

ДОКЛАД СОВЕТА
Акционерного общества "Latvijas Gāze"
за 2023 год

По сравнению с 2022 годом, в 2023 году на рынках газа наблюдалась меньшая напряженность и более низкие цены на природный газ; однако, уровень потребления природного газа и в Латвии, и в других Европейских странах, как и прежде, был низким. Для этого существует много причин, но основным объяснением является низкая активность в промышленном секторе, снижение спроса в секторе энергетики, теплые погодные условия и общее снижение экономической активности в еврозоне. Кроме того, на уровне Европейского Союза по-прежнему существует намерение уменьшить потребление природного газа на 15% в период 1 августа 2022 года до 31 марта 2024 года в соответствии с Регламентом Совета Европейского Союза (ЕС) 2023/706 (которым вносятся поправки в Регламент Совета (ЕС) 2022/1369). В такой рыночной ситуации важно обеспечить своим клиентам высококачественные услуги по конкурентоспособным ценам.

На деятельность Общества в 2023 году существенно повлияли принятые 14 июля 2022 года «Поправки к Закону об энергетике», которыми с 1 мая 2023 года предусматривалось исключение из Закона об энергетике института Публичного торговца, а также открытие с 1 мая 2023 года рынка природного газа для домохозяйств. Поэтому Обществом выполнена большая работа по разработке новых продуктов, реализации мероприятий по продаже, а также Обществом существенно изменена модель обслуживания клиентов, чтобы обеспечить успешный переход от регулируемого рынка природного газа для домохозяйств к открытому рынку природного газа для домохозяйств. Выполненная работа дала результаты – после открытия рынка природного газа для домохозяйств

Общество сохранило 86% портфеля клиентов – домохозяйств, по сравнению с количеством клиентов на начало 2023 года.

В 2023 году Общество работало с убытками в размере 56.9 миллионов ЕВРО. Указанный результат объясняется тем, что, во-первых, Обществом в государственный бюджет произведена оплата подоходного налога с предприятия в размере 30.5 миллионов ЕВРО за начисленные акционерам Общества дивиденды. Во-вторых, Обществом произведена переоценка природного газа (запасов), приобретенного в конце 2022 года по цене, соответствовавшей рыночной ситуации в тот момент, выполняя таким образом требования, предусмотренные в правилах Кабинета министров № 503 «О снабжении пользователей энергии во время раннего предупреждения и объявления уровня тревоги» (далее в тексте - Правила). В соответствии с Правилами на публичного торговца (Общество) была возложена обязанность держать в ИПХГ запасы в объеме 1150 ГВтч для снабжения газом связанных пользователей (домохозяйств) в период с 10 августа 2022 года по 30 апреля 2023 года, каждый месяц уменьшая зарезервированный остаток 1150 ГВтч на фактически поставленный домохозяйствам в предыдущем месяце объем природного газа. Несмотря на фактическое уменьшение необходимого для газоснабжения связанных пользователей объема на 20% в 2022 году и в 2023 году по сравнению со средним потреблением в предыдущие три года, в результате этих правил на балансе Общества на 30.04.2023. находилось 236 ГВтч природного газа, который был зарезервирован только для газоснабжения домохозяйств и не мог быть продан дальше другим клиентам по соответствующим рыночному уровню ценам. В результате исполнения указанных правил, после переоценки запасов природного газа, возникшие у Общества убытки составляют 16.86 миллионов ЕВРО. Также, 14 июля 2022 года Сеймом был принят закон «Поправки к Закону об энергетике», которым было предусмотрено с 1 мая 2023 года исключить из Закона об энергетике институт Публичного торговца. Общество как Публичный торговец, с 1 января 2023 года, когда был утвержден тариф, до 30 апреля 2023 года было обязано продавать природный газ по регулируемому тарифу. В соответствии с методикой определения тарифов убытки, которые возникают у Публичного торговца, компенсируются посредством включения разницы цен в следующий тарифный период. Следующий тарифный период не наступил из-за изменений в указанном законе, а также не был установлен переходный период от регулируемой отрасли к рыночным условиям, что

компенсировало бы возникшие у Общества на регулируемом рынке убытки. Соответственно, Общество в соответствии с действовавшими до 30 апреля 2023 года нормами имело право получить компенсацию убытков, но они не были Обществу компенсированы. Убытки Общества, сформировавшиеся от разницы применявшейся и фактической цены на природный газ в указанный период времени (январь-апрель 2023 года) составляют 5.02 миллионов ЕВРО. Учитывая вышеуказанное, в общем 21.88 миллионов ЕВРО могли бы быть компенсированы правительством Латвии. В данный момент Общество продолжает начатый процесс переговоров с ответственными учреждениями в энергетической отрасли о возможном решении указанного вопроса.

Обширная работа была проведена в связи с выполнением принятого в 2022 году решения собрания акционеров Общества о продаже бывшего дочернего предприятия Общества АО "Gasol". Процесс продажи был успешно завершен летом 2023 года – 17 июля были выполнены последние условия для завершения сделки по продаже и 24 июля 2023 года в Коммерческом регистре Латвийской Республики была зарегистрирована смена прав собственности и держателем 100% долей капитала АО "Gasol" стало АО "Eesti Gaas", в результате чего концерн Latvijas Gāze прекратил свое существование.

24 ноября 2023 года, при изменении структуры акционеров акционерного общества "Latvijas Gāze", члены Совета Николас Мериго Кук, Ханс Петер Флорен и Эрикс Атварс отказались от должности членов Совета. Совет акционерного общества "Latvijas Gāze" продолжил работу в составе 8 членов (неполном) до следующего решения акционеров 22 февраля 2024 года, когда был избран Совет акционерного общества "Latvijas Gāze" в следующем новом составе: Валентин Блюгер, Николай Дорофеев, Гунтарс Рейдзанс, Эдгарс Бунцис, Матиас Коленбах, Кристиан Йенсен, Елена Михайлова, Юрий Иванов, Кирилл Селезнев, Виталий Хатьков и Кирилл Неуймин.

В 2023 году Совет на своих заседаниях рассмотрел поданный Правлением Общества доклад об управлении рисками за 2023 год и утвердил актуализированную Политику контроля и управления рисками, подготовленные Правлением ежемесячные отчеты Совету о хозяйственной деятельности Общества. Совет рассмотрел и утвердил годовой отчет АО "Latvijas Gāze" за 2022 год и консолидированный годовой отчет, согласовал бюджет Общества на 2024

год, а также подготовленный Отделом внутреннего аудита Общества Доклад об эффективности системы контроля рисков и оценку Выполнения плана работы внутреннего аудита за 2022 и 2023 год и План внутреннего аудита на 2024 год.

Ревизионный комитет Общества продолжал работу в составе трех членов комитета: Юрис Савицкис, Анита Канепа и Антон Белевитин. 22 февраля 2024 года акционеры Общества избрали Ревизионный комитет в следующем новом составе: Янис Межиелс, Марк Майзенберг, Николай Дорофеев и Антон Белевитин.

В перерывах между заседаниями Совета действовала созданная в соответствии с решением внеочередного заседания № 5 (2018) Совета акционерного общества "Latvijas Gāze" от 18 сентября 2018 года Консультативная группа. Целью создания Консультативной группы Совета являлась защита интересов акционеров Общества, оказывая консультации по существенным вопросам АО "Gaso" и концерна Latvijas Gāze. В свою очередь, когда АО "Latvijas Gāze" стало торговым предприятием, которому больше не принадлежит критическая инфраструктура и/или существенное для государственной безопасности общество капитала АО "Gaso", больше не существует концерн Latvijas Gāze, ликвидирован институт публичного торговца в нормативном регулировании Латвии, отпадала необходимость в такой организационной структуре между Правлением, Советом и Акционерами. Учитывая указанное, Советом принято решение о ликвидации Консультативной группы с 1 декабря 2023 года.

Совет давал указания и рекомендации Правлению для улучшения работы Общества. Совет также утверждал и рекомендовал для избрания ревизора финансовых отчетов Общества. Совет ознакомился с Сообщением о корпоративном управлении за прошедший год, подготовленным в соответствии с требованиями актуализированного в конце 2020 года Консультативным советом по корпоративному управлению Кодекса корпоративного управления (Рекомендации по хорошему корпоративному управлению для предприятий в Латвии), поясняя выполнение в соответствии с принципом «соблюдай или поясни».

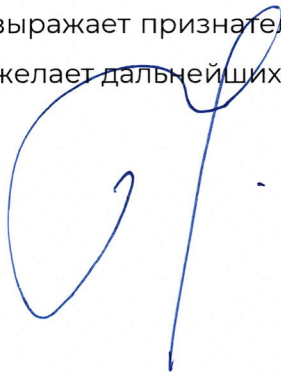
Совет считает, что Правлением выполнена значительная работа, чтобы Общество в своей деятельности соблюдало рекомендованные принципы корпоративного управления. В своей работе Совет также руководствуется этими принципами.

В течение отчетного периода Совет регулярно получал сообщения Правления о деятельности Общества, хозяйственном и финансовом положении. Совет наблюдал за работой Правления по всем главным направлениям и следил, чтобы Общество работало в соответствии с нормативными актами, уставом Общества и решениями общих собраний акционеров, а также высказывал предложения для улучшения работы Общества.

Ревизию годового отчета Общества за 2023 год осуществляло коммерческое общество присяжных ревизоров - АО "Nexia Audit Advice". Совет получил отчет ревизора, в котором признано, что финансовый отчет дает достоверное и ясное представление об Обществе, а также о финансовых результатах его деятельности и денежном потоке за 2023 год, согласно требованиям утвержденных в Европейском Союзе Международных стандартов финансовой отчетности.

Совет Общества выражает признательность Правлению и работникам за их работу в 2023 году и желает дальнейших успехов и роста.

Председатель совета



Гунтарс Рейдзанс