

Kood	EG.JP09	Enefit Green AS <b>Juhatuse liikmete tasustamise põhimõtted</b>	Omanik	Enefit Green AS nõukogu
Kehtiv	21.10.2021		Kinnitus	Enefit Green AS nõukogu Aksionäride üldkoosolek

## JUHATUSE LIIKMETE TASUSTAMISE PÕHIMÕTTED

### 1. Kohaldamisala

- 1.1. Tasustamise põhimõtted reguleerivad Enefit Green AS-i (edaspidi **Selts**) juhatuse liikmete tasustamist. Tasustamise põhimõtted ei laiene Seltsi nõukogu liikmetele ega muudele töötajatele.

### 2. Eesmärk

- 2.1. Käesolev dokument näeb ette Seltsi juhatuse liikmete tasustamise ja tööga kaasnevate hüvede, sealhulgas lahkumishüvitiste ja muude soodustuste määramise alused ja põhimõtted. Tasustamise põhimõtete lähtekohaks on Seltsi pikaajalised strateegilised eesmärgid, võttes seejuures arvesse Seltsi majandustulemusi ning investorite ja võlausaldajate õigustatud huve.
- 2.2. Tasustamisepõhimõtete eesmärk on toetada Seltsi pikaajaliste strateegiliste eesmärkide saavutamist läbi kvalifitseeritud ja tulemustele orienteeritud juhatuse liikmete värbamise ja hoidmise.

### 3. Üldpõhimõtted

Tasustamise põhimõtted lähtuvad järgmistest üldpõhimõtetest:

- 3.1. **Konkurentsivõimelisus.** Juhatuse liikme töötasu peab olema konkurentsivõimeline, võttes arvesse konkreetset äriühingut ja kontserni, kuhu äriühing kuulub, äriühingu tegevusvaldkonda, juhatuse liikme oskusi ja varasemat kogemust, juhatuse liikme ülesandeid ja vastutust, aga ka laiemat tööturu olukorda.
- 3.2. **Tulemustele orienteeritus.** Juhatuse liikme töötasu peab motiveerima teda tulemusi saavutama. Tulemustele orienteeritust peab tasakaalustama tõhus riskijuhtimine. Oluline on tagada, et juhatuse liikme huvid oleksid vastavuses Seltsi ja aktsionäride huvidega.
- 3.3. **Pikaajaline vaade ja jätkusuutlikkus.** Juhatuse liikme tasustamine peab olema suunatud Seltsi pikaajalise jätkusuutliku arengu edendamisele, strateegiliste eesmärkide saavutamisele ja aktsionäridele kuuluvate aktsiate väärtuse kasvule, arvestades muuhulgas ka keskkonna, ettevõtjate sotsiaalse vastutuse (*corporate social responsibility*) jm aspekte.
- 3.4. **Tasu seos Seltsi majandusliku olukorraga.** Juhatuse liikmele Seltsi poolt tehtavate maksete kogusumma peab olema mõistlikus vastavuses juhatuse liikme ülesannete ja Seltsi majandusliku olukorraga. Kui Seltsi majanduslik olukord halveneb oluliselt ja juhatuse liikmele määratud või temaga kokkulepitud tasude edasimaksmine või muude hüvede jätkuv võimaldamine oleks Seltsi suhtes äärmiselt ebaõiglane, võib Selts nõuda tasude ja muude hüvede vähendamist.
- 3.5. **Selgus ja läbipaistvus.** Juhatuse liikmete tasustamise reeglid peavad olema selged ja läbipaistvad – see aitab tagada nii juhatuse liikmete, Seltsi kui ka investorite ja võlausaldajate õigustatud huvide kaitset.

### 4. Tasustamise elemendid ja põhimõtted

4.1. Põhitöötasu	
Eesmärk	Fikseeritud põhitöötasu eesmärk on pakkuda juhatuse liikmele baassissetulekut, mis vastab tema kogemusele ja kvalifikatsioonile ning ametikohaga seotud ülesannete ulatusele, keerukusele ja vastutusele.

Kood	EG.JP09	Enefit Green AS <b>Juhatuse liikmete tasustamise põhimõtted</b>	Omanik	Enefit Green AS nõukogu
Kehtiv	21.10.2021		Kinnitus	Enefit Green AS nõukogu Aktionäride üldkoosolek

Toimimine	<p>Juhatuse liikmele põhitöötasu määramise või muutmise otsustab Seltsi nõukogu, arvestades seejuures:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• juhatuse liikmelt nõutavat tööalast kogemust ja erialast ettevalmistust;</li> <li>• juhatuse liikme ülesandeid ja vastutusala;</li> <li>• kontserni teiste ühingute juhatuse liikmete töötasusid;</li> <li>• olukorda tööjõuturul, sh sama või sarnase valdkonna äriühingute juhatuse liikmete töötasusid.</li> </ul> <p>Juhatuse liikme põhitöötasu vaadatakse üle üldjuhul kord aastas, kui nõukogu ei otsusta teisiti.</p> <p>Põhitöötasu peab moodustama kogu töötasust piisavalt suure osa, mis võimaldab vajaduse korral jätta tulemustasu määramata või välja maksmata.</p> <p>Põhitöötasu suurus ei ole seotud tulemustega.</p>
-----------	---

Maksimummäär	Põhitöötasule ei ole ette nähtud maksimummäära.
--------------	---

#### 4.2. Muud hüved ja soodustused

Eesmärk	Hõlbustada juhatuse liikme poolt ametiülesannete täitmist ja motiveerida juhatuse liiget.
Toimimine	<p>Juhatuse liikmele hüvede ja soodustuste määramise või muutmise otsustab Seltsi nõukogu, arvestades seejuures turupraktikat ja hüvesid, mida teistele Seltsi töötajatele võimaldatakse.</p> <p>Juhatuse liikmele võidakse täiendavalt määrata ka muid asjakohaseid hüvesid või soodustusi, nt juhatuse liikme auto ja telefoniga seotud kulude katmine Seltsi poolt.</p> <p>Esindus- ja lähetuskulud: Hüvitatakse vastavalt seadusele, juhatuse liikme lepingule ja Seltsi kulude hüvitamise reeglitele.</p> <p>Muud hüved ja soodustused ei ole seotud tulemustega.</p>
Maksimummäär	Kulude hüvitamise tingimused (sh piirmäärad) kinnitab Seltsi nõukogu.

#### 4.3. Tulemustasu (aastapremia)

Eesmärk	Motiveerida juhatuse liiget võimalusega saada tulemustasu, mis sõltub juhatuse liikme ja Seltsi poolt vastavaks majandusaastaks seatud strateegiliste eesmärkide saavutamisest.
Toimimine	<p>Tulemustasu sõltub juhatuse liikmele ja Seltsile vastavaks majandusaastaks seatud eesmärkide täitmisest. Eesmärkide täitmist hindab nõukogu pärast vastava majandusaasta lõppu. Tulemustasu arvestusperiood on majandusaasta. Tulemustasu väljamaksmise otsuse teeb nõukogu. Kui juhatuse liikme ametiaeg lõppeb majandusaasta kestel, siis võib nõukogu otsustada, et juhatusele liikmele makstakse tulemustasu proportsionaalselt ametis oldud ajaga.</p> <p>Tulemustasu makstakse välja üks kord aastas reeglina majandusaastale järgneva aasta aprillis.</p>

Kood	EG.JP09	Enefit Green AS <b>Juhatuse liikmete tasustamise põhimõtted</b>	Omanik	Enefit Green AS nõukogu
Kehtiv	21.10.2021		Kinnitus	Enefit Green AS nõukogu Aksionäride üldkoosolek

	Tulemustasule kohalduvad vähendamise ja tagasinõudmise sätted (vt käesoleva punkti 4.3 viimast alapunkti).
Maksimummäär	Maksimaalne aastane tulemustasu on ühe kuu põhitöötasu 4-kordne summa
Seos tulemustega	Nõukogu kinnitab juhatuse esimehele ja juhatuse esimees teistele juhatuse liikmetele igaks majandusaastaks konkreetsed aastased eesmärgid, tulemuskriteeriumid (finantsilised ja mittefinantsilised kriteeriumid) ja kaalud, mis peegeldavad Seltsi strateegiat ja järgmise majandusaasta aastaplaani. Eesmärkide, tulemuskriteeriumide ja kaalude seadmisel arvestatakse eelkõige Seltsi äri- ja riskistrateegiat ning Seltsi ja aktsionäride pikaajalisi huve. Tulemustasu alused peavad olema objektiivsed ja põhjendatud. Põhitöö- ja tulemustasu osakaal peab olema mõistlikus vastavuses juhatuse liikme ülesannetega.  Eesmärkide ja tulemuskriteeriumide täitmist hindab nõukogu.
Vähendamise, peatamise ja/või tagasinõudmise alused	Seltsi juhatuse liikme lepingus tuleb ette näha Seltsi õigus vähendada väljamaksmisele kuuluvaid tulemustasusid, peatada tulemustasude väljamaksmine või nõuda väljamakstud tulemustasude osalist või täielikku tagastamist, kui: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seltsi üldised majandustulemused on eelneva perioodiga võrreldes märkimisväärselt halvenenud;</li> <li>• Seltsi juhatuse liikmed ei täida tulemuskriteeriume; või</li> <li>• Seltsi tulemustasu määramisel on tuginetud andmetele, mis osutusid olulisel määral ebatäpseks või ebaõigeks.</li> </ul> Lisaks on nõukogul õigus vähendada väljamaksmisele kuuluvaid tulemustasusid, peatada tulemustasude väljamaksmine või nõuda väljamakstud tulemustasude osalist või täielikku tagastamist, kui juhatuse liige on tahtlikult või raske hooletuse tagajärjel oluliselt kahjustanud Seltsi tegevust, tulemusi ja/või mainet.
Muu	Juhtidele tulemustasu määramisel ja väljamaksmisel tuleb mh arvesse võtta, et põhitöötasu peab moodustama kogu töötasust piisavalt suure osa, mis võimaldab vajaduse korral jätta tulemustasu määramata või välja maksmata.
<b>4.4. Aktsiad, aktsioptsioonid ja muud sarnased õigused</b>	
Seltsi juhatuse liikmete tasupaketi osaks ei ole Seltsi aktsiad, aktsioptsioonid ega muud sarnased õigused, mis on seotud Seltsi aktsia omandamisega.	
<b>4.5. Lahkumishüvitis</b>	
Eesmärk	Tagada juhatuse liikmele Seltsist väärikas lahkumine (kuna seadus ei sätesta juhatuse liikmetele ametiaja lõppemise puhuks hüvitist).
Toimimine	Nõukogu võib juhatuse liikme igal ajal ilma etteteatamistähtajata ja põhjuseta tagasi kutsuda. Üldjuhul võib juhatuse liige juhatuse liikme lepingu lõpetada / juhatusest tagasi astuda 3-kuulise etteteatamistähtajaga.  Lahkumishüvitist makstakse juhatuse liikme lepingus sätestatud juhtudel (nt ei ole juhatuse liikmel mh õigust lahkumishüvitisele, kui juhatuse liige kutsutakse nõukogu poolt tagasi, sest ta on oma kohustusi rikkunud). Juhatuse liikme lahkumishüvitis ei kuulu väljamaksmisele, kui sellega ilmselt kahjustataks Seltsi huve. Vastava otsuse teeb nõukogu.

Kood	EG.JP09	Enefit Green AS <b>Juhatuse liikmete tasustamise põhimõtted</b>	Omanik	Enefit Green AS nõukogu
Kehtiv	21.10.2021		Kinnitus	Enefit Green AS nõukogu Aksionäride üldkoosolek

	<p>Kui juhatuse liikme suhtes jääb pärast juhatuse liikme lepingu lõppu kehtima konkurentsipiirang, siis on selle eest ette nähtud eraldi hüvitis vastavalt juhatuse liikme lepingus sätestatule.</p> <p>Juhatuse liikmele ei võimaldata juhatuse liikme lepingu lõppemisega / juhatusest tagasikutsumisega seoses mistahes muid hüvitisi ega hüvesid.</p>
Maksimummäär	Maksimaalne lahkumishüvitis on juhatuse liikme viimase põhitöötasu 4-kordne summa.
<b>4.6. Pensionihüvitis</b>	
Kuna Eestis ei ole tavapärase juhatuse liikmetele (ega töötajatele) tööandjapoolset pensioniskeemi võimaldada, siis sellist hüve Selts oma juhatuse liikmetele hetkel ei paku.	

## 5. Erandid

Tasustamise põhimõtetest võib teha erandeid, kui see on vajalik Seltsi pikaajaliste huvide ja jätkusuutlikkuse tagamiseks. Erandite tegemine on lubatud vaid juhul, kui tasustamise põhimõtetes on täpsustatud, milliseid erandeid on lubatud teha. Selts ei soovi hetkel erandeid ette näha.

## 6. Tasustamise põhimõtete kehtestamine, muutmine ja kontrollimine

- 6.1. Seltsi nõukogu kinnitab Seltsi juhatuse liikmete tasustamise põhimõtted ja teostab nende järgimise üle järelevalvet. Üldkoosolek hääletab tasustamise põhimõtete üle vähemalt üks kord iga nelja aasta jooksul. Tasustamise põhimõtete olulised muudatused tuleb esitada iga kord üldkoosolekule hääletamiseks. Üldkoosoleku otsus tasustamise põhimõtete heakskiitmise kohta on nõukogule soovituslik.
- 6.2. Nõukogu vaatab tasustamise põhimõtted vastavalt vajadusele üle, veendumaks nende sobivuses, asjakohasuses ja efektiivsuses Seltsi äri- ja riskistrateegia täitmisel ning tagamaks, et põhimõtted on kooskõlas muutunud sise- ja väliskeskkonnaga. Vajadusel otsustab nõukogu muudatuste tegemise.
- 6.3. Nõukogu kontrollib iga-aastaselt tasustamise põhimõtete rakendamist Seltsi juhatuse liikmete suhtes.

## 7. Tasustamisaruanne

Tasustamisaruanne koostatakse seaduses sätestatud korras. Tasustamisaruandes tuuakse muuhulgas välja iga juhatuse liikme tasu kogusumma, tuues eraldi välja põhitöötasu ja tulemustasu osakaalu. Tasustamisaruanne esitatakse hääletamiseks üldkoosolekule majandusaasta aruande lisana. Aksionäridel on õigus üldkoosolekul nõuda hääletust selle üle, kas juhatuse liikmete tegelik tasustamine on kooskõlas tasustamise põhimõtetega. Tasustamisaruandes peab selgitama, kuidas on eelneva üldkoosoleku hääletustulemust arvestatud, kui aksionärid on nõudnud üldkoosolekul hääletust selle üle, kas juhtide tegelik tasustamine on kooskõlas tasustamise põhimõtetega.

Kood	EG.JP09	Enefit Green AS <b>Juhatus</b> liikmete tasustamise <b>põhimõtted</b>	Omanik	Enefit Green AS nõukogu
Kehtiv	21.10.2021		Kinnitus	Enefit Green AS nõukogu Aktionäride üldkoosolek

Tasustamise põhimõtete muudatused

Muudatuse jõustumise kuupäev	Muudetud säte	Muudatuse sisu	Aktionäride hääletuse seisukohtade arvestamine	ja