 740 акций (240 тыс. евро)
	Юри Хеэро	123 330 акций (60 тыс. евро)	208 160 акций (90 тыс. евро)	200 120 акций (108 тыс. евро)	191 550 акций (162 тыс. евро)	114 740 акций (240 тыс. евро)
Консолидированная прибыль Группы LHV (тыс. евро)		27 190	27 092	39 846	60 263	61 431
Доходность собственного капитала (ROE)		18,4%	14,0%	17,3%	22,1%	16,5%

Группа LHV не заключала трудовых договоров, и единственными лицами, выполняющими официальные обязанности по договорам членов правления в Группе LHV, являются Мадис Тоомсалу, Меэлис Паакспуу, Мартти Синги и Юри Хеэро. Оплата труда членов правления на консолидированной основе используется при расчете средней ставки оплаты труда штатного работника Группы LHV, т. е. для штатного работника Группы LHV в 2022 году считается равной 13,5 тыс. евро, а годовой оклад — равным 162 тыс. евро.

С точки зрения оплаты труда в 2022 году никаких исключений для Мадиса Тоомсалу, Меэлиса Паакспуу, Мартти Синги и Юри Хеэро не делалось. Никакая финансовая выгода за выполнение должностных обязанностей в Группе LHV или ее дочерних предприятиях, не описанная в этом разделе, им не предоставляется.

## 1.2. Соответствие оплаты труда принципам оплаты труда

Согласно договору члена правления, заключенному между Группой LHV и председателем правления Группы LHV Мадисом Тоомсалу, в 2022 году Мадису Тоомсалу выплачивался месячный оклад в среднем размере 15,75 тысяч евро в месяц, что составляет годовой оклад в 189 тысяч евро. В качестве премии за результат Мадису Тоомсалу в 2022 году было предоставлено право подписки на 149 170 акций Группы LHV общей стоимостью 312 тысяч евро. В 2022 году Мадис Тоомсалу воспользовался правом на премию за результаты 2018 года согласно программе LTI и опционному договору, заключенному с ним в 2019 году. Он подписался на все 333 050 опционов, предоставленные ему в 2019 году по итогам предыдущего хозяйственного года, на сумму 144 тыс. евро.

Согласно договорам членов правления, заключенным между LHV Rank и тремя другими членами правления Группы LHV, Меэлисом Паакспуу, Мартти Синги и Юри Хеэро, в 2022 году в качестве оплаты труда им выплачивался месячный оклад в среднем размере 12,75 тысяч евро, что составляет годовой оклад в размере 153 тысяч евро на консолидированной основе. В качестве премии за результат каждому из них в 2022 году было предоставлено право подписки на 114 740 акций Группы LHV общей стоимостью 240 тысяч евро. В 2022 году все они воспользовались своим правом на премию за результаты 2018 хозяйственного года в соответствии с программой LTI и опционными договорами, заключенными с ними в 2019 году. Юри Хеэро подписался на все 208 160 опционов, предоставленных ему в 2019 году по итогам предыдущего

хозяйственного года, на сумму 90 тысяч евро, а Меэлис Паакспуу и Мартти Синги подписались на все 173 470 опционов, предоставленных им в 2019 году по итогам предыдущего хозяйственного года, на сумму 75 тысяч евро каждый.

По предложению комитета по заработной плате совет Группы LHV установил новый оклад Мадису Тоомсалу с февраля 2022 в размере 16 тысяч евро в месяц (ранее 13 тысяч евро); совет LHV Pank установил новый оклад Меэлису Паакспуу, Мартти Синги и Юри Хеэро с февраля 2022 в размере 13 тысяч евро в месяц (ранее 10 тысяч евро), принимая во внимание при его установлении приверженность и результаты соответствующего члена правления, его предприимчивость, объем должностных обязанностей, ответственность и интенсивность работы, ситуацию на рынке труда, уровень зарплат и критическую значимость должности в регионе, а также экономическое положение Группы LHV и LHV Pank, текущую и будущую 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 того принципа, что он должен составлять достаточно большую часть суммарной зарплаты, чтобы при необходимости можно было не назначать и не выплачивать премию за результат в соответствии с опционной программой, утвержденной акционерами. Учитывая еще и то обстоятельство, что Группа LHV является крупнейшей отечественной финансовой группой и поставщиком капитала в Эстонии, а также принимая во внимание ее стратегические направления и долгосрочные цели, совет Группы LHV счел назначенные членам правления в 2022 году месячные оклады мотивирующими их действовать в наилучших интересах Группы LHV, воздерживаться от действий в личных интересах или в интересах третьих лиц и работать справедливо, прозрачно и в соответствии с законом.

В начале 2022 года созданный на уровне совета комитет по заработной плате также вел активное обсуждение целей, поставленных перед председателем правления Группы LHV на 2022 год, чтобы оценить его результаты за 2023 год и установить соответствующую премию за результат. Помимо этого, комитет по заработной плате задал на 2022 год дополнительные цели для других членов правления Группы LHV на уровне LHV Pank в рамках обновления структуры управления во втором полугодии, чтобы оценить их результаты за 2023 год и установить соответствующую премию за результат. В связи с достижением членами правления ранее согласованных личных целей и результатами года, трудного из-за волатильности экономической ситуации, совет Группы LHV Группы по предложению комитета по заработной плате решил воспользоваться одобрением акционеров LHV Группы на максимальную ставку премии за результат и утвердить ее размер за 2022 год в 200% их годового оклада за 2021 год.

В связи с реализацией опционов в 2022 году комитет по заработной плате также обсудил и установил, что в хозяйственных результатах 2018 года не произошло никаких последующих изменений и не было выявлено существенных недочетов, которые указывали бы на нарушения в должном исполнении должностных обязанностей членов правления при достижении личных целей. В связи с отсутствием дополнительных данных о вкладе в период накопления 2018 года, которые потребовали бы пересмотра оценки количества опционов, подлежащих исполнению в 2022 году, и сокращения количества предоставленных инструментов, совет Группы LHV в 2022 году утвердил премию за результат 2018 хозяйственного года и право членов правления подписаться на все опционы, выделенные им в 2019 году по результатам предыдущего хозяйственного года. Каждый из членов правления этим правом воспользовался.

Соблюдение принципов оплаты труда в 2022 году проверялось также комитетом по заработной плате Группы LHV, члены которого обладают достаточными знаниями и опытом в сфере управления рисками и оплаты труда. Кроме того, в ходе внутреннего аудита и контроля соответствия Группы LHV было проверено соответствие политики оплаты труда, установленной внутренними предписаниями, регулирующим оплату труда правовым актам и прочим внутренним предписаниям Группы LHV. Замечаний по несоответствию в 2022 году не поступало.

С учетом изложенного, оплата труда Мадиса Тоомсалу, Меэлиса Паакспуу, Мартти Синги и Юри Хеэро в Группе LHV за 2022 год соответствует действующим принципам оплаты труда, которые описаны во внутренней политике оплаты труда Группы LHV, разделе годового отчета о хозяйственной деятельности «Отчет о корпоративном управлении» и в принципах оплаты труда, одобренных общим собранием акционеров.