

Dėl atlygio politikos pakeitimo

AB Šiaulių bankas (toliau – Bankas), juridinio asmens kodas 112025254, adresas Tilžės g. 149, Šiauliai, Lietuva, ir Banko patrunuojamos įmonės (toliau – Grupės įmonės) savo veikloje vadovaujasi Atlygio politika, kuri patvirtinta 2024 m. kovo 29 d. Banko visuotinio akcininkų susirinkimo (toliau – Politika). Bankas yra parengęs ir teikia siūlymą 2025 m. visuotiniam akcininkų susirinkimui tvirtinti atnaujintą Politikos redakciją.

Politikos atnaujinimo priežastys:

- Bankas siekia įdiegti ir taikyti Banko darbuotojų ilgalaikio skatinimo programas;
- Bankui siekiant taikyti darbuotojų ilgalaikio skatinimo programą kyla poreikis taikyti didesnę nei 100 proc. kintamojo ir fiksuoto atlygio santykį;
- Bankas siekia sudaryti sąlygas ateityje kintamąjį atlygį Banko akcijomis mokėti ir kitiems Banko ir grupės darbuotojams, kurie nėra laikomi Nustatytaisiais darbuotojais;
- Politika turi būti peržiūrima reguliariai, tačiau ne rečiau kaip kartą per metus;
- Politika peržiūrėti įvertinus atitikimą galiojančiam teisiniam reguliavimui ir gerajai praktikai.

Pagrindiniai siūlomi Politikos pakeitimai:

- Numatoma galimybė Banko darbuotojams taikyti ilgalaikio skatinimo programas. Politikoje nustatomi ilgalaikio skatinimo programų principai:
 - Ilgalaikio skatinimo programa taikoma tik Banko stebėtojų tarybos sprendimu, t.y. Banko stebėtojų tarybai parengus ir patvirtinus ilgalaikio skatinimo programą, kuri turi atitikti ir neprieštarauti Atlygio politikoje nurodytoms nuostatomis;
 - ilgalaikio skatinimo programos taikomos 3 metų ar ilgesniam laikotarpiui;
 - ilgalaikio skatinimo programa taikoma Nustatytiesiems darbuotojams (kaip tai apibrėžta Politikos 4.7 p.), kurių profesinė veikla turi reikšmingiausią poveikį Banko rizikos pobūdžiui, suteikiant teisę ir pareigą Banko stebėtojų tarybai nuspręsti, kokius Nustatytuosius darbuotojus įtraukti į ilgalaikio skatinimo programą;
 - į ilgalaikio skatinimo programą įtrauktiems Banko darbuotojams gali būti taikomas didesnis nei 100 proc., tačiau ne didesnis nei 200 proc., kintamojo ir fiksuoto atlygio santykis;
 - pagal ilgalaikio skatinimo programą darbuotojams kintamasis atlygis būtų suteikiamas 100 proc. Banko akcijomis, taikant 5 metų atidėjimo ir 1 metų sulaikymo laikotarpius;
 - pagal ilgalaikio skatinimo programą skiriamo kintamojo atlygio suteikimas priklausytų nuo būsimų 3 metų ar ilgesnio laikotarpio veiklos rezultatų sąlygų įvykdymo (jeigu būsimų veiklos rezultatų sąlygos neįvykdomos, paskirtas kintamasis atlygis mažinamas proporcingai su galimybe mažinti iki nulio);
 - ilgalaikio skatinimo programose gali būti nustatomi tarpiniai metiniai tikslai, kuriuos pasiekus Nustatytasis darbuotojas galėtų gauti dalį kintamojo atlygio, nors nėra pasiekiami bendri 3 metų ar ilgesnio laikotarpio tikslai, ar Nustatytasis darbuotojas pasitrauktų iš ilgalaikio skatinimo programos be kaltės iki ilgalaikio skatinimo programos pabaigos.
- Numatoma, kad ne Nustatytiesiems darbuotojams priedų forma skiriamas kintamasis atlygis gali būti išmokamas ir Banko akcijomis.
- Politikoje numatomi principai, kad vidaus kontrolės funkcijas vykdančių asmenų atlygis turėtų būti daugiausia fiksuotas, kad atspindėtų jų atsakomybės pobūdį, o jiems taikomas kintamojo ir fiksuoto atlygio santykis turėtų būti mažesnis palyginus su jų kontroliuojamų verslo padalinių darbuotojams taikomu kintamojo ir fiksuoto atlygio santykiu.
- Numatyta, kad dėl visų iškeitinių išmokų Nustatytiesiems darbuotojams, viršijančių įstatymais nustatytas sumas, sprendžia Taryba, tačiau Taryba gali šią teisę deleguoti Valdybai.

Siūlomas Politikos projektas atitinka svarbių kredito įstaigų ir akcinių bendrovių, kurių akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, atlygio politikai taikomų teisės aktų reikalavimus.

Vadovaujantis LR Akcinių bendrovių įstatymu (37(3) str. 5d.), keičiant Politiką Banko visuotiniam akcininkų susirinkimui turi būti pateikiamos visos vadovybės ataskaitos, kuriose pateikta informacija apie atlygį ir kurios

patvirtintos po paskutinio visuotinio akcininkų susirinkimo balsavimo dėl atlygio politikos. Atsižvelgiant į tai, kad Atlygio politika buvo atnaujinta ją patvirtinant 2024 m. kovo 29 d. Banko eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu, Atlygio ataskaita už 2023 m. yra pateikiama 2023 metinėje AB Šiaulių banko ir banko grupės ataskaitoje (178-183 psl.), kuri skelbiama Banko interneto svetainėje ([nuoroda](#)), o Atlygio ataskaita už 2023 metus yra pateikiama 2024 metinėje AB Šiaulių banko ir banko grupės ataskaitoje, kuri pateikiama 2025-03-31 d. Banko eiliniam visuotinam susirinkimui darbotvarkės 1 klausimu.

Dėl didesnio nei 100 proc. kintamojo ir fiksuoto atlygio santykio taikymo

Lietuvos banko valdybos 2015 m. gegužės 8 d. nutarimu Nr. 03-82 patvirtinto Minimalių atlygio politikos reikalavimų aprašo (toliau – Aprašas) 14 p. numato galimybę Banko visuotiniam akcininkų susirinkimui iki 200 proc. padidinti maksimalų kintamojo ir pastoviojo atlygio santykį, jeigu tenkinamos šios sąlygos:

- akcininkams yra pateikiama išsami rekomendacija, kurioje pagrindžiamos šio pasiūlymo priežastys ir mastas, įskaitant darbuotojų skaičius ir funkcijas, taip pat tikėtinas poveikis reikalavimui turtėti tvirtą kapitalo bazę;
- priežiūros institucija iš anksto yra informuojama apie akcininkams patiektą rekomendaciją padidinti maksimalų pastoviojo ir kintamojo atlygio santykį;
- sprendimas padidinti maksimalų pastoviojo ir kintamojo atlygio santykį priimamas ne mažesne kaip 2/3 kvalifikuotąją balsų daugumą;
- priežiūros institucija yra nedelsiant informuojama apie akcininkų sprendimą dėl pastoviojo ir kintamojo atlygio santykio padidinimo ir patvirtintą maksimalų pastoviojo ir kintamojo atlygio santykį;
- darbuotojams, kuriems galėtų būti tiesiogiai taikomi didesni maksimalaus kintamojo atlygio lygiai, neturi būti leidžiama tiesiogiai ir netiesiogiai naudotis jokiais balsavimo teisėmis.

Politikos projekte siūloma visuotiniam akcininkų susirinkimui nustatyti, kad į ilgalaikio skatinimo programą įtrauktiems Nustatytiesiems darbuotojams, kuriems kintamasis atlygis taikomas pagal Politikos projekto 4.14.1.1. p. numatytą metodą (Banko valdybos nariams (vykdantiems ir vidaus kontrolės funkcijas), administracijos vadovui, administracijos vadovo pavaduotojams, tarnybų vadovams (išskyrus tarnybų vadovus, vykdančius vidaus kontrolės funkcijas)), gali būti taikomas iki 200 proc. fiksuotojo ir kintamojo atlygio santykis (Politikos projekto 4.30 p.). Visuotinis akcininkų susirinkimas turi išimtinę teisę bet kada šį sprendimą atšaukti (Europos bankininkystės institucijos 2021 m. liepos 2 d. gairių dėl patikimos atlygio politikos pagal Direktyvą 2013/36/ES (EBA/GL/2021/04) 49 p.).

Pagal Politikos projekto nuostatas, iki 200 proc. fiksuotojo ir kintamojo atlygio santykis aukščiau nurodytiems Nustatytiesiems darbuotojams be papildomo visuotinio akcininkų susirinkimo galės būti taikomas esant šioms sąlygoms:

- Nustatytųjų darbuotojų skaičius neturi viršyti 10 (Politikos projekto 4.31 p.);
- Vyriausiasis rizikų pareigūnas atlieka vertinimą, kad didesnio nei 100 proc. santykio taikymas nedaro neigiamos įtakos reikalavimui turėti tvirtą kapitalo bazę;
- Vyriausiasis rizikų pareigūnas atlieka vertinimą, kad didesnio nei 100 proc. santykio taikymas nepažeidžia Banko įsipareigojimų pagal Direktyvą, 2013/36/ES ir Reglamentą (ES) Nr. 575/2013, visų pirma vertinant Banko įsipareigojimus dėl nuosavų lėšų;
- Visuotinis akcininkų susirinkimas nėra atšaukęs sprendimo dėl galimybės taikyti didesnį nei 100 proc. kintamojo ir fiksuoto atlygio santykį;
- Banko stebėtojų taryba, prieš tvirtindama ilgalaikio skatinimo programas, numatančias didesnio nei 100 proc. metinio kintamojo atlygio ir fiksuotojo atlygio santykio taikymą, turi gauti ir įvertinti Vyriausiojo rizikų pareigūno atliktą vertinimą dėl didesnio nei 100 proc. santykio taikymo poveikio kapitalo basei ir Banko įsipareigojimų pagal Direktyvą, 2013/36/ES ir Reglamentą (ES) Nr. 575/2013 vykdymo;
- Nustatytiesiems darbuotojams, kuriems taikomas didesnis nei 100 proc. kintamojo ir fiksuoto atlygio santykis, neleidžiama tiesiogiai arba netiesiogiai naudotis jokiais Banko akcijų balsavimo teisėmis.

Jeigu nebūtų tenkinama nors viena iš aukščiau nurodytų sąlygų, Nustatytiesiems darbuotojams skiriant kindamąjį atlygį pagal ilgalaikio skatinimo programas būtų taikomas ne didesnis nei 100 proc. fiksuoto ir kintamojo atlygio santykis (Politikos 4.9 p.).

Ilgalaikio skatinimo programos būtų taikomos tiems Banko stebėtojų tarybos identifikuotiems Nustatytiesiems darbuotojams, kurių profesinė veikla turi reikšmingiausią poveikį Banko rizikos pobūdžiui, ir kurių svarus indėlis yra svarbus tolesniam Banko verslo augimui. Taikant ilgalaikio skatinimo programas ir didesnio nei 100 proc.

kintamojo ir fiksuoto atlygio santykį, būtų siekiama stiprinti šių darbuotojų įsipareigojimą Bankui, skatinti juos užtikrinti tvarią ir patikimą Banko veiklą.

Šiuo metu Banke yra 34 Nustatytieji darbuotojai. Nustatytųjų darbuotojų, kuriems kintamasis atlygis taikomas pagal Politikos projekto 4.14.1.1. p. (t.y. kintamąjį atlygį 100 proc. skiriant Banko akcijomis taikant 5 metų atidėjimo periodą) numatytą metodą, šiuo metu Banke yra 8. Nustatytųjų darbuotojų skaičius svyruoja ir priklauso nuo Banko organizacinės struktūros ir teisės aktuose nustatytų reikalavimų. Dėl to siūloma Politikoje numatyti, kad didesnis nei 100 proc. fiksuoto ir kintamojo atlygio santykis gali būti taikomas iki 10 Nustatytųjų darbuotojų, kuriems kintamasis atlygis taikomas pagal Politikos projekto 4.14.1.1. p. numatytą metodą (Politikos projekto 4.31 p.). Banko stebėtojų taryba, tvirtindama ilgalaikio skatinimo programas, nuspręstų, kuriuos Nustatytuosius darbuotojus įtraukti į ilgalaikio skatinimo programą, ir kuriems Nustatytiesiems darbuotojams taikyti didesnę nei 100 proc. fiksuoto ir kintamojo atlygio santykį.

Fiksuoto ir kintamojo atlygio santykio padidinimas iki 200% turėtų santykinai nedidelį poveikį kapitalo bazei. Pagal 2024 m. pab. duomenis maksimalus metinio kintamo atlygio (toliau – MKA) fondas Nustatytiesiems darbuotojams, kuriems kintamasis atlygis taikomas pagal Politikos projekto 4.14.1.1. p. numatytą metodą, po fiksuoto ir kintamojo atlygio santykio padidinimo iki 200 proc. sudarytų 7.6 mln. vnt. akcijų nuo pagal riziką įvertinto turto (toliau – RWA). Atsižvelgiant į tai, kad 100% MKA yra išmokama akcijomis, kurios po išmokėjimo yra įskaitomos į nuosavas lėšas – t. y. po išmokėjimo neturi neigiamo poveikio nuosavoms lėšoms, MKA fondo įtaka nuosavoms lėšoms sudaro 0,3% nuo RWA. Atsižvelgiant į Politikos projekte numatytus saugiklius, kad MKA skiriamas ir išmokamas tik įvertinus Banko kapitalo ir likvidumo būklės tvarumą, darytina išvada, kad fiksuoto ir kintamojo atlygio santykio padidinimas daliai Nustatytųjų darbuotojų iki 200% neturės esminės įtakos kapitalo bazei.

Atsižvelgiant į tai, kad siūlomas pakeitimas didintų MKA fondą iki 0,3% nuo RWA, taip pat į esamus procesinius saugiklius dėl MKA skyrimo ir išmokėjimo tik esant tvariai kapitalo bazei, ir faktiškai įstaigos taikomus kapitalo buferius, darytina išvada, kad fiksuoto ir kintamojo atlygio santykio padidinimas iki 200% iki 10 Nustatytųjų darbuotojų neturėtų pažeisti Banko įsipareigojimų pagal Direktyvą 2013/36/ES ir Reglamentą (ES) Nr. 575/2013, visų pirma vertinant Banko įsipareigojimus dėl nuosavų lėšų.

Visuotinis akcininkų susirinkimas Politiką, kurioje, be kita ko, numatoma taikyti iki 200 proc. fiksuoto ir kintamojo atlygio santykį, turi patvirtinti 2/3 kvalifikuotąją balsų daugumą.

Visuotiniam akcininkų susirinkimui pateikus Politikos projektą patvirtinimui, Bankas informuos Lietuvos banką apie akcininkams pateiktą rekomendaciją daliai Nustatytųjų darbuotojų taikyti iki 200 proc. fiksuoto ir kintamojo atlygio santykį kaip to reikalaujama Aprašo 14.2 p.

Banko stebėtojų taryba 2025-03-06 patvirtino Ilgalaikio skatinimo programą 2025–2027 metams (toliau – Programa), kuri įsigaliotų tik su sąlyga, kad visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtins teikiamą Politikos projektą.

Darbuotojams, nevykdantiems vidaus kontrolės funkcijų, būtų nustatomi 4 tikslai: ROE, RAS (rizikos limitų laikymasis), Banko P/Bv rodiklio pokytis ir ESG (tvarumo) rodiklis. Darbuotojams, vykdantiems vidaus kontrolės funkcijas, prie jau išvardintų keturių tikslų papildomai būtų nustatomi į kontrolės funkcijas nukreipti tikslai.

Galutinis 2025–2027 m. laikotarpio tikslų pasiekimo vertinimas bus atliekamas pasibaigus Programai, bet ne vėliau kaip iki 2028 m. kovo mėn. pabaigos. Šių rezultatų galutinis vertinimas bus pagrindas apskaičiuoti MKA.

Informaciją teikia
Personalo departamentas
Oksana Balsienė
Oksana.Balsiene@sb.lt