

Tasustamisaruanne

Käesolev tasustamisaruanne on koostatud kooskõlas Eesti väärtpaberituruseadusega ning see annab ülevaate üldkoosoleku poolt 2023. aastaks kinnitatud tasustamispoliitika kohaselt AS-i LHV Group (edaspidi LHV Group) juhatusele makstud tasudest. Eesti väärtpaberituruseaduse mõistes on LHV Groupi juhid juhatuse esimees Madis Toomsalu ning juhatuse liikmed Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero. LHV Groupi tasustamispoliitika on kirjeldatud LHV Groupi sisemises tasustamispoliitikas, majandusaasta aruande peatükis „Ühingujuhtimise aruanne“ ja üldkoosoleku poolt kinnitatud tasustamispoliitika.

1. Juhatusel liikmete tasustamine

1.1 Ülevaade

LHV Groupiga sõlmitud juhatuse liikme lepingu tingimuste kohaselt maksti juhatuse esimehele Madis Toomsalule 2023. aastal põhitöötasu 16 tuhat eurot kuus, mis teeb aastatasuks 192 tuhat eurot. LHV Groupi tütarettevõtte LHV Pangaga sõlmitud juhatuse liikme lepingu kohaselt maksti juhatuse liikmetele Meelis Paakspuule, Martti Singile ja Jüri Heerole igaühele 2023. aastal põhitöötasu 13 tuhat eurot kuus, mis teeb aastatasuks 156 tuhat eurot.

Juhatusel liikmete põhitöötasu suurus ja maksimise 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 tasustatakse LHV Panga tasandil; 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 maksimise programmi – optsooniprogrammi, mille on kiitnud heaks aktsionäride üldkoosolek. Madis Toomsalu, Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero suhtes kehtib LHV Groupi 2020. aasta 13. märtsi üldkoosoleku otsusega kinnitatud optsooniprogramm. Optsooniprogrammis on sätestatud ka tingimused optsoonide vähendamiseks või tühistamiseks.

Eespool mainitud optsooniprogrammi alusel vastu võetud nõukogu otsuste ja juhatuse liikmetega sõlmitud optsoonilepingute järgi on Madis Toomsalul õigus märkida 2021., 2022. ja 2023. aastal väljastatud optsoonide eest tulemustasuna kokku 709 658 LHV Groupi aktsiat, sh 2023. aastal väljastatud optsoonide eest kokku 219 948 aktsiat summas 384 tuhat eurot. Meelis Paakspuul on õigus märkida 2021., 2022. ja 2023. aastal väljastatud optsoonide eest tulemustasuna kokku 506 288 LHV Groupi aktsiat, sh 2023. aastal väljastatud optsoonide eest kokku 178 708 aktsiat summas 312 tuhat eurot. Nii Martti Singil kui ka Jüri Heerol on õigus märkida 2021., 2022. ja 2023. aastal väljastatud optsoonide eest tulemustasuna kokku 484 998 LHV Groupi aktsiat, sh 2023. aastal väljastatud optsoonide eest 178 708 aktsiat summas 312 tuhat eurot.

Optsooniprogrammi kohaselt kehtib Madis Toomsalule, Meelis Paakspuule, Martti Singile ja Jüri Heerole pärast optsoonide realiseerimist vähemalt üheaastane hoidmisperiood, 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 2023. aastal väljastatud optsoonid antud 2022. aasta tulemuste eest. Kuna optsoonide üleandmisperiood on vähemalt kolm aastat alates optsoonide väljastamise kuupäevast, realiseeriti 2023. aastal optsoonid, mis väljastati 2020. aastal 2019. aasta tulemuste eest. 2023. aastal ei kasutanud aktsionärid optsooniprogrammis sätestatud õigust, mis võimaldab juhatuse liikmetele väljastatud optsoone vähendada või tühistada.

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.

LHV Grupi juhatuse ja töötajate töötasu		2019	2020	2021	2022	2023
Juhatus aastane põhitöötasu (brutosumma, tuhandetes eurodes)	Madis Toomsalu	144	144	156	189	192
	Meelis Paakspuu	105	108	120	153	156
	Martti Singi	105	108	120	153	156
	Jüri Heero	105	108	120	153	156
Täistööajaga töötajate aastane töötasu (brutosumma, tuhandetes eurodes)		-	-	-	-	30*
Juhatus aastane tulemustasu	Madis Toomsalu	333 050 aktsiat (144 tuhat eurot)	370 600 aktsiat (200 tuhat eurot)	340 540 aktsiat (288 tuhat eurot)	149 170 aktsiat (312 tuhat eurot)	219 948 aktsiat (384 tuhat eurot)
	Meelis Paakspuu	173 470 aktsiat (75 tuhat eurot)	200 120 aktsiat (108 tuhat eurot)	212 840 aktsiat (180 tuhat eurot)	114 740 aktsiat (240 tuhat eurot)	178 708 aktsiat (312 tuhat eurot)
	Martti Singi	173 470 aktsiat (75 tuhat eurot)	200 120 aktsiat (108 tuhat eurot)	191 550 aktsiat (162 tuhat eurot)	114 740 aktsiat (240 tuhat eurot)	178 708 aktsiat (312 tuhat eurot)
	Jüri Heero	208 160 aktsiat (90 tuhat eurot)	200 120 aktsiat (108 tuhat eurot)	191 550 aktsiat (162 tuhat eurot)	114 740 aktsiat (240 tuhat eurot)	178 708 aktsiat (312 tuhat eurot)
LHV Grupi konsolideeritud kasum (tuhandetes eurodes)		27 092	39 846	60 263	61 432	140 938
Omakapitali tootlus (ROE)		14,0%	17,3%	22,1%	16,4%	29,0%

* Alates 2023. aasta septembrist

LHV Group sõlmis 1. septembril 2023 ühe töölepingu. Teised isikud täidavad oma ametikohustusi LHV Groupis juhatuse liikme lepingu alusel.

Madis Toomsalule, Meelis Paakspuule, Martti Singile ja Jüri Heerole 2023. aastal tasustamis põhimõtetest erandeid ei tehtud. Ülesannete täitmise eest LHV Groupis ja selle tütarettevõtetes ei ole neil õigust saada muid rahalisi hüvesid peale nende, mida on käesolevas tasustamisaruandes kirjeldatud.

1.2 Tasu vastavus tasustamis põhimõtetele

LHV Grupi ja selle juhatuse esimehe Madis Toomsalu vahel sõlmitud juhatuse liikme lepingu kohaselt maksti Madis Toomsalule 2023. aastal põhitöötasu keskmist kuutasu 16 tuhat eurot, mis teeb aastaseks põhitöötasuks 192 tuhat eurot. Tulemustasuna sai Madis Toomsalu 2023. aastal õiguse märkida kokku 219 948 LHV Grupi aktsiat summas 384 tuhat eurot. 2023. aastal realiseeris Madis Toomsalu oma õiguse tulemustasule 2019. aasta majandusaasta tulemuste eest kooskõlas pikaajalise tulemustasude maksmise programmi ja temaga 2020. aastal sõlmitud optioonilepinguga. Ta märkis kõik 370 600 optiooni, mis väljastati talle 2020. aastal eelnenud majandusaasta tulemuste eest summas 200 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 2023. aastal põhitöötasu keskmist kuutasu 13 tuhat eurot, mis teeb

aastaseks põhitöötasuks konsolideeritud alusel 156 tuhat eurot. Tulemustasuna sai igaüks neist õiguse märkida kokku 178 708 LHV Grupi aktsiat summas 312 tuhat eurot. 2023. aastal realiseerisid nad kõik oma õiguse tulemustasule 2019. aasta majandusaasta tulemuste eest kooskõlas pikaajalise tulemustasude maksmise programmi ja nendega 2020. aastal sõlmitud optioonilepingutega. Jüri Heero, Meelis Paakspuu ja Martti Singi märkisid igaüks kõik 200 120 optiooni, mis väljastati neile 2020. aastal eelnenud majandusaasta tulemuste eest summas 108 tuhat eurot.

Töötasukomitee ettepanekul on LHV Grupi nõukogu määranud Madis Toomsalu põhitöötasuks 16 tuhat eurot kuus ja LHV Panga nõukogu on määranud Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero põhitöötasuks 13 tuhat eurot kuus, 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 ning 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 optiooniprogrammiga.

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 määratud igakuine töötasu on selline, mis motiveerib juhatuse liikmeid tegutsema LHV Groupi parimates huvides, hoiduma tegutsemast isiklikes või teiste isikute huvides ning tegutsema õiglaselt, läbipaistvalt ja seaduslikult. Juhatuse liikmete igakuist põhitöötasu 2023. aastal ei muudetud.

2023. aasta alguses seadis LHV Groupi nõukogu tasandil moodustatud töötasukomitee pärast vastavat arutelu LHV Groupi juhatuse esimehele ja teistele juhatuse liikmetele eesmärgid 2023. aastaks, arutas nende 2022. aasta töö tulemusi ja määras selle põhjal neile tulemustasu. Tuginedes eelnevalt kokkulepitud ning juhatuse liikmetele individuaalselt määratud eesmärkide saavutamisele ja juhatuse liikmete töö tulemustele 2022. aastal, otsustas LHV Groupi nõukogu töötasukomitee ettepanekul ning LHV Groupi aktsionäride heakskiidul määrata tulemustasu maksimumsummas ning kinnitada juhatuse liikmetele 2023. aastal määratavaks tulemustasu suuruseks 200% nende aastast töötasust 2022. aastal.

Töötasukomitee arutas ja leidis seoses 2023. aastal väljastatud optsoonide realiseerimisega, et 2019. aasta finants-tulemustes ei ole tehtud hilisemaid muudatusi ning tagantjärele ei ole tuvastatud olulisi puudusi, mis heidaksid varju juhatuse liikmete ülesannete kohasele täitmisele neile seatud eesmärkide saavutamisel.

Kuna nende panuse kohta optsoonioigustega seotud 2019. aastal puudus selline lisateave, mille tõttu oleks vajalik vaadata üle 2023. aastal realiseeritavate optsoonide hinnanguline arv ja vähendada väljastatud instrumentide arvu, kinnitas LHV Groupi nõukogu juhatuse liikmete 2023. aasta tulemustasu 2019. aasta majandusaasta tulemuste eest ja juhatuse liikmete õiguse märkida kõik optioonid, mis neile 2020. aastal eelnenud majandusaasta tulemuste eest väljastati. Kõik juhatuse liikmed realiseerisid oma õigused.

2023. aastal vaatas tasustamispõhimõtete rakendamise üle ka LHV Groupi töötasukomitee, mille liikmetel on riskijuhtimise ja tasustamise alal piisavad teadmised ja kogemused. Lisaks kontrollisid LHV Groupi siseauditi ja vastavuskontrolli üksused sisemise tasustamispoliitika vastavust tasustamisega seotud õigusaktidele ja LHV Groupi muudele sise-eeskirjadele. Mittevastavuste kohta 2023. aastal tähelepanekuid ei tehtud.

Eespool toodut arvestades vastab Madis Toomsalu, Meelis Paakspuu, Martti Singi ja Jüri Heero 2023. aasta töötasu LHV Groupi tasustamispõhimõtetele, mida on kirjeldatud LHV Groupi sisemises tasustamispoliitikas, majandusaasta aruande peatükis „Ühingujuhtimise aruanne“ ja üldkoosoleku poolt heaks kiidetud tasustamispõhimõtetes.