



2021

# ДОКЛАД О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ

Подготовлен согласно статье 56<sup>2</sup>  
Закона о рынке финансовых инструментов

# SATURS

СООБЩЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ .....	3
СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ .....	4
СТРАТЕГИЯ ПРЕДПРИЯТИЯ .....	5
ВНУТРЕННЯЯ КУЛЬТУРА И ЭТИЧНОЕ ПОВЕДЕНИЕ.....	6
ВНЕШНИЙ РЕВИЗОР .....	11
ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА .....	12
ПРИНЦИПЫ НАЗНАЧЕНИЯ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ СОВЕТУ И ПРАВЛЕНИЮ .....	15
ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ И ПРИНЯТИЕ РЕШЕНИЙ СОВЕТА .....	16
ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ.....	18
СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ .....	20
ПРОЗРАЧНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.....	24

# СООБЩЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

Доклад о корпоративном управлении АО «Latvijas Gāze» (далее – Latvijas Gāze или предприятие) за 2021 год (далее – Доклад) подготовлен на основании требований статьи 56<sup>2</sup> Закона о рынке финансовых инструментов и «Кодексу корпоративного управления», изданному Консультативным советом Министерства юстиции в 2020 году. Включенные в Кодекс принципы и критерии разработаны с учетом рекомендаций Европейского Союза и Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) для корпоративного управления обществами капитала.

Ранее упомянутые принципы корпоративного управления применены для деятельности Latvijas Gāze, и в 2021 году предприятие полностью соблюдало почти всех из них. Согласно принципу «соблюдай или поясни», в Докладе представляется информация по тем принципам, которые предприятие в своей деятельности соблюдает частично, и обстоятельства, которые это обосновывают.

Доклад опубликован одновременно с ревизованной финансовой отчетностью концерна Latvijas Gāze (в который входят АО «Latvijas Gāze» и АО «Gaso») за 2021 год как составная часть годового отчета, и доступен на интернет-сайте Latvijas Gāze (на латышском, английском и русском языках), а также на интернет-сайте АО «Nasdaq Riga» и в Официальной централизованной системе хранения регулируемой информации.

Дополнительно к упомянутому в Докладе, информация о корпоративном управлении Latvijas Gāze доступна и в ревизованной финансовой отчетности концерна Latvijas Gāze за 2021 года, а также на интернет-странице Latvijas Gāze в разделе «Инвесторам» и «О нас».

Доклад утвержден на заседании Правления 20 апреля 2022 года.

Доклад от имени Правления подписывают:

---

**Айгарс Калвитис**

Председатель  
правления

**Инга Аболиня**

Член правления

**Элита Дреймане**

Член правления

# СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ

Трехуровневая структура управления АО «Latvijas Gāze»



- Собрание акционеров (избирает Совет)
- Совет (избирает Правление)
- Правление (ведает и управляет предприятием)

В 2021 году продолжали работать созданные Советом постоянные комитеты – Консультативная рабочая группа и Ревизионный комитет:

## 1. Консультативная группа

Основное задание – консультировать совет предприятия по вопросам управления бизнес-процессами и стратегического развития. **Состав на 31.12.2021 г.:** Николас Мериго-Кук, Юрис Савицкис, Маттиас Коленбах, Дмитрий Булгаков.

## 2. Ревизионный комитет

Основное задание – наблюдать за подготовкой годового отчета, чтобы были обеспечены достоверность и объективность. **Состав на 31.12.2021 г.:** Юрис Савицкис, Юрис Лапше, Анита Канепа, Антон Белевитин.

## РЕГУЛИРУЮЩИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ДОКУМЕНТЫ

Избрание, деятельность и полномочия управляющих институций Latvijas Gāze регулируют несколько документов:

- Устав
- Положение о совете
- Регламент правления

[Все эти документы опубликованы на интернет-странице Latvijas Gāze.](#)

# СТРАТЕГИЯ ПРЕДПРИЯТИЯ

## Принцип № 1

Для предприятия создана актуальная стратегия, в которой предприятию установлены цели и продвижение к долгосрочному росту стоимости

### КРИТЕРИИ

- Предприятие имеет актуальную стратегию, проект которой разработало правление
- Совет вовлекается в процесс разработки стратегии и утверждает стратегию на заседании совета  
Совет следит за соблюдением стратегии
- Правление предприятия претворяет стратегию и регулярно отчитывается совету о ходе ее претворения

### ВЫПОЛНЕНИЕ

- В 2020 году Правление Latvijas Gāze разработало и актуализировало корпоративную стратегию предприятия
- 12 ноября 2020 года Совет Latvijas Gāze утвердил корпоративную стратегию предприятия
- Правление представляет отчеты о деятельности предприятия Совету, охватывая установленные в корпоративной стратегии предприятия цели и направления
- В Latvijas Gāze введена, поддерживается и актуализирована система отчетов KPI. На бланке отчета дефинированы достигаемые предприятием цели – измеряемые показатели структурных подразделений (индикатор KPI или Key performance indicators), которые установлены согласно направлениям корпоративной стратегии. Ответственные структурные подразделения регулярно 1х в полгода отчитываются Правлению о выполнении KPI

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

# ВНУТРЕННЯЯ КУЛЬТУРА И ЭТИЧНОЕ ПОВЕДЕНИЕ

## Принцип № 2

Предприятие разрабатывает кодекс внутренней культуры и этического поведения, который служит руководству и работникам предприятия стандартом поведения

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет устанавливает основные ценности предприятия</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В 2020 году разрабатывая Стратегию корпоративного управления Правление Latvijas Gāze установило основные ценности предприятия и Совет утвердил их. В 2021 году Правление дополнило уже установленные вначале ценности предприятия. Перечисление и пояснение ценностей доступно на интернет-сайте Латвияс Газе: <a href="https://lg.lv/par-mums/vertibas-un-vesture">https://lg.lv/par-mums/vertibas-un-vesture</a></li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Правление подготавливает и совет утверждает кодекс внутренней культуры и этического поведения</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— 22 декабря 2020 года Правление утвердило Кодекс этики Latvijas Gāze, который доступен на интернет-сайте Latvijas Gāze: <a href="https://lg.lv/par-mums/atbildiga-uznemejdarbiba">https://lg.lv/par-mums/atbildiga-uznemejdarbiba</a></li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Правление обеспечивает соблюдение кодекса внутренней культуры и этического поведения в ежедневной работе предприятия и реагирует, если констатировано нарушение кодекса этического поведения</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Кодекс этики Latvijas Gāze относится ко всем работникам Latvijas Gāze и его применение, насколько это возможно, приветствуется на предприятиях, в которых Latvijas Gāze имеет решающее участие. Входящие в Концерн предприятия способствуют, чтобы Кодекс соблюдали внутренние и внешние консультанты. О нарушениях в связи с несоблюдением требований Кодекса этики на предприятии введена политика поднятия тревоги и разработана система оповещения тревоги, которая доступна на интернет-сайте Latvijas Gāze: <a href="https://lg.lv/par-mums/atbildiga-uznemejdarbiba">https://lg.lv/par-mums/atbildiga-uznemejdarbiba</a></li></ul>

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

# СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

## Принцип № 3

Предприятие имеет систему внутреннего контроля, за эффективностью которой наблюдает совет

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ У предприятия имеется задокументированная система внутреннего контроля за создание которой отвечает Правление</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— На предприятии разработана база внутренних нормативов (политика, положения, распоряжения), которая служит основой, чтобы обеспечить достижение стратегических целей предприятия и успешно наблюдать за его деятельностью, а также обеспечивать по возможности более безопасную, организованную и эффективную деятельность предприятия. Для усиления системы внутреннего контроля предприятие в 2021 году начало процесс оценки бизнеса, введя принципы горизонтального управления и контроля, фокусируясь на общие цели организации.</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Внутренний аудит один раз в год производит оценку эффективности внутреннего контроля, учитывая ранее установленные критерии, и отчитывается о результатах оценки совету</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Внутренний аудит оказывает поддержку для повышения эффективности системы внутреннего контроля, учитывая ранее установленные критерии и отчитывается о достигнутом Совету.</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет как минимум один раз в год оценивает представленную оценку об эффективности системы внутреннего контроля</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Ревизионный комитет, для выполнения заданий – надзора за деятельностью системы внутреннего контроля, управления рисками и внутренней ревизии предприятия, насколько это относится к обеспечению правдивости и объективности годовых отчетов, представляет Совету для оценки доклад. Совет один раз в год оценивает представленную Ревизионным комитетом оценку –</li></ul>

доклад, в том числе об эффективности системы внутреннего контроля

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

## Принцип № 4

Предприятие идентифицирует, оценивает и ведет надзор за рисками, связанными с его деятельностью

### КРИТЕРИИ

■ Правление разрабатывает, и совет утверждает политику управления рисками предприятия

■ На основании оценки идентифицированных рисков, правление претворяет мероприятия управления рисками

### ВЫПОЛНЕНИЕ

- Предприятие непрерывно совершенствует процесс управления рисками, чтобы приспособиться к переменной среде предпринимательской деятельности и тенденциям развития рынка. Оценка рисков интегрирована во все процессы управления предприятия. В 2020 году правление разработало и утвердило Политику управления рисками АО «Latvijas Gāze», которая доступна на интернет-странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba>. В 2021 году политика была обновлена и уточнена, преобразовав ее в Политику контроля и управления рисками Концерна Latvijas Gāze, которая представлена на согласование Совету
- На предприятии постоянно совершенствуются интегрированные мероприятия внутреннего контроля – политики управления предприятием, положения о структурных подразделениях, распределение обязанностей и ответственности работников и т.п. Их задача способствовать претворению стратегии и достижению целей, обеспечивать соответствующую этическим нормам, продуктивную и эффективную деятельность



- Как минимум один раз в год совет рассматривает доклад правления о мероприятиях по управлению рисками и претворении политики управления рисками

— На предприятии в [2021](#) году была обновлена и уточнена политика управления рисками, которая предусматривает введение инструментов управления рисками – Документ (MS Excel), при помощи которого предприятие идентифицирует и оценивает риски, а также описывает введенные мероприятия контроля для снижения идентифицированных рисков и назначает ответственных за это лиц и структурные подразделения, и создан регистр рисков. Разработанная политика подана для утверждения совету

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

## Принцип № 5

На предприятии создано структурное подразделение внутреннего аудита, которое независимо и объективно оценивает деятельность предприятия

### КРИТЕРИИ

- На предприятии есть внутренний аудитор, который функционально независим от правления и отчитывается совету
- Внутреннего аудитора на должность утверждает совет
- Внутренний аудитор разрабатывает основанный на рисках план внутреннего аудита, который утверждает совет

### ВЫПОЛНЕНИЕ

- Внутренний аудитор, который функционально независим от правления, отчитывается Совету о выполнении плана работы 2021 года один раз в год. Отчетность производится на заседании Совета, когда происходит утверждение годового отчета и оценка годовым результатов.
- Внутренний аудитор назначен на работу решением Совета начиная свои трудовые отношения в Латвияс Газе
- Руководство отвечает за регулярную оценку и улучшение контроля. Внутренний аудит проверяет контрольную деятельность и оценивает ее эффективность.

■ Внутренний аудитор информирует правление и совет о выполнении плана внутреннего аудита, результатах аудита и рекомендуемой деятельности для устранения недостатков, если такие констатированы

— Внутренний аудитор подготавливает доклад Совету – о выполнении плана работы внутреннего аудита в предыдущем году, результатах аудита, рекомендуемой деятельности для усовершенствования проверенной системы, с которым знакомит также Правление

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

# ВНЕШНИЙ РЕВИЗОР

## Принцип № 6

У предприятия есть независимый внешний ревизор

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<p>■ Совет и Ревизионный комитет, если такой создан, устанавливают критерии отбора внешнего ревизора</p>	<p>— Совет и Ревизионный комитет устанавливают критерии отбора внешнего ревизора. Ревизионный комитет обеспечивает процесс отбора кандидатов присяжных ревизоров предприятия согласно статье 16 Регулы 537/2014 и рекомендует собранию акционеров предприятия кандидата присяжного ревизора для оказания услуг</p>
<p>■ У предприятия есть независимый внешний ревизор с соответствующей квалификацией</p>	<p>— Согласно установленным критериям был избран независимый внешний ревизор с соответствующей квалификацией для ревизии годового отчета 2021 года и рекомендован акционерам для утверждения коммерческое общество присяжных ревизоров PricewaterhouseCoopers SIA</p>
<p>■ Срок полномочий одного внешнего ревизора не превышает 5 лет</p>	<p>— Срок полномочий одного внешнего ревизора соблюдается, согласно требованиям, установленным в Законе о ревизионных услугах</p>

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

# ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА

## Принцип № 7

Предприятие обеспечивает прозрачность порядка избрания и отзыва членов совета

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ На предприятии утвержден порядок отбора и отзыва членов совета</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— На собрании акционеров Latvijas Gāze 30 июля 1999 года было утверждено положение о совете предприятия (с изменениями, которые утверждены соответственно 30 марта 2000 года, 10 июня 2005 года и 4 июля 2014 года). Актуальная редакция положения о совете доступна на интернет-сайте Latvijas Gāze: <a href="https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba">https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba</a>. В положении оговорен порядок отбора и отзыва членов совета</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ О членах совета, которые выдвигаются для избрания или повторного избрания, предприятие представляет своевременную и достаточную информацию акционерам предприятия</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Правление Latvijas Gāze оценивает выдвинутые кандидатуры членов совета согласно утвержденным в Положении о совете критериям и подготавливает, и направляет акционерам информацию по каждому кандидату</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Размер совета соответствует специфике деятельности предприятия</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В совете Latvijas Gāze 11 членов совета</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Членов совета избирают на срок не более 5 лет</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Собрание акционеров предприятия избирает совет сроком на три года</li></ul>

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

## Принцип № 8

У членов совета вместе имеется соответствующий опыт и компетенция

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совету вместе присуща совокупность навыков, опыта и знаний, в том числе в соответствующей отрасли, чтобы полноценно выполнять свои обязанности</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Совет Latvijas Gāze состоит из 11 членов совета, каждый из которых имеет свою углубленную специализацию как в отрасли торговли природным газом в целом, так и отдельно по финансовым и юридическим вопросам. Описание жизненного пути всех членов совета публично доступно на интернет-сайте Latvijas Gāze: <a href="https://lg.lv/par-mums/vadiba">https://lg.lv/par-mums/vadiba</a></li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Формируя состав совета соблюдаются принципы разнообразия</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— При формировании состава совета были избраны кандидаты с соответствующим опытом, навыками и знаниями в отрасли деятельности предприятия и специализацией по конкретным вопросам, таким как юридические, финансовые, торговые вопросы</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ В совете представлены оба пола</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В совете Latvijas Gāze представлены оба пола</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Правление разрабатывает вводную обучающую программу и обеспечивает членам совета вводное обучение</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Для Latvijas Gāze, как участника регулируемого рынка обязателен ряд требований согласно действующему в Латвии нормативному регулированию. Членам совета было направлено информативное сообщение со ссылками на соответствующее нормативное регулирование, которое обязательно для предприятия в его ежедневной работе после их утверждения в должности.</li></ul>

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

## Принцип № 9

В совете предприятия независимые члены совета

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Предприятие оценивает, и акционеры устанавливают удельный вес независимых членов совета</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Учитывая структуру акционеров Latvijas Gāze, сейчас акционеры не установили удельный вес независимых членов совета</li></ul>

■ Как минимум половина членов совета является независимыми

■ Независимые кандидаты в члены совета представляют подтверждение о своем соответствии критериям независимости

■ Перед избранием совета предприятие проводит оценку независимости членов совета согласно доступной информации

— Все члены совета выдвинуты со стороны акционеров согласно представляемому основному капиталу

— Члены совета подтверждают, что, начиная исполнять обязанности на должности члена совета у них нет конфликта интересов и подтверждают свое намерение действовать в интересах предприятия

— Учитывая нынешнюю структуру акционеров, акционеры не принимали решения об оценке независимости кандидатов в члены совета

■ Принцип соблюдается полностью;

■ Принцип соблюдается частично;

■ Принцип не относится;

# ПРИНЦИПЫ НАЗНАЧЕНИЯ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ СОВЕТУ И ПРАВЛЕНИЮ

## Принцип № 10

На предприятии введена политика вознаграждений.

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ На предприятии введена политика вознаграждений, которую разработало правление, рассмотрел совет и утвердило собрание акционеров</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В 2020 году в Latvijas Gāze разработана и утверждена политика вознаграждения членов правления и совета. Она была утверждена на собрании акционеров предприятия 30 марта 2020 года. Политика вознаграждения доступна на интернет-странице Latvijas Gāze <a href="https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba">https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba</a></li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет раз в год устанавливает правлению финансовые и нефинансовые цели, которые нужно достигнуть, их влияние на переменную часть вознаграждения и контролирует их выполнение</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Размер вознаграждения установлен, оценив характеризующие предприятие показатели – оборот, активы и число работников</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Членам совета не устанавливают переменную часть вознаграждения, а также не выплачивают какую-либо компенсацию в случае отзыва с должности или оставления должности</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Согласно политике вознаграждения членам совета не устанавливается переменная часть вознаграждения и не предусмотрена компенсация в случае отзыва с должности. Latvijas Gāze не предусматривает систему вознаграждения, в которой в качестве вознаграждения предусмотрены акции</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Правление раз в год подготавливает доклад о вознаграждении, которое присвоено каждому действующему и бывшему члену правления и совета</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Доклад о вознаграждении подготовлен как приложение к годовому отчету предприятия и представляется для оценки и утверждения на собрании акционеров предприятия. После его утверждения он публикуется вместе с годовым отчетом на интернет-странице NASDAQ Riga: <a href="https://nasdaqbaltic.com/lv/">https://nasdaqbaltic.com/lv/</a>, официальной системе хранения регулируемой информации КРФК <a href="https://csri.investinfo.lv/lv/">https://csri.investinfo.lv/lv/</a>, а также на интернет-странице Latvijas Gāze <a href="http://www.lg.lv">www.lg.lv</a></li></ul>

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

# ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ И ПРИНЯТИЕ РЕШЕНИЙ СОВЕТА

## Принцип № 11

На предприятии установлена понятная организация труда

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет свою работу организует согласно положению о совете и рабочему календарю</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В начале каждого календарного года создается рабочий календарь совета с плановыми датами заседаний совета согласно событиям финансового календаря предприятия. Совет в своей деятельности руководствуется Уставом предприятия и оговоренными в Положении о совете принципами</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет проводит как минимум одно отдельное заседание в год для обсуждения стратегии предприятия и ее выполнения</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В 2021 году, учитывая динамичное развитие и вызовы рынка природного газа, не было организовано отдельное заседание для обсуждения выполнения стратегии, хотя этот вопрос был включен вместе с другими, актуальными для предприятия вопросами</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Предприятие в бюджете предусматривает необходимое для обеспечения деятельности совета финансирование</li></ul> <p>Совет один раз в год проводит самооценку работы совета и его результаты рассматривает на заседании совета</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В бюджете Latvijas Gāze предусмотрено финансирование для обеспечения деятельности совета</li><li>— Общие результаты деятельности предприятия отображают KPI. Результаты работы фиксируются один раз в год за основание принимается ревизованный годовой отчет Общества.</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет оценивает необходимость создания комитетов (если создан комитет смотреть принцип № 12.1)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Совет Latvijas Gāze создал Консультативную группу совета, на которой предварительно рассматриваются главные стратегические вопросы, которые планируется включить в повестку дня заседания совета, таким образом создавая возможность как представить более своевременно информацию, так и провести дополнительный анализ или детализацию, если необходимо. В 2021 году состоялось 4 заседания Консультативной рабочей группы совета Latvijas Gāze</li></ul>

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;



## Принцип № 12

Совет принимает информированные и взвешенные решения

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совету своевременно и в достаточном объеме подготовлена информация для принятия решения</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Согласно Положению о совете все документы и информацию, которая относится к рассматриваемым на заседании совета вопросам, правление подготавливает и направляет для оценки за 20 дней до планового заседания совета</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет устанавливает порядок оборота информации, а также права совета запросить информацию у правления, которая необходима для принятия решений</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В Положении о совете четко оговорен порядок оборота информации и права запрашивать дополнительную информацию. Положение о совете доступно на интернет-странице Latvijas Gāze: <a href="https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba">https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba</a></li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Члены совета анализируют информацию и подготавливают предложения для принятия решения на совете</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Принцип соблюдается полностью</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет, принимая решения, оценивает риски, краткосрочное и долгосрочное влияние на стоимость предприятия, долгосрочность и ответственное развитие</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Принцип соблюдается полностью</li></ul>

■ Принцип соблюдается полностью;

■ Принцип соблюдается частично;

■ Принцип не относится;

## Принцип № 12.1.

Комитет подготавливает предложения для принятия решений на совете.

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет устанавливает расходы комитета и порядок организации деятельности</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В Latvijas Gāze создана Консультативная рабочая группа совета. Ее очередные заседания планируются 1х в квартал</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Совет создает комитет в составе как минимум 3 членов совета с соответствующим опытом и знаниями в определенной области деятельности комитета (вознаграждение, номинация, ревизии или в другой области)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— В Latvijas Gāze создана Консультативная рабочая группа в составе 4 членов. Каждый член Консультативной рабочей группы компетентен в какой-то определенной или в нескольких областях деятельности предприятия</li></ul>
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Комитет анализирует информацию и подготавливает предложения для принятия решения на совете, а также информирует совет о работе комитета</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>— Консультативная рабочая группа предварительно рассматривает главные стратегические вопросы, которые планируется включить в повестку дня заседания совета</li></ul>

■ Принцип соблюдается полностью;

■ Принцип соблюдается частично;

■ Принцип не относится;

# ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

## Принцип № 13

Члены правления и совета четко осознают выражение конфликта интересов и информированы о необходимых действиях в случае конфликта интересов

### КРИТЕРИИ

- Совет определяет приметы, которые указывают на конфликт интересов, и устанавливает порядок предотвращения и управления конфликтом интересов
- Члены совета или правления не участвуют в принятии решений по вопросам, в которых интересы предприятия противоречат интересам членов совета, правления или связанных с ними лиц
- Лица, к которым относятся обязанности предотвращения конфликта интересов, регулярно участвуют в обучении о действиях в ситуациях конфликта интересов

### ВЫПОЛНЕНИЕ

- 22 декабря 2020 года правление утвердило Кодекс этики Latvijas Gāze. Согласно Кодексу этики конфликт интересов возникает тогда, когда личные интересы противоречат интересам предприятия. Доступен на интернет-странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/par-mums/atbildiga-uznemejdarbiba>
- В случае конфликта интересов лицо обязано воздержаться от участия в принятии решения по конкретному вопросу. Упомянутое условие включено в положения и регламент, регламентирующие деятельность управляющих институций предприятия. Доступны на интернет-странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/par-mums/atbildiga-uznemejdarbiba>
- Кодекс этики Latvijas Gāze устанавливает обязанность информировать своего руководителя о любом конфликте интересов и, если необходимо, получать разрешение. Оценивается каждая индивидуальная ситуация, в случае необходимости принимая об этом задокументированное решение. Также в Кодексе этики оговорены контрольные вопросы и пошаговые действия, которые нужно выполнять, констатируя ситуацию возможного конфликта интересов. Кодекс этики обязателен для всех работников Latvijas Gāze. Есть возможность сообщать о возможном конфликте интересов в созданной системе поднятия тревоги. Внутренняя политика системы поднятия тревоги доступна на интернет-странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/par-mums/atbildiga-uznemejdarbiba>. В

рамках 2021 года не получено ни одно сообщение, что может свидетельствовать о констатированной ситуации конфликта интересов на предприятии.

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

# СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

## Принцип № 14

Предприятие своевременно обеспечивает акционеров информацией о проведении собрания акционеров, предоставляя всю необходимую информацию для принятия решения.

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Предприятие своевременно информирует акционеров о повестке дня, порядке проведения и голосования собрания акционеров, а также о любых связанных с этим изменениях</li></ul>	— Принцип соблюдается полностью
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Одновременно с объявлением собрания предприятие обеспечивает возможность акционерам ознакомиться с проектами решений, по которым изначально планируется голосовать на собрании. Предприятие незамедлительно информирует акционеров о дополнительно поданных проектах решений.</li></ul>	— Принцип соблюдается полностью
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Предприятие обеспечивает акционерам возможность до собрания акционеров подать вопросы по включенным в повестку дня вопросам и проектам решений</li></ul>	— Принцип соблюдается полностью
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Проекты решений и прилагающиеся к ним документы дают детализированную, четкую и полную информацию о рассматриваемом вопросе</li></ul>	— Принцип соблюдается полностью

■ Принцип соблюдается полностью;

■ Принцип соблюдается частично;

■ Принцип не относится;

## Принцип № 15

Предприятие способствует эффективному вовлечению акционеров в принятие решений и возможно широкое участие акционеров в собраниях акционеров

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none"><li>■ Собрание акционеров созывается и проводится в удобном для акционеров месте и время</li></ul>	— Собрания акционеров созываются и проводятся согласно предусмотренным в финансовом календаре Latvijas Gāze событиям. Все

■ Предприятие обеспечивает возможности акционеров участвовать в собрании акционеров дистанционно

■ Предприятие устанавливает соответствующую продолжительность собрания акционеров и дает возможность акционерам во время заседания высказывать свое мнение и получать необходимую информацию для принятия решений

же, если необходимо, созывается и проводится и внеочередное собрание. Latvijas Gāze обеспечивает своим акционерам дистанционную организацию и порядок проведения собраний, а также письменное голосование перед собранием.

— В 2021 году состоялось три собрания акционеров (1 очередное и 2 внеочередных). Все три собрания были организованы дистанционно, приглашая акционеров голосовать по вопросам, включенным в повестку дня собрания, до собрания в письменном виде. Учитывая обстоятельства пандемии Covid-19 и с целью защитить здоровье работников Latvijas Gāze и общества в целом, и члены правления, совета и ревизионного комитета, а также представители ревизора участвовали в собрании по возможности дистанционно. Акционерам было обеспечено также письменное голосование перед заседанием

— Созыв, организация и порядок проведения происходят согласно регламенту проведения собраний акционеров, который, если это необходимо, утверждает собрание акционеров, и соблюдая требования Латвийского нормативного регулирования. Во время заседания любой акционер имеет возможность выразить мнение и получить необходимую информацию для принятия решения. Обеспечивается доступность проектов решений как минимум за 14 дней до предусмотренного собрания как на латышском, так и на английском и русском языках, а также эта информация публикуется на интернет-странице NASDAQ Riga <https://nasdaqbaltic.com/lv/>, в централизованной системе хранения официальной регулируемой

	<p>информации FKTK <a href="https://csri.investinfo.lv/lv/">https://csri.investinfo.lv/lv/</a> и на интернет-странице Latvijas Gāze: <a href="https://lg.lv/par-mums/akcionari">https://lg.lv/par-mums/akcionari</a>, чтобы акционеры и другие заинтересованные могли своевременно ознакомиться с ней. У акционеров имеется возможность также задать вопросы перед заседанием. Публично указывается контактная информация, где интересующийся может задать интересующий его вопрос и получить ответ.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Предприятие объявляет новое собрание акционеров, если включенные в повестку дня собрания вопросы невозможно рассмотреть в предусмотренное время</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>— Такого прецедента в 2021 году не было. Повестка дня собрания акционеров тщательно планируется, акционеры информируются о вопросах повестки дня своевременно. Если возникает необходимость принимать решение по какому-то вопросу, по которому согласно Уставу Latvijas Gāze имеет право принимать решение только собрание акционеров предприятия и такой возникает после собрания акционеров, предприятие созывает внеочередное собрание акционеров и включает соответствующий вопрос в повестку дня собрания</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Предприятие приглашает членов правления и совета, кандидатов в члены совета, ревизора и внутреннего аудитора, а также других лиц для участия в собрании акционеров согласно рассматриваемым на собрании вопросам</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>— Согласно рассматриваемым на собрании акционеров вопросам, в 2021 году в собраниях акционеров участвовал ревизор, члены правления и совета. Кандидаты в члены совета и ревизионного комитета в собраниях не участвовали, но их CV было опубликовано своевременно вместе с проектами решений. В 2021 году на собраниях акционеров не были рассмотрены такие вопросы, для рассмотрения которых было бы необходимо присутствие внутреннего аудитора</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Собрание акционеров принимает решения согласно ранее объявленным проектам решений</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>— Все решения на созываемых в 2021 году собраниях акционеров приняты</li> </ul>

согласно объявленным заранее проектам решений. Проекты решений собраний акционеров и решения акционеров доступны на интернет-странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/par-mums/akcionari>

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

## Принцип № 16

Предприятие своевременно обеспечивает акционеров информацией о проведении собрания акционеров, предоставляя всю необходимую для принятия решений информацию.

### КРИТЕРИИ

- Предприятие разработало и опубликовало актуальную политику дивидендов
- Политика дивидендов обсуждена с акционерами во время собрания акционеров

### ВЫПОЛНЕНИЕ

- Политика дивидендов Latvijas Gāze утверждена 13 мая 2020 года. В ней установлены принципы, которые Общество соблюдает, подготавливая предложения для собрания акционеров предприятия, чтобы принять решение о распределении прибыли. Доступна на интернет-странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/investoriem/dividendes>
- Политика дивидендов Latvijas Gāze перед ее утверждением была обсуждена с акционерами во время собрания акционеров

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;

# ПРОЗРАЧНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

## Принцип № 17

Предприятие регулярно и своевременно информирует акционеров и других заинтересованных лиц о хозяйственной деятельности, финансовых результатах, управлении предприятия и других актуальных вопросах.

### КРИТЕРИИ

- Предприятие своевременно раскрывает полную, точную, объективную, актуальную и правдивую информацию
- Предприятие раскрывает информацию всем акционерам одновременно и в одинаковом объёме
- Предприятие на интернет-странице раскрывает информацию об управлении, стратегии или направлениях деятельности и публикует финансовые отчеты предприятия, а также другую информацию.

### ВЫПОЛНЕНИЕ

- Latvijas Gāze обеспечивает обширную и полноценную информацию об управлении и деятельности предприятия. Соблюдая свои обязанности участника регулируемого рынка, Latvijas Gāze обеспечивает одновременную публикацию на интернет-странице NASDAQ Baltic: <https://nasdaqbaltic.com/lv/>, в централизованной системе хранения официальной регулируемой информации FKTK: <https://csri.investinfo.lv/lv/> и на интернет-странице Latvijas Gāze: [www.lg.lv](http://www.lg.lv). Информация публикуется на латышском, английском и русском языках
- Latvijas Gāze раскрывает информацию всем акционерам своевременно, одновременно и в одинаковом объёме, обеспечивая доступность публикуемой информации на трех каналах: [www.nasdaqbaltic.com](http://www.nasdaqbaltic.com), [www.oricgs.lv](http://www.oricgs.lv), [www.lg.lv](http://www.lg.lv) согласно Финансовому календарю. Latvijas Gāze обеспечивает равноправные возможности всем акционерам, ни один из акционеров не имеет особых прав контроля или ограничения прав голоса  
На интернет-странице предприятия постоянно доступна актуализированная информация о структуре акционеров: <https://lg.lv/par-mums/akcionari>, членах правления и совета <https://lg.lv/par-mums/vadiba>, работе ревизионного комитета,



- Предприятие обеспечивает информацию как на латышском, так и еще хотя бы на таком языке, который понятен большей части иностранных акционеров предприятия и другим заинтересованным лицам

постоянно доступны финансовые отчеты, доклад о корпоративной социальной ответственности, доклад о корпоративном управлении, документы, регулирующие работу управляющих институций и др. актуальная информация, доступны: <https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba>

В 2021 году Latvijas Gāze продолжило регулярное представление финансовых результатов на виртуальных конференциях, отвечая на них и на вопросы заинтересованных сторон

- Информация публикуется на латышском, английском и русском языках. С целью обеспечить обратную связь инвесторских отношений, для связи с инвесторами и другими заинтересованными создан адрес э-почты: [investoriem@lg.lv](mailto:investoriem@lg.lv)

- Принцип соблюдается полностью;
- Принцип соблюдается частично;
- Принцип не относится;