

**AKCINĖS BENDROVĖS „ŽEMAITIJOS PIENAS“
VADOVO, VALDYBOS NARIŲ IR STEBĖTOJŲ TARYBOS NARIŲ
ATLYGIO POLITIKA**

PATVIRTINTA:

AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“
Visuotinio akcininkų susirinkimo
2020-mm-dd Nr. xxx

I. BENDROJI DALIS

1.1. AB „ŽEMAITIJOS PIENAS“, juridinio asmens kodas 180240752, (toliau – **Bendrovė**) vadovo, valdybos narių ir stebėtojų tarybos narių atlygio politika (toliau – **Politika**) apibrėžia Bendrovės generaliniam direktoriui mokamo darbo užmokesčio nustatymo tvarką, nustato piniginio atlygio už Bendrovės kolegialių valdymo ir priežiūros organų narių (toliau – **Organų nariai**) veiklą formas, skyrimo pagrindus ir mokėjimo tvarką, taip pat reglamentuoja kitus su atlygio už Organų narių veiklą mokėjimu susijusius klausimus.

1.2. Politika yra grindžiama Bendrovės strateginių tikslų įgyvendinimu, siekiamų veiklos rezultatų ir tikslų pasiekimu ir Bendrovės veiklos efektyvumo užtikrinimu.

1.3. Politikos tikslas – įtvirtinti teisingus Bendrovės generalinio direktoriaus darbo užmokesčio ir Organų narių piniginio atlygio principus, nustatyti aiškius, skaidrius, Bendrovės strategiją ir ilgalaikius interesus atitinkančius jų nustatymo kriterijus, Bendrovės valdymui pritraukti ir išlaikyti naudingus skirtingų sričių profesionalus, galinčius prisidėti prie Bendrovės veiklos rezultatų gerinimo ir Bendrovės misijos, vizijos, vertybių bei tikslų įgyvendinimo, racionaliai ir efektyviai valdyti Bendrovės valdymo išlaidas.

1.4. Ši Politika Bendrovės generaliniam direktoriui ir Organų nariams taikoma tiek, kiek joje reglamentuotų su piniginio atlygio už **veiklą** Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose mokėjimu susijusių santykių imperatyviai nereglamentuoja galiojantys Lietuvos Respublikos įstatymai ir/ar kiti teisės aktai ir/ar akcininkų sprendimai.

1.5. Politiką, jos pakeitimus, papildymus ir/ar priedus tvirtina Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas (toliau – **Susirinkimas**).

1.6. Politika peržiūrima kas 2 metus, išskyrus atvejus, kai dėl pasikeitusių objektyvių ekonominių ir/ar socialinių veiksnių (situacijos darbo rinkoje, šalies vidutinio darbo užmokesčio lygio, Bendrovės finansinės padėties ir pan.) arba Lietuvos Respublikos įstatymų ir/ar kitų teisės aktų toks poreikis atsiranda anksčiau. Politikos pakeitimus ir/ar papildymus turi teisę inicijuoti Bendrovės vadovas, stebėtojų taryba ir vienas ar keli Bendrovės akcininkai, kuriems priklauso ne mažiau kaip 10 (dešimt) procentų Bendrovės akcijų.

1.7. Politikos 1.6. p. nustatyta tvarka Susirinkimui peržiūrėjus Politiką gali būti priimtas sprendimas ją palikti nepakeistą.

1.8. Su Politika, jos pakeitimais ir/ar papildymais Bendrovės valdymo ir priežiūros organų nariai supažindinami pasirašytinai arba persiunčiant elektroniniu paštu, Organų narių nurodytais jų elektroninio pašto adresais. Informaciją įteikiant elektroniniu būdu, laikoma, kad elektroniniu paštu Organų nariams persiųsta informacija yra įteikta kitą darbo dieną po jos išsiuntimo dienos.

1.9. Organų narius su Politika supažindina Bendrovės generalinis direktorius.

II. ATLYGIO NUSTATYMO PRINCIPAI

2.1. Bendrovės generalinio direktoriaus ir Organų narių piniginio atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose sąlygos nustatomos, vadovaujantis šiais principais:

- 2.1.1. teisingumo – atskirų Organų narių atlygis užtikrina jų prisiimamą atsakomybę už ilgalaikės ir tvarios Bendrovės vertės kūrimą;
- 2.1.2. nediskriminavimo – už tą pačią veiklą Bendrovės valdymo ir priežiūros organuose Organų nariams mokamas vienodas atlygis;
- 2.1.3. teisėtų lūkesčių – atlygis užtikrina Bendrovės veiklos rezultatų, pasiektų prisiimant protingą riziką, atlygintinumą;
- 2.1.4. teisėtumo – atlygis atitinka Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų reikalavimus;
- 2.1.5. proporcingumo – atlygis atitinka Bendrovės finansinius ir nefinansinius veiklos rezultatus;
- 2.1.6. susirinkimo sprendimų privalomumo – tik Susirinkimas turi teisę priimti sprendimus, susijusius su atlygio už Organų narių veiklą mokėjimu.

2.2. Atskiriems Organų nariams nustatomo piniginio atlygio dydis priklauso nuo funkcijų, kurias atlieka Organų nariai apimties, įtakos Bendrovės veiklos rezultatams, taip pat pagrįsto Bendrovės poreikio konkretaus Organo nario turimai kvalifikacijai ar kompetencijai.

III. BENDROVĖS GENERALINIO DIREKTORIAUS DARBO APMOKĖJIMO STRUKTŪRA

3.1. Bendrovės generaliniam direktoriui mokamą darbo užmokestį sudaro viena arba kelios žemiau nurodytos dedamosios dalys:

- 3.1.1. pagrindinis darbo užmokestis;
- 3.1.2. papildomas darbo užmokestis;
- 3.1.3. papildoma finansinė nauda.

IV. BENDROVĖS GENERALINIO DIREKTORIAUS DARBO APMOKĖJIMAS

4.1. Bendrovės generalinio direktoriaus pagrindinio ir papildomo darbo užmokesčio dydį nustato Bendrovės valdyba. Bendrovės generalinio direktoriaus atlyginimas parenkamas, neviršijant 150.000 (vienas šimtas penkiasdešimt tūkstančių,00) Eur metinio pagrindinio darbo užmokesčio dydžio biudžeto, jeigu Susirinkimas nėra patvirtinęs kito maksimalaus šio biudžeto dydžio. Bendrovės generalinio direktoriaus pagrindinio darbo užmokesčio dydis įforminamas raštu darbo sutartyje arba jos pakeitimuose numatant tikslią Bendrovės generaliniam direktoriui mokamo mėnesinio arba valandinio darbo užmokesčio sumą eurais iki mokesčių išskaičiavimo.

4.2. Bendrovės generaliniam direktoriui mokamo papildomo darbo užmokesčio dydis tiesiogiai priklauso nuo Bendrovės finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų. Bendrovės generalinio direktoriaus papildomas darbo užmokestis iki mokesčių išskaičiavimo apskaičiuojamas Valdybos nustatyta tvarka. Papildomo darbo užmokesčio biudžetui skiriama suma negali viršyti 50.000 (penkiasdešimt tūkstančių,00) Eur per kalendorinius metus, jeigu Susirinkimas nėra patvirtinęs kito maksimalaus šio biudžeto dydžio.

4.3. Atitinkamais kalendoriniais metais Bendrovės generalinio direktoriaus papildomo darbo užmokesčio biudžetui skiriama suma negali būti daugiau kaip 5 (penkiais) proc. mažesnė arba didesnė už praėjusiais metais skirtą sumą.

4.4. Papildomas darbo užmokestis Bendrovės generaliniam direktoriui išmokamas kartu su pagrindiniu darbo užmokesčiu už tą mėnesį, kurį buvo priimtas Valdybos sprendimas, darbo sutartyje nustatyta tvarka.:

4.5. Bendrovės generaliniam direktoriui padidinto darbo apmokėjimo taisyklės netaikomos ir už viršvalandinį darbą, darbą poilsio arba švenčių dienomis, taip pat darbą naktį jam nėra apmokama.

4.6. Bendrovės generaliniam direktoriui taikomos papildomos skatinamosios išmokos, kurios skiriamos Bendrovės darbuotojams pagal Valdybos patvirtintą Materialinės pagalbos bei vienkartinį skatinamųjų išmokų, nesusijusių su darbuotojo darbo apmokėjimu, darbuotojams suteikimo tvarką (išlaidų kompensacijos, vienkartinės skatinamosios išmokos, Šv. Kalėdų ir Šv. Velykų skatinamosios išmokos, pašalpos ir kt.) bei kitos Bendrovės darbo apmokėjimo sistemoje numatytos finansinės naudos.

4.7. Bendrovės generaliniam direktoriui darbo užmokestis išmokamas Bendrovės darbo apmokėjimo sistemoje ir/ar darbo sutartyje numatyta tvarka ir terminais.

4.8. Informacija apie Bendrovės generalinio direktoriaus darbo apmokėjimo sąlygas yra konfidenciali.

V. ORGANŲ NARIŲ ATLYGIO STRUKTŪRA

5.1. Organų narių atlygį sudaro viena arba kelios žemiau nurodytos dedamosios dalys:

- 5.1.1. pastovus atlygis;
- 5.1.2. papildomas atlygis;

5.1.3. tantjemos.

VI. ORGANŲ NARIŲ ATLYGIO NUSTATYMO IR IŠMOKĖJIMO TVARKA

6.1. Pastovus ir papildomas atlygis yra mokamas tik **nepriklausomiems** Organų nariams, tantjemos, patvirtintos Susirinkimo metu, – visiems Organų nariams. Nepriklausomais Organų nariais šios Politikos prasme yra laikomi Organų nariai su Bendrove ir/ar jos dukterinėmis bendrovėmis nesusiję darbo santykiais.

6.2. Nepriklausomiems Organų nariams mokamo pastovaus ir papildomo piniginio atlygio dydį ir/ar jo mokėjimo nutraukimą nustato Susirinkimas.

6.3. Susirinkimas kiekvieniems finansiniams metams patvirtina atlygio už nepriklausomų Organų narių veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose biudžetą. Nepriklausomų Organų narių atlygio biudžetas nustatomas, atsižvelgiant į atitinkamais finansiniais metais planuojamus Bendrovės veiklos rezultatus bei tikslus. Jeigu šiam biudžetui skiriama suma nenustatoma, bendras pastovaus piniginio atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros biudžetas turi sudaryti ne daugiau kaip 200.000 (du šimtus tūkstančių, 00) Eur per metus.

6.4. Pastovus piniginis atlygis už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose nepriklausomiems Organų nariams yra mokamas kaip kompensacija už nepriklausomo Organų nario veiklą (valdymo ar priežiūros organų kompetencijai priskirtų sprendimų priėmimą, pasiruošimą, dalyvavimą ir balsavimą organo posėdžiuose, valdymo ar priežiūros organų sprendimų projektų rengimą ir pan.) ir sąnaudas, patiriamas vykdant tokią veiklą. Jo dydis ar mokėjimas nepriklauso nuo Bendrovės veiklos rezultatų.

6.5. Pastovaus mėnesinio atlygio už veiklą Bendrovės organuose dydis nepriklausomiems Bendrovės valdybos ir stebėtojų tarybos nariams gali skirtis. Pastovaus piniginio atlygio dydis visiems to paties Bendrovės organo nariams yra vienodas.

6.6. Organo pirmininkui gali būti skiriamas iki 1,3 karto už kitų šio Organo narių atlygį už veiklą Bendrovės Organuose didesnis atlygis už veiklą Bendrovės organuose.

6.7. Išimtiniais atvejais dėl pagrįstų subjektyvių veiksnių (ypatingos darbo patirties, rinkos sąlygų, išskirtinių profesinių savybių, turimos kvalifikacijos ir pan.) nustatant Organo nario pastovaus atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose dydį gali būti nukrypstama nuo Politikos 6.5. p. Toks nukrypimas negali viršyti 10 (dešimties) proc. Organo narių mėnesinio atlygio už veiklą Bendrovės Organuose.

6.8. Nepriklausomas Organų narys turi teisę raštu atsisakyti pastovios atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose dalies mokėjimo laikinai ar visą kadencijos terminą. Laikoma, kad nepriklausomas Organų narys yra atsisakęs atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose mokėjimo tol, kol Bendrovei nėra pateikiamas rašytinis prašymas už šią veiklą toliau mokėti visą atlygį arba dalį jo. Atšauktas iš pareigų nepriklausomas Organų narys neturi teisės reikalauti sumokėti atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose, kurio šiame punkte nustatyta tvarka buvo atsisakęs.

6.9. Pastovus atlygis už veiklą Bendrovės organuose sudaro Organų nariams nėra išmokamas už tuos mėnesius, kuriais jie organizuojamuose Bendrovės valdymo ar priežiūros organų posėdžiuose nedalyvauja, nesant svarbios priežasties.

6.10. Papildomas piniginis atlygis Organų nariams yra siejamas su sėkmingais Bendrovės veiklos rezultatais ir išmokamas tik tuo atveju, jeigu yra pasiekiami nustatyti Bendrovės finansinės ir nefinansinės veiklos rezultatai ir tik tuo atveju, jeigu įgyvendinami nustatyti Bendrovės veiklos strateginiai tikslai, nuo kurių priklauso papildomo Organų narių atlygio išmokėjimas.

6.11. Papildomas piniginis atlygis už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose nepriklausomiems Organų nariams yra skiriamas Susirinkimo sprendimu, kuris priimamas ne vėliau kaip per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo praėjusių finansinių metų audituotų Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo dienos. Papildomo piniginio atlygio Organų nariams biudžetas

negali daugiau kaip 2 (du) kartus viršyti Politikos 6.3. p. numatyto atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose biudžeto.

6.12. Papildomo piniginio atlygio dydis nepriklausomiems Bendrovės valdybos ir stebėtojų tarybos nariams gali skirtis. Papildomo piniginio atlygio dydis visiems to paties Bendrovės organo nariams yra vienodas. Papildomo piniginio atlygio dydis Bendrovės valdybos ir stebėtojų tarybos nariams nustatomas Susirinkimo sprendimu.

6.13. Pastovus atlygis už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose nepriklausomiems Organų nariams mokamas vieną kartą per mėnesį ir už praėjusį mėnesį yra išmokamas ne vėliau kaip kito mėnesio 10 (dešimtą) dieną arba paskutinę darbo dieną prieš kito mėnesio 10 (dešimtą) dieną.

6.14. Papildomas piniginis atlygis nepriklausomiems Organų nariams išmokamas Susirinkimo sprendimu nustatyta tvarka ir terminais. Organo narį atšaukus iš pareigų iki jo kadencijos pabaigos likus daugiau kaip 4 kalendoriniams mėnesiams, jis netenka teisės į neišmokėtos papildomo atlygio dalies išmokėjimą.

6.15. Atlygis už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose mokėjimo nepriklausomiems Organų nariams avansu nėra mokamas.

6.16. Nei pastovus, nei papildomas atlygis Organų nariui už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose nėra laikomas darbo užmokesčiu, tantjemomis ar kitomis panašiomis išmokomis, kurios gali būti siejamos su Organų narių pavaldumo ar Bendrovės pelnu (nuostoliu).

6.17. **Tantjemos** Organų nariams gali būti skiriamos ir išmokamos už sėkmingus Bendrovės veiklos rezultatus Susirinkimo sprendimu tokiame sprendime nustatyta tvarka ir terminais. Tantjėmų išmokėjimui skiriama Bendrovės pelno dalis negali būti didesnė kaip 1/3 Bendrovės pelno dalies, skirtos išmokėti dividendams.

6.18. Tantjemoms Susirinkimo sprendimu skirta Bendrovės pelno dalis Organų nariams paskirstoma Stebėtojų tarybos nutarimu pagal Bendrovės Tantjėmų kolegialių organų nariams mokėjimo tvarką, atsižvelgiant į kiekvieno Organo nario indelį, siekiant Bendrovės iškeltų tikslų.

6.19. Tantjemos nepriklausomiems Organų nariams mokamos, neatsižvelgiant į tai, ar jiems buvo išmokėtas papildomas atlygis už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose.

6.20. Atlygis už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose Organų nariams išmokamas, atskaičius mokesčius, ir pervedamas į Organų narių nurodytas banko sąskaitas.

6.21. Tais atvejais, kai atlygis už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose ar jo dalis dėl Bendrovės kaltės Organų nariams išmokamas pavėluotai, kartu su juo Organų nariams yra išmokami 0,02 (dviejų šimtųjų) procento dydžio delspinigiai, skaičiuojami nuo vėluojamos išmokėti atlygio, atskaičius mokesčius, sumos už kiekvieną uždelstą dieną nuo pirmos vėlavimo dienos.

VII. NEPRIKLAUSOMO VALDYBOS IR STEBĖTOJŲ TARYBOS NARIO SUTARTIS

7.1. Su nepriklausomais Organų nariais sudaromose sutartyse gali būti numatytos papildomos atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose išmokėjimo sąlygos ir/ar kiti tokio atlygio nemokėjimo pagrindai.

VIII. SOCIALINĖ APSAUGOS PROGRAMA

8.1. Organų nariai gali būti draudžiami savanorišku sveikatos draudimu. Organų narių naudai į trečios pakopos pensijų fondus taip pat gali būti mokamos pensijų įmokos papildomo savanoriško kaupimo pensijai pagal pensijų įmokos.

8.2. Organų nariams taikoma socialinės apsaugos programa parenkama ir draudimo suma arba periodinė pensijų įmoka nustatoma Susirinkimo sprendimu vienerių kalendorinių metų laikotarpiui.

8.3. Susirinkimas gali priimti sprendimą konkrečiu laikotarpiu netaikyti nė vienos Politikos 8.1. p. numatytos socialinės apsaugos programos.

8.4. Generaliniam direktoriui bei Organų nariams taip pat gali būti mokama renta pagal Bendrovėje galiojančią rentos mokėjimo tvarką.

IX. KONFIDENCIALUMAS

9.1. Informacija apie konkrečius pastovaus ir papildomo atlygio už veiklą Bendrovės valdymo ir/ar priežiūros organuose dydžius ir socialinės apsaugos programos priemonių vertę yra konfidenciali.

X. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

10.1. Politika, jos pakeitimai ir/ar papildymai įsigalioja kitą darbo dieną nuo jų priėmimo dienos, jeigu Susirinkimo sprendimu nėra numatyta kita jų įsigaliojimo data.

10.2. Vienos ar kelių Politikos nuostatų prieštaravimas Lietuvos Respublikos įstatymams ir/ar kitiems teisės aktams nedaro įtakos kitų Politikos nuostatų galiojimui. Tokiu atveju vietoj Lietuvos Respublikos įstatymams ir/ar kitiems teisės aktams prieštaraujančios Politikos nuostatos yra taikoma konkretų santykį reguliuojanti Lietuvos Respublikos įstatymų ir/ar kitų teisės aktų nuostata.

10.3. Esant neatitikimų tarp Politikos ir kitų Bendrovės organų sprendimų ar Bendrovės vietinių teisės aktų nuostatų, prioritetas teikiamas Politikai, išskyrus atvejus, kai Politikoje yra aiškiai nurodyta kitaip.