



2024

KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS ZIŅOJUMS

Sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Tieslietu ministrijas konsultatīvās padomes 2020. gadā izdoto «Korporatīvās pārvaldības kodeksu»

SATURS

Valdes paziņojums	3
Pārvaldes struktūra.....	4
Uzņēmuma stratēģija	5
Iekšējā kultūra un ētiska uzvedība.....	6
Iekšējā kontroles sistēma, risku vadība un iekšējais audits	7
Ārējais revidents.....	11
Padomes locekļu ievēlēšana	12
Padomes un valdes atalgojuma noteikšanas principi.....	16
Padomes darba organizēšana un lēmumu pieņemšana.....	16
Interēšu konfliktu novēršana	20
Akcionāru sapulces.....	21
Uzņēmuma darbības caurskatāmība	25

VALDES PAZIŅOJUMS

AS «Latvijas Gāze» (turpmāk – Latvijas Gāze) Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2024. gadu (turpmāk – Ziņojums) sagatavots, pamatojoties uz Tieslietu ministrijas konsultatīvās padomes 2020. gadā izdoto «Korporatīvās pārvaldības kodeksu». Kodeksā ietvertie principi un kritēriji izstrādāti, ņemot vērā Eiropas Savienības un Ekonomiskās Sadarbības un Attīstības Organizācijas (ESAO) ieteikumus kapitālsabiedrību korporatīvajai pārvaldībai.

Iepriekšminētie korporatīvās pārvaldības principi ir piemēroti Latvijas Gāze darbībai, un 2024. gadā uzņēmums ir pilnībā ievērojis teju visus no tiem. Saskaņā ar «ievēro vai paskaidro» principu, Ziņojumā tiek sniegta informācija par tiem principiem, kurus uzņēmums savā darbībā ievēro daļēji, vai kuri nav piemērojami, un apstākļiem, kas to pamato.

Ziņojums tiek publicēts vienlaicīgi ar Latvijas Gāze 2024. gada revidēto finanšu pārskatu un ir pieejams Latvijas Gāze tīmekļa vietnē (latviešu, angļu un krievu valodā).

Papildus Ziņojumā minētajam, informācija par Latvijas Gāze korporatīvo pārvaldību ir pieejama arī Latvijas Gāze 2024. gada revidētajā finanšu pārskatā, kā arī Latvijas Gāze tīmekļa vietnes sadaļās “Investoriem” un “Par mums”.

Ziņojums apstiprināts 2025. gada 22. aprīlī valdes sēdē.

Ziņojumu valdes vārdā paraksta:

Aigars Kalvītis
Valdes priekšsēdētājs

Elīta Dreimane
Valdes locekle

Egīls Lapsalis
Valdes loceklis

PĀRVALDES STRUKTŪRA

Latvijas Gāze ir trīspakāpju pārvaldes struktūra

AKCIONĀRU SAPULCE

PADOME

- 1 x Padomes priekšsēdētājs
- 1 x Padomes priekšsēdētāja vietnieks
- 3 x Padomes locekļi

Pilnvaru termiņš - līdz 2027. gada 19. decembrim.

VALDE

- 1 x Valdes priekšsēdētājs
- 1 x Valdes priekšsēdētāja vietnieks
- 2 x Valdes locekļi

Pilnvaru termiņš – līdz 2025. gada 15. augustam

- Akcionāru sapulce (ievēlē padomi)
- Padome (ievēlē valdi)
- Valde (pārzina un vada uzņēmumu)

1. Revīzijas komiteja

Pamatuzdevums - uzraudzīt gada pārskata sagatavošanu, lai tiktu nodrošināta tā ticamība un objektivitāte.

Saskaņā ar Latvijas Gāze 2024. gada 22. februāra ārkārtas akcionāru sapulces lēmumu Latvijas Gāze Revīzijas komiteja tika ievēlēta četru locekļu sastāvā uz trīs gadiem šādā sastāvā: Jānis Mežiels (Revīzijas komitejas priekšsēdētājs) Antons Belevitins, Marks Maizenbergs un Nikolajs Dorofejevs, nosakot pilnvaru termiņa sākumu 2024. gada 22. februārī.

Nemot vērā, ka Latvijas Gāze akcijas ir izslēgtas no Nasdaq Riga Baltijas Otrā saraksta un Latvijas Gāze vairs nav regulētā finanšu instrumentu tirgus dalībnieks, ar 2024. gada 19. decembra akcionāru sapulces lēmumu tika pieņemts lēmums likvidēt Sabiedrības Revīzijas komiteju.

PĀRVALDĪBU REGULĒJOŠIE DOKUMENTI

Latvijas Gāze pārvaldes institūciju ievēlēšanu, darbību un pilnvaras regulē vairāki dokumenti:

- Statūti
- Padomes nolikums
- Valdes reglaments

Visi šie dokumenti ir publicēti Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba>

UZŅĒMUMA STRATĒGIJA

Princips # 1

Uzņēmumam ir izveidota aktuāla stratēģija, kurā noteikti uzņēmumam mērķi un virzība uz ilgtermiņa vērtības pieaugumu

KRITĒRIJI	IZPILDE
■ Uzņēmumam ir aktuāla stratēģija, kuras projektu izstrādā valde ■ Padome iesaistās stratēģijas izstrādes procesā un apstiprina stratēģiju padomes sēdē Padome uzrauga stratēģijas īstenošanu ■ Uzņēmuma valde īsteno stratēģiju un regulāri atskaitās padomei par tās īstenošanas gaitu	— 2020. gadā Latvijas Gāze valde izstrādāja un aktualizēja uzņēmuma korporatīvo stratēģiju — 2020. gada novembrī Latvijas Gāze padome apstiprināja uzņēmuma korporatīvo stratēģiju — Valde sniedz atskaites par Sabiedrības darbu padomei, aptverot uzņēmuma korporatīvajā stratēģijā definētos mērķus un virzienus — Latvijas Gāze ir ieviesta un tiek uzturēta un aktualizēta struktūrvienības mērāmo izpildes rādītāju (KPI jeb Key performance indicators) atskaites sistēma. Atskaites veidlapā ir definēti uzņēmumam sasniedzamie mērķi – struktūrvienības KPI, kas noteikti atbilstoši korporatīvās stratēģijas virzieniem. Atbildīgās struktūrvienības veic regulāru atskaiti 1x pusgadā atbilstoši ESAO principiem valdei par KPI izpildi

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

IEKŠĒJĀ KULTŪRA UN ĒTISKA UZVEDĪBA

Princips # 2

Uzņēmums izstrādā iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu, kas uzņēmuma vadībai un darbiniekiem kalpo kā uzvedības standarts

KRITĒRIJI	IZPILDE
■ Padome definē uzņēmuma pamatvērtības	— 2020. gadā, izstrādājot Latvijas Gāze Korporatīvo stratēģiju, valde ir definējusi uzņēmuma vērtības un padome tās ir apstiprinājusi. 2021. gadā valde ir papildinājusi jau sākotnēji definētās uzņēmuma vērtības. Vērtību uzskaitījums un skaidrojums pieejams Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: https://lg.lv/par-mums/vertibas-un-vesture
■ Valde sagatavo un padome apstiprinājusi iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu	— 2020. gada 22. decembrī valde apstiprināja Latvijas Gāze Ētikas Kodeksu, pieejams Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: https://lg.lv/par-mums/ilgtspeja 2021. gada 10. martā padome apstiprināja Ētikas Kodeksu. Ņemot vērā būtiskās strukturālās izmaiņas Sabiedrībā, Ētikas kodeksa redakcija aktualizēta Valdes sēdē 2025. gada 18. martā.
■ Valde nodrošina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksa ievērošanu uzņēmumam ikdienas darbībā un reaģē, ja tiek konstatēts ētiskas uzvedības kodeksa pārkāpums	— Latvijas Gāze Ētikas kodekss ir attiecināms uz visiem Latvijas Gāze darbiniekiem. Par pārkāpumiem saistībā ar Ētikas Kodeksa prasību neievērošanu uzņēmumā ir ieviesta Trauksmes celšanas politika un izstrādāta ziņošanas sistēma, kas pieejama uzņēmuma tīmekļa vietnē: https://lg.lv/par-mums/ilgtspeja

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

IEKŠĒJĀ KONTROLES SISTĒMA, RISKU VADĪBA UN IEKŠĒJAIS AUDITS

Princips # 3

Uzņēmumam ir iekšējās kontroles sistēma, kuras efektivitāti pārbauga padome

KRITĒRIJI

■ Uzņēmumam ir dokumentēta iekšējās kontroles sistēma, par kuras izveidi atbild valde

■ Iekšējais audits vismaz reizi gadā veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu, ņemot vērā iepriekš definētus kritērijus, un atskaitās par novērtējuma rezultātiem padomei

■ Padome vismaz reizi gadā izvērtē sniegto novērtējumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti

IZPILDE

— Uzņēmumam ir dokumentēta iekšējās kontroles sistēma, izstrādājot tam atbilstošu iekšējo normatīvu bāzi politikas, nolikumi, rīkojumi, kas kalpo par pamatu, lai nodrošinātu uzņēmuma stratēģisko mērķu sasniegšanu un sekmīgi pārraudzītu tā darbību, kā arī nodrošinātu iekšējās kontroles sistēmas, pēc iespējas drošāku, organizētāku un efektīvāku Sabiedrības darbību. Iekšējās kontroles sistēmas stiprināšanai Uzņēmums 2021. gadā uzsāka biznesa procesu novērtēšanu, ieviešot horizontālos vadības principus un kontroles, fokusējoties uz kopējiem organizācijas mērķiem.

— Iekšējais audits veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumus un sniedz atbalstu iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes paaugstināšanai, ņemot vērā iepriekš definētus kritērijus atskaitās padomei par novērojuma rezultātiem. 2024.gada IAD plāna izpilde un iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējums tika izskatīti saskaņā ar padomes darba plānu 2025. gada 20. martā.

— Padome reizi gadā (Padomes kārtējā sēde Nr.1., 20.03.2025.) izvērtē sniegto Iekšējā Audita Daļas ziņojumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti, audita plāna izpildi par iepriekšējo gadu un apstiprina audita plānu nākamajam gadam.

■ Princips ievērots pilnībā

■ Princips ievērots daļēji

■ Princips nav attiecināms

Princips # 4

Uzņēmums identificē, novērtē un uzrauga ar tā darbību saistītos riskus

KRITĒRIJI

- Valde izstrādā, un padome apstiprina uzņēmuma risku vadības politiku

- Pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, valde īsteno risku vadības pasākumus

- Vismaz reizi gadā padome izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un risku vadības politikas īstenošanu

IZPILDE

- Uzņēmums nepārtraukti pilnveido risku vadības procesu, lai pielāgotos mainīgajai uzņēmējdarbības videi un tirgus attīstības tendencēm. Risku novērtēšana tiek integrēta visos uzņēmuma pārvaldības procesos. 2020. gadā valde izstrādāja un apstiprināja uzņēmuma AS "Latvijas Gāze" Risku pārvaldības politika, pieejama Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba> 2023. gada 17. jūlijā tika pārdota Latvijas Gāze Koncernā ietilpstošā meitas sabiedrība AS "Gaso. Ievērojot minēto, Latvijas Gāze Koncerns beidza pastāvēt un bija nepieciešams veikt atbilstošas izmaiņas un aktualizēt Latvijas Gāze Risku vadības politiku. Latvijas Gāze padome izskatīja aktualizēto politiku un apstiprināja to 2023. gada 30. novembrī.
- Uzņēmumā pastāvīgi tiek pilnveidoti un integrēti iekšējās kontroles pasākumi – uzņēmuma pārvaldības politikas, struktūrvienību nolikumi, darbinieku pienākumu un atbildības sadalījumi utt. To uzdevums ir veicināt stratēģijas īstenošanu un mērķu sasniegšanu, nodrošinot ētikas normām atbilstošu, produktīvu un efektīvu darbību.
- Atbilstoši politikas nosacījumiem, Sabiedrībā ir ieviests Risku identificēšanas rīks – Dokumentu (MS Excel), ar kura palīdzību Sabiedrība identificē un vērtē riskus, kā arī apraksta ieviestas kontroles pasākumus identificēto risku mazināšanai, organizējot to uzraudzības pasākumus, nozīmējot uzraudzībai atbildīgas personas, nodrošinot iekšējās kontroles sistēmas darbības efektivitāti un atbilstību. 2025. gada 20. martā Padome izskatīja Latvijas Gāze valdes sagatavoto

ziņojumu par Latvijas Gāze risku
pārvaldību par 2024. gadu.

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

Princips # 5

Uzņēmumā ir izveidota iekšējā audita struktūrvienība, kas neatkarīgi un objektīvi izvērtē uzņēmuma darbību

KRITĒRIJI

- Uzņēmumā ir iekšējais auditors, kurš ir funkcionāli neatkarīgs no valdes un atskaitās padomei
- Iekšējo auditoru amatā apstiprina Padome
- Iekšējais auditors izstrādā uz riskiem balstītu iekšējā audita plānu, kuru apstiprina padome
- Iekšējais auditors informē valdi un padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita rezultātiem un ieteicamajām darbībām trūkumu novēršanai, ja tādi ir konstatēti

IZPILDE

- Iekšējais auditors, kurš ir funkcionāli neatkarīgs no valdes atbilstoši Iekšējās Audita daļas Nolikuma nosacījumiem un padomes apstiprinātajai sabiedrības struktūrai, atskaitās padomei par 2024. gada darba plāna izpildi reizi gadā, padomes sēdē, kad notiek gada pārskata apstiprināšana un gada rezultātu izvērtēšana
- Iekšējais auditors ir iecelts darbā atbilstoši padomes lēmumam par sabiedrības struktūras apstiprināšanu, uzsākot darba attiecības Latvijas Gāze
- Vadība atbild par regulāru kontroļu novērtēšanu un uzlabošanu. Iekšējais audits pārbauda kontroļu darbību un novērtē to efektivitāti
- Iekšējais auditors sagatavo ziņojumu padomei - par iepriekšējā gada iekšējā audita darba plāna izpildi, audita rezultātiem, ieteicamajām darbībām auditētās sistēmas pilnveidošanai, ar kuru iepazīstina arī valdi. 2024. gada IAD plāna izpilde tika izskatīta saskaņā ar padomes darba plānu 2025.gada 20. martā.

- Princips ievērots pilnībā;
- Princips ievērots daļēji;
- Princips nav attiecināms;

ĀRĒJAIS REVIDENTS

Princips # 6

Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents

KRITĒRIJI	IZPILDE
 Padome un Revīzijas komiteja, ja tāda ir izveidota, nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus	— Padome nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus un nodrošina zvērinātu revidentu kandidātu atlases procesu Sabiedrībā saskaņā ar Regulas Nr. 537/2014 16. pantu, iesakot Sabiedrības akcionāru sapulcei zvērināta revidenta kandidātu revīzijas pakalpojuma sniegšanai.
 Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju	— Saskaņā ar noteiktajiem kritērijiem tiek izvēlēts neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju 2024. gada pārskata revīzijai ieteikta akcionāriem apstiprināšanai licencēta zvērināta revidenta komercsabiedrība AS “Nexia Audit Advice”.
 Viena ārējā revidenta pilnvaru laiks nepārsniedz 5 gadus	— Viena ārējā revidenta pilnvaru laiks nepārsniedz 5 gadus.

-  Princips ievērots pilnībā
-  Princips ievērots daļēji
-  Princips nav attiecināms

PADOMES LOCEKĻU IEVĒLĒŠANA

Princips # 7

Uzņēmums nodrošina caurskatāmu padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtību

KRITĒRIJI

- Uzņēmumā ir apstiprināta padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība
- Par padomes locekļiem, kuri tiek virzīti ievēlēšanai vai atkārtotai ievēlēšanai, uzņēmums sniedz savlaicīgu un pietiekamu informāciju uzņēmumam akcionāriem
- Padomes lielums ir atbilstošs uzņēmuma darbības specifikai

IZPILDE

- Latvijas Gāze Padomes 2025. gada 20. marta kārtējā sēdē Nr.1. ir apstiprināts Padomes nolikums aktuālā redakcijā atbilstoši grozījumiem Latvijas Gāze Statūtos pieejama Latvijas Gāze tīmekļvietnē: <https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba> Nolikumā ir atrunāta padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība.
- Latvijas Gāze valde izvērtē izvirzītās padomes locekļu kandidatūras atbilstoši padomes nolikumā definētajiem kritērijiem un sagatavo un nosūta akcionāriem informāciju par katru no kandidātiem.
- 2023. gada 24. novembrī, mainoties Latvijas Gāze akcionāru struktūrai, padomes locekļi N. Merigo-Kuks, Ē. Atvars un H. P. Florens ir atkāpušies no padomes locekļu amata. Minētās izmaiņas Latvijas Gāze padomes sastāvā neietekmēja lēmumu pieņemšanas procesu Latvijas Gāze ikdienas darbā, jo nepieciešamais kvorums padomē tika nodrošināts atbilstoši Latvijas Gāze statūtiem, padomei turpinot darbu nepilnā sastāvā (K. Selezņovs (Padomes priekšsēdētājs), J. Savickis (Padomes priekšsēdētāja vietnieks), O. Gīze (Padomes priekšsēdētāja vietnieks), Padomes locekļi - Vitālijs Hatjkovs, Jurijs Ivanovs, Oļehs Ivanovs Matiass Kolenbahs Jeļena Mihailova) līdz nākamajam akcionāru lēmumam 2024. gada 22. februārī, kad tika ievēlēta Padome 11 locekļu sastāvā: G. Reidzāns (Padomes priekšsēdētājs), M. Kolenbahs (Padomes priekšsēdētāja vietnieks), K. Neujmins (Padomes priekšsēdētāja vietnieks), V. Bļugers, N. Dorofejevs, E. Buncis, K. Janzens, J. Mihailova, J. Ivanovs, K. Selezņovs, V. Hatjkovs. 2024. gada 01. novembrī mainoties Latvijas Gāze akcionāru struktūrai, padomes

- Padomes locekli ievēlē uz termiņu, ne ilgāku par 5 gadiem

locekļi K. Neujmins, J. Mihailova, J. Ivanovs, V. Khatkovs un K. Selezņovs ir atkāpušies no padomes locekļu amata. Minētās izmaiņas Latvijas Gāze padomes sastāvā neietekmēja lēmumu pieņemšanas procesu Latvijas Gāze ikdienas darbā, jo nepieciešamais kvorums padomē tika nodrošināts atbilstoši Latvijas Gāze statūtiem, padomei turpinot darbu nepilnā sastāvā līdz nākamajam akcionāru lēmumam 2024. gada 19. decembrī, kad tika apstiprināti Sabiedrības Statūti jaunā redakcijā un atbilstoši tiem ievēlēta Padome 5 locekļu sastāvā: G. Reidzāns (Padomes priekšsēdētājs), V. Bļugers (Padomes priekšsēdētāja vietnieks, E. Buncis, N. Dorofejevs un M. Kolenbahs.

- Padomi uz trīs gadu termiņu ievēl Sabiedrības akcionāru sapulce

- Princips ievērots pilnībā;
- Princips ievērots daļēji;
- Princips nav attiecināms;

Princips # 8

Padomes locekļiem kopā ir atbilstoša pieredze un kompetence

KRITĒRIJI

- Padomei kopumā piemīt prasmju, pieredzes un zināšanu kopums to vidū par attiecīgo nozari, lai pilnvērtīgi pildītu savus pienākumus
- Veidojot padomes sastāvu, tiek ievēroti dažādības principi
- Padomē pārstāvēti abi dzimumi
- Valde izstrādā ievada apmācības programmu un nodrošina jaunajiem padomes locekļiem ievada apmācību

IZPILDE

- Latvijas Gāze padome sastāv no 5 padomes locekļiem, kuriem katram ir sava padziļināta specializācija gan par dabasgāzes tirdzniecības nozari kopumā, gan atsevišķi par tirgvedības, finanšu un juridiskajiem jautājumiem. Visu padomes locekļu dzīves gājuma apraksti ir publiski pieejami Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/parmums/vadiba>
- Padomes sastāva veidošanā tiek izvēlēti kandidāti ar atbilstošu pieredzi, prasmēm un zināšanām Sabiedrības darbības nozarē un specializācija konkrētos jautājumos, tādus kā juridiskajos, finanšu, tirdzniecības jautājumos.
- Latvijas Gāze padomē nav pārstāvēti abi dzimumi.
- Latvijas Gāze Padomes locekļiem tiek nosūtīts informatīvs paziņojums ar atsaucēm uz atbilstīgo normatīvo regulējumu, kas saistošs Sabiedrībai tās ikdienas darbā pēc Padomes locekļu apstiprināšanas amatā

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

Princips # 9

Uzņēmumam padomē ir neatkarīgi padomes locekļi

KRITĒRIJI

- Uzņēmums izvērtē un akcionāri nosaka neatkarīgo padomes locekļu īpatsvaru
- Vismaz puse no padomes locekļiem ir neatkarīgi
- Neatkarīgie padomes locekļu kandidāti iesniedz apliecinājumu par savu atbilstību neatkarības kritērijiem
- Pirms padomes vēlēšanām uzņēmums veic padomes locekļu neatkarības novērtējumu atbilstoši pieejamai informācijai

IZPILDE

- Ņemot vērā Latvijas Gāze akcionāru struktūru, šobrīd akcionāri nav noteikuši neatkarīgo padomes locekļu īpatsvaru
- Visi padomes locekļi ir izvirzīti no Akcionāru puses atbilstoši pārstāvētajam pamatkapitālam
- Padomes locekļi apliecina, ka uzsākot pildīt padomes locekļa amata pienākumus tiem nav interešu konflikta un apliecina savu nolūku darboties Sabiedrības interesēs
- Ņemot vērā patreizējo akcionāru struktūru, akcionāri nav lēmuši par padomes locekļu kandidātu neatkarības novērtējumu

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

PADOMES UN VALDES ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS PRINCIPI

Princips # 10

Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika

KRITĒRIJI

- Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika, kuru izstrādājusi valde, izskatījusi padome un apstiprinājusi akcionāru sapulce
- Padome reizi gadā nosaka valdei sasniedzamos finanšu un nefinanšu mērķus, to ietekmi uz atalgojuma mainīgo daļu un kontrolē to izpildi
- Padomes locekļiem nenosaka atalgojuma mainīgo daļu, kā arī neizmaksā jebkādu kompensāciju atsaukšanas no amata vai amata atstāšanas gadījumā
- Valde reizi gadā sagatavo ziņojumu par atalgojumu, kas piešķirts katram esošajam un bijušajam valdes un padomes loceklim

IZPILDE

- 2020. gadā Latvijas Gāze ir izstrādāta un apstiprināta valdes un padomes locekļu atalgojuma politika. Tā tika apstiprināta Sabiedrības akcionāru sapulcē 2020. gada 30. martā.
- Atalgojuma apmērs tiek noteikts, izvērtējot uzņēmumu raksturojošos rādītājus - apgrozījumu, aktīvus un darbinieku skaitu
- Atbilstoši atalgojuma politikai padomes locekļiem netiek noteikta atalgojuma mainīgā daļa un netiek paredzēta kompensācija atsaukšanas no amata gadījumā. Latvijas Gāze neparedz atalgojuma sistēmas, kurās kā atlīdzība paredzētas akcijas
- Ņemot vērā, ka Latvijas Gāze nav regulētā tirgus dalībnieks un pēc akciju konversijas par reģistrētām akcijām, tā ir slēgta akciju sabiedrība, atsevišķs Atalgojuma ziņojums netiek gatavots

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

PADOMES DARBA ORGANIZĒŠANA UN LĒMUMU PIENĒMŠANA

Princips # 11

Uzņēmumā ir noteikta un saprotama padomes darba organizācija

KRITĒRIJI

- Padome savu darbu organizē saskaņā ar padomes nolikumu un darba kalendāru
- Padome notur vismaz vienu atsevišķu padomes sēdi gadā uzņēmuma stratēģijas un tā izpildes apspriešanai
- Uzņēmuma budžetā paredz padomes darbības nodrošināšanai nepieciešamo finansējumu
- Padome reizi gadā veic padomes darba pašnovērtējumu un tā rezultātus izskata padomes sēdē
- Padome ir izvērtējusi komiteju izveides nepieciešamību (ja ir izveidota komiteja skatīt principu # 12.1.)

IZPILDE

- Katra kalendārā gada sākumā tiek izveidots padomes darba kalendārs ar plānotajiem padomes sēžu datumiem atbilstoši Sabiedrības notikumiem. Padome savā darbībā vadās pēc Sabiedrības Statūtiem un padomes nolikumā atrunātajiem principiem.
- 2024. gadā, ievērojot dabasgāzes tirgus dinamisko attīstību un izaicinājumus, akcionāru struktūras izmaiņas, netika organizēta atsevišķa sēde Stratēģijas izpildes apspriešanai, bet gan šis jautājums tika iekļauts kopā ar citiem, Sabiedrībai aktuāliem jautājumiem.
- Latvijas Gāze budžetā ir paredzēts finansējums padomes darbības nodrošināšanai.
- Sabiedrības vispārīgos darbības rezultātus atspoguļo KPI. Darba rezultāti tiek fiksēti reizi gadā, par pamatu ņemot Sabiedrības revidēto gada pārskatu. Padome sniedz sava darba pašvērtējumu ikgadējā ziņojumā par Sabiedrības darbu.
- Ņemot vērā, ka līdz ar publiskā tirgotāja institūta likvidēšanu Latvijas normatīvajā regulējumā, Latvijas Gāze ir kļuvusi tikai un vienīgi par dabasgāzes tirdzniecības uzņēmumu un nepastāv nepieciešamība turpināt Padomē izskatāmo jautājumu izvērtēšanas kārtību iepriekšēji Padomes Konsultatīvajā darba grupā, kas sākotnēji bija paredzēta stratēģiski svarīgu jautājumu, tādu kā reorganizācija un ar to saistītām strukturālām izmaiņām, izskatīšanai, padome pieņēma lēmumu likvidēt Padomes Konsultatīvo darba grupu ar 01.12.2023.

- Principi ievēroti pilnībā
- Principi ievēroti daļēji
- Principi nav attiecināms

Princips # 12

Padome pieņem informētus un izsvērtus lēmumus

KRITĒRIJI

- Padomei laikus un pietiekamā apjomā ir pieejama valdes sagatavota informācija lēmumu pieņemšanai
- Padome nosaka informācijas aprites kārtību, kā arī padomes tiesības pieprasīt informāciju no valdes, kas nepieciešama padomei lēmumu pieņemšanai
- Padomes loceklis analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē
- Padome, pieņemot lēmumus, izvērtē riskus, īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmuma vērtību, ilgtspēju un atbildīgu attīstību

IZPILDE

- Visus dokumentus un informāciju, kas attiecas uz padomes sēdē skatāmo jautājumu, valde sagatavo un nosūta izvērtēšanai atbilstoši padomes reglamenta nosacījumiem par kārtējās/ārkārtas sēdes sasaukšanu un organizāciju.
- Padomes Reglamentā ir skaidri atrunāta informācijas aprites kārtība un tiesības pieprasīt papildus informāciju. Padomes Reglaments pieejams Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba>
- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots pilnībā

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

Princips # 12.1.

Komiteja sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē

KRITĒRIJI

- Padome nosaka komitejas uzdevumus un darbības organizēšanas kārtību
- Padome izveido komiteju vismaz 3 padomes locekļu sastāvā ar atbilstošu pieredzi un zināšanām noteiktajā komitejas darbības jomā (atalgojuma, nominācijas, revīzijas vai citā jomā)
- Komiteja analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē, kā arī informē padomi par komitejas darbu

IZPILDE

- Princips nav attiecināms. Latvijas Gāze padome pieņēma likvidēt Konsultatīvo darba grupu ar 01.12.2023
- Princips nav attiecināms. Latvijas Gāze padome pieņēma likvidēt Konsultatīvo darba grupu ar 01.12.2023.
- Princips nav attiecināms.

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

INTEREŠU KONFLIKTU NOVĒRŠANA

Princips # 13

Valdes un padomes locekļi skaidri apzinās interešu konflikta izpausmes un ir informēti par nepieciešamo rīcību interešu konflikta gadījumā

KRITĒRIJI

- Padome definē pazīmes, kas norāda uz interešu konfliktu, un nosaka interešu konflikta novēršanas un pārvaldības kārtību
- Padomes vai valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros uzņēmuma intereses nonāk pretrunā ar padomes, valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm
- Personas, uz kurām attiecas interešu konflikta novēršanas pienākums, regulāri piedalās apmācībās par rīcību interešu konflikta situācijās

IZPILDE

- 2021. gada 10. martā padome apstiprināja Latvijas Gāze Ētikas Kodeksu. (Ētikas kodeksa redakcija aktualizēta 2025. gada 18. marta Valdes sēdē atbilstoši notikušajām strukturālajām izmaiņām Sabiedrībā) Atbilstoši Ētikas kodeksam interešu konflikts rodas tad, ja personīgās intereses ir pretrunā uzņēmuma interesēm. Pieejams Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/par-mums/ilgtspeja>
- Interešu konflikta gadījumā personai ir pienākums atturēties no līdzdalības konkrētā jautājuma izlemšanā. Minētais nosacījums ir ietverts uzņēmuma pārvaldības institūciju darbību reglamentējošajos nolikumos un reglamentos. Pieejami Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/par-mums/ilgtspeja>
- Latvijas Gāze Ētikas Kodekss nosaka pienākumu informēt savu vadītāju par jebkādu interešu konfliktu un, ja nepieciešams, saņemt atļauju. Ir izvērtējama katra individuālā situācija, vajadzības gadījumā par to pieņemot dokumentētu lēmumu. Tāpat Ētikas kodeksā ir atrunāti kontroljautājumi, un rīcības soli, kas jāveic, konstatējot iespējamu interešu konflikta situāciju. Ētikas kodekss ir saistoša visiem Latvijas Gāze darbiniekiem. Ir iespēja ziņot par iespējamu interešu konfliktu trauksmes cēlāja izveidotajā sistēmā. Iekšējā trauksmes celšanas politika pieejama: Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/par-mums/ilgtspeja> 2024. gada ietvaros nav saņemts neviens šāds ziņojums, kas varētu liecināt par konstatētu interešu konflikta situāciju uzņēmumā.

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

AKCIONĀRU SAPULCES

Princips # 14

Uzņēmums savlaicīgi nodrošina akcionārus ar informāciju par akcionāru sapulces norisi, sniedzot visu nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai

KRITĒRIJI

- Uzņēmums laikus informē akcionārus par akcionāru sapulces darba kārtību, norisi un balsošanas kārtību, kā arī par jebkādām ar to saistītām izmaiņām
- Vienlaikus ar sapulces izsludināšanu uzņēmums nodrošina iespēju akcionāriem iepazīties ar lēmumu projektiem, par kuriem sākotnēji plānots balsot sapulcē. Uzņēmums nekavējoties informē akcionārus par papildus iesniegtajiem lēmumu projektiem
- Uzņēmums nodrošina akcionāriem iespēju pirms akcionāru sapulces iesniegt jautājumus par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un lēmumu projektiem
- Lēmumu projekti un tiem pievienotie dokumenti sniedz detalizētu, skaidru un pilnīgu informāciju par izskatāmo jautājumu

IZPILDE

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots pilnībā

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

Princips # 15

Uzņēmums veicina efektīvu akcionāru iesaisti lēmumu pieņemšanā un iespējami lielāku akcionāru dalību akcionāru sapulcēs

KRITĒRIJI

- Akcionāru sapulce tiek sasaukta un noturēta akcionāriem ērti pieejamā vietā un laikā
- Uzņēmums nodrošina akcionāru iespējas piedalīties akcionāru sapulcē attālināti
- Uzņēmums nosaka atbilstošu akcionāru sapulces ilgumu un dod iespēju akcionāriem sapulces laikā paust savu viedokli un iegūt nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai
- Uzņēmums izsludina jaunu akcionāru sapulci, ja sapulces darba kārtībā

IZPILDE

- Akcionāru sapulces tiek sasauktas un, noturētas atbilstoši normatīvā regulējuma prasībām par gada pārskata apstiprināšanu un citiem būtiskiem notikumiem, kuru izlemšanai saskaņā ar Sabiedrības Statūtiem, nepieciešama Akcionāru piekrišana. Ja nepieciešams, tiek sasauktas un noturētas arī ārkārtas sapulces. Latvijas Gāze nodrošina attālinātu sapulces organizācijas un norises kārtību saviem akcionāriem, kā arī rakstisku balsošanu pirms sapulces
- 2024. gadā notika četras akcionāru sapulces (1 - kārtējā un 3 – ārkārtas). Sapulces tika organizētas klātienē un attālināti, izmantojot elektroniskos saziņas līdzekļus. Akcionāriem tika nodrošināta arī rakstiska balsošana pirms sapulces
- Akcionāru sapulces sasaukšana, organizēšana un norises kārtība notiek atbilstoši ievērojot Latvijas normatīvā regulējuma prasības par termiņiem un informācijas apjomu. Sapulces laikā jebkuram akcionāram ir iespēja paust viedokli un iegūt nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai. Tiek nodrošināta akcionāru sapulcē izskatāmo lēmumu projektu pieejamība vismaz 14 dienas pirms paredzētās sapulces latviešu, angļu un krievu valodās Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/par-mums/akcionari>, lai akcionāri un citi interesenti varētu ar to savlaicīgi iepazīties. Akcionāriem ir iespēja arī uzdot jautājumus pirms sapulces. Tiek publiski norādīta kontaktinformācija, kur interesents var uzdot sevi interesējošos jautājumus un saņemt atbildes.
- Tāda precedenta 2024. gadā nav bijis. Akcionāru sapulces darba kārtība tiek

iekļautos jautājumus nav iespējams izskatīt paredzētajā laikā

- Uzņēmums aicina valdes un padomes locekļus, padomes locekļu kandidātus, revidentu un iekšējo auditoru, kā arī citas personas dalībai akcionāru sapulcē atbilstoši sapulcē izskatāmajiem jautājumiem

- Akcionāru sapulce pieņem lēmumus atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem

rūpīgi plānota, Akcionāri par darba kārtības jautājumiem tiek informēti savlaicīgi. Ja rodas nepieciešamība lemt par kādu jautājumu, par kuru lēmumu atbilstoši Latvijas Gāze Statūtiem ir tiesīga pieņemt tikai Sabiedrības akcionāru sapulce un tas ir radies pēc kārtējās akcionāru sapulces, Sabiedrība sasauca ārkārtas akcionāru sapulci un iekļauj attiecīgo jautājumu sapulces dienas kārtībā

- Atbilstoši akcionāru sapulcē izskatāmajiem jautājumiem, 2024. gadā akcionāru sapulcēs piedalījās revidents, valdes locekļi. Savukārt, Padome, atbilstoši Padomes nolikuma nosacījumiem, iepriekšēji izskata Padomes sēdēs visus jautājumus, kurus paredzēts virzīt izskatīšanai Akcionāru sapulcē. 2024. gadā akcionāru sapulcēs netika izskatīti tādi jautājumi, kuru izskatīšanai būtu nepieciešama iekšējā auditora klātbūtne
- Visās 2024. gadā sasauktajās akcionāru sapulcēs lēmumi ir pieņemti atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem. Akcionāru sapulces lēmumu projekti un Akcionāru lēmumi pieejami Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/investoriem/akcionaru-sapulces>

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

Princips # 16

Uzņēmums izstrādā un ar akcionāriem apspriež dividenžu politiku

KRITĒRIJI

- Uzņēmums ir izstrādājis un publiskojis aktuālu dividenžu politiku

- Dividenžu politika ir apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā

IZPILDE

- Latvijas Gāze Dividenžu politika ir apstiprināta 2020. gada 13. maijā. Tajā ir noteikti principi, ko Sabiedrība ievēro, gatavojot priekšlikumus Sabiedrības akcionāru sapulcei, lai pieņemtu lēmumu par peļņas sadali. Pieejama Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: <https://lg.lv/investoriem/dividendes>

- Latvijas Gāze Dividenžu politika pirms tās apstiprināšanas tika apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms

UZŅĒMUMA DARBĪBAS CAURSKATĀMĪBA

Princips # 17

Uzņēmums regulāri un laikus informē akcionārus un citas ieinteresētās personas par uzņēmuma saimniecisko darbību, finanšu rezultātiem, pārvaldību un citiem aktuāliem jautājumiem

KRITĒRIJI

- Uzņēmums laikus atklāj pilnīgu, precīzu, objektīvu, aktuālu un patiesu informāciju
- Uzņēmums informāciju visiem akcionāriem atklāj vienlaikus un vienādā apjomā
- Uzņēmums mājaslapā atklāj informāciju par uzņēmuma pārvaldību, stratēģiju vai darbības virzieniem un publicē finanšu pārskatus, kā arī citu informāciju
- Uzņēmums nodrošina informāciju gan latviešu valodā gan vēl vismaz tādā valodā, kas ir saprotama lielākajai daļai uzņēmuma ārvalstu akcionāru un citām ieinteresētām personām

IZPILDE

- Latvijas Gāze nodrošina plašu un pilnvērtīgu informāciju par uzņēmuma pārvaldību un darbību. Latvijas Gāze tīmekļa vietnē: www.lg.lv Informācija tiek publicēta latviešu, angļu un krievu valodās
- Latvijas Gāze atklāj informāciju visiem akcionāriem savlaicīgi, vienlaikus un vienādā apjomā, nodrošinot publicējamās informācijas pieejamību www.lg.lv. Latvijas Gāze nodrošina vienlīdzīgas iespējas visiem akcionāriem.
- Uzņēmuma tīmekļa vietnē ir pastāvīgi pieejama aktualizēta informācija par akcionāru struktūru: <https://lg.lv/par-mums/akcionari>, par akcionārus interesējošiem jautājumiem: <https://lg.lv/investoriem/pazinojumi>, valdes un padomes locekļiem <https://lg.lv/par-mums/vadiba>, ir pastāvīgi pieejami auditētie finanšu pārskati: <https://lg.lv/investoriem/finansu-informacija>, korporatīvās sociālās atbildības ziņojums, korporatīvās pārvaldības ziņojums, pārvaldes institūciju darbu regulējošie dokumenti u.c. aktuāla informācija, pieejams: <https://lg.lv/par-mums/korporativa-parvaldiba>
- Informācija tiek publicēta latviešu, angļu un krievu valodās. Nolūkā nodrošināt investoru attiecīgu atgriezenisko saiti, saziņai ar investoriem un citiem interesentiem ir izveidota e-pasta adrese: investor.relations@lg.lv

- Princips ievērots pilnībā
- Princips ievērots daļēji
- Princips nav attiecināms