

PATVIRTINTA
UAB „INVESTICIJŲ IR VERSLO GARANTIJOS“ stebėtojų
tarybos 2021 m. kovo 29 d. sprendimu
(posėdžio protokolas Nr. 004)

VALDYBOS NARIO ATLYGIO SKYRIMO IR MOKĖJIMO APRAŠAS

I SKYRIUS BENDROSIS NUOSTATOS

1. Valdybos nario atlygio skyrimo ir mokėjimo aprašas (toliau – Aprašas) nustato UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – Bendrovė) valdybos nario atlygio už jo veiklą valdyboje (toliau – Atlygis) dydį, skyrimo ir mokėjimo sąlygas.
2. Aprašas parengtas vadovaujantis Bendrovės įstatais ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 665 „Dėl valstybės turinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo valstybės valdomose įmonėse tvarkos aprašo patvirtinimo“.
3. Aprašas yra tvirtinamas ir keičiamas Bendrovės stebėtojų tarybos sprendimu. Stebėtojų taryba paprastai nerečiau kaip kas 2 metai peržiūri Aprašą ir (arba) nepriklausomiems valdybos nariams mokamo atlygio dydžius ir, esant poreikiui, juos koreguoja.
4. Valdybos nario atlygis pagal šį Aprašą yra mokamas nepriklausomiems valdybos nariams.
5. Deleguotiems valdybos nariams, t.y. valdybos nariams, kurie yra valstybės pareigūnai, valstybės tarnautojai ar valstybės institucijos darbuotojai, valdybos nario atlygis pagal šį Aprašą nėra mokamas.
6. Šiame apraše sąvoka „valdybos narys“ apima tiek nepriklausomą valdybos narį, tiek deleguotą valdybos narį.
7. Su Aprašu supažindinami valdybos nariai ir Bendrovės vadovas.

II SKYRIUS VALDYBOS NARIO VEIKLOS SUTARTIS

8. Valdybos nario ir Bendrovės civiliniai teisiniai santykiai nustatomi tarp Bendrovės ir valdybos nario sudaromoje valdybos nario veiklos sutartyje (toliau – Sutartis). Sutarties, sudaromos su nepriklausomais valdybos nariais, ir Sutarties, sudaromos su deleguotais valdybos nariais, pavyzdines formas tvirtina Bendrovės stebėtojų taryba.
9. Sutartį pasirašo valdybos narys ir Bendrovės vadovas arba Bendrovės vadovo įgaliotas asmuo.
10. Valdybos narys, pasirašęs Sutartį, nelaikomas Bendrovės darbuotoju ir nėra pavaldus ar atskaitingas Bendrovės administracijai. Valdybos narys veikia tik kaip Bendrovės valdybos narys ir prisiima visą atsakomybę už savo funkcijų atlikimą bei Sutarties vykdymą.

III SKYRIUS ATLYGIO DYDIS, SKYRIMAS IR MOKĖJIMAS

11. Už nepriklausomo valdybos nario veiklą valdyboje yra mokamas Bendrovės stebėtojų tarybos nustatytas fiksuotas atlygis.
12. Nepriklausomam valdybos nariui mokamo atlygio dydis yra 18.000 Eur (iki mokesčių) per metus (už 12 mėnesių).
13. Nepriklausomam valdybos nariui, jei jis yra ir valdybos pirmininkas, mokamo atlygio dydis yra 24.000 Eur (iki mokesčių) per metus (už 12 mėnesių).
14. Į nepriklausomam valdybos nariui nustatyto atlygio dydį yra įskaičiuoti visi nepriklausomam valdybos nariui taikytini mokesčiai (išskyrus PVM, jeigu toks būtų taikytinas) ir įmokos. Visus nepriklausomo valdybos nario mokėtinus mokesčius ir įmokas, kiek tai susiję su Atlygio gavimu, apskaičiuoja, iš atlygio sumos išskaičiuoja ir sumoka Bendrovė, išskyrus PVM taikymo atveju. Tuo atveju, jei PVM mokeskis taikomas nepriklausomo valdybos nario veiklai, PVM suma pridedama prie atlygio sumos, apskaičiuotos pagal Aprašo 12 arba 13 punktą, o visus mokesčius ir įmokas sumoka nepriklausomas valdybos narys teisės aktų nustatyta tvarka.
15. Nepriklausomiems valdybos nariams atlygis mokamas kartą į ketvirtį, pasibaigus atskaitiniam ketvirčiui.
16. Nepriklausomam valdybos nariui atlygis yra mažinamas, jeigu nepriklausomas valdybos narys nedalyvavo daugiau kaip viename valdybos posėdyje per atskaitinį ketvirtį, nepareiškę nuomonės valdyboje

svarstomais darbotvarkės klausimais ir nebalsavo dėl jų. Šiuo atveju nepriklausomam valdybos nariui atlygis mažinamas proporcingai, kaip tai nustatyta Aprašo 17 punkte. Nustatant atlygį, skaičiuojami posėdžiai, kurie vyko betarpiškai, nuotoliniu būdu ir(ar) rašytine tvarka. Kai nepriklausomo valdybos nario įgaliojimų pabaiga (dėl kadencijos pabaigos ar atsistatydinimo) nesutampa su kalendorinio mėnesio pabaiga, atlygis už atitinkamą mėnesį yra proporcingai mažesnis.

17. Nepriklausomam valdybos nariui atlygis už ataskaitinį ketvirtį apskaičiuojamas taip:

$$AS = AD_{m\acute{e}n.} * k * (1 - P_n/P_{viso})$$

kur;

AS – atlygio suma (iki mokesčių) už ataskaitinį ketvirtį;

AD_{mėn.} – atlygio mėnesinis dydis (iki mokesčių), nustatytas atitinkamai nepriklausomam valdybos nariui arba nepriklausomam valdybos nariui - valdybos pirmininkui;

k – kalendorinių mėnesių skaičius per ataskaitinį ketvirtį;

P_n – valdybos posėdžių, kuriuose nepriklausomas valdybos narys nedalyvavimo per ataskaitinį ketvirtį, skaičius;

P_{viso} – valdybos posėdžių, vykusių per ataskaitinį ketvirtį, skaičius.

18. Kiekvienam nepriklausomam valdybos nariui už praėjusį ketvirtį mokėtiną atlygį apskaičiuoja Finansų valdymo skyrius (atsakingas Finansų valdymo skyriaus darbuotojas) pagal valdybos posėdžių sekretoriaus pateiktą informaciją apie per ataskaitinį ketvirtį vykusius posėdžius ir juose dalyvavusius/nedalyvavusius nepriklausomus valdybos narius. Šią informaciją valdybos posėdžių sekretorius Finansų valdymo skyriui pateikia per 5 kalendorines dienas ataskaitiniam ketvirčiui pasibaigus. Tuo atveju, jei per ataskaitinį ketvirtį vyko posėdžiai, kuriuose valdybos posėdžių sekretorius nedalyvavo, valdybos pirmininkas informaciją apie tokių valdybos posėdžių skaičių ir juose dalyvavusius/nedalyvavusius nepriklausomus valdybos narius, pateikia valdybos posėdžio sekretoriui per 5 kalendorines dienas ataskaitiniam ketvirčiui pasibaigus.

19. Atsižvelgdamas į gautą informaciją, Finansų valdymo skyrius apskaičiuoja kiekvienam nepriklausomam valdybos nariui priklausantį atlygį už praeitą ataskaitinį ketvirtį iki einamojo ketvirčio pirmojo mėnesio 10 d. ir iki šio mėnesio 20 d. išmoka nepriklausomiems valdybos nariams mokėtiną atlygio sumą bei sumoka priklausančius mokesčius ir įmokas.

20. Tuo atveju, jei pagal galiojančius teisės aktus nepriklausomas valdybos narys turėtų įregistruoti individualią veiklą, leidžiančią vykdyti nepriklausomo valdybos nario funkcijas, Bendrovė nepriklausomam valdybos nariui Atlygį moka tik gavusi nepriklausomo valdybos nario individualios veiklos pažymos ar kito pagal galiojančius teisės aktus leidžiančio šią veiklą vykdyti dokumento kopiją. Tokiu atveju visus mokesčius nepriklausomas valdybos narys privalo susimokėti pats, jei galiojantys teisės aktai nenustato kitaip.

21. Atlygis sumokamas pavedimu į Sutartyje nepriklausomo valdybos nario nurodytą banko sąskaitą.

22. Tantižemos nepriklausomam valdybos nariui nemokamos.

IV SKYRIUS BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

23. Nepriklausomas valdybos narys turi teisę atsisakyti Atlygio.

24. Nustojus galioti Sutarčiai su nepriklausomu valdybos nariu, Bendrovė privalo visiškai atsiskaityti su nepriklausomu valdybos nariu per 1 (vieną) mėnesį nuo Sutarties pabaigos dienos.