



2023

Доклад о корпоративном управлении

Подготовлен в соответствии со статьей 56²
Закона о рынке финансовых инструментов

Сообщение правления.....	2
Структура управления	4
Стратегия предприятия.....	5
Внутренняя культура и этическое поведение.....	6
Система внутреннего контроля, управление рисками и внутренний аудит	7
Внешний ревизор	12
Избрание членов совета	13
Принципы назначения вознаграждения совету и правлению	17
Организация работы совета и принятие решений.....	19
Предотвращение конфликта интересов.....	23
Собрания акционеров	25
Прозрачность деятельности предприятия	30

СООБЩЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

Доклад о корпоративном управлении АО «Latvijas Gāze» (далее в тексте – Latvijas Gāze) за 2023 год (далее в тексте – Доклад) подготовлен на основании требований статьи 56² Закона о рынке финансовых инструментов и изданным в 2020 году Консультативным советом Министерства Юстиции «Кодексом корпоративного управления». Содержащиеся в Кодексе принципы и критерии разработаны с учетом рекомендаций Европейского Союза и Организации Экономического Сотрудничества и Развития (ОЭСР) в сфере корпоративного управления обществами капитала.

Указанные принципы корпоративного управления применяются в работе Latvijas Gāze, и в 2023 году предприятие полностью соблюдало почти все из них. В соответствии с принципом «соблюдай или поясни» в Докладе указана информация о тех принципах, которые предприятие в своей работе соблюдает частично, и обосновывающих такое применение обстоятельствах.

Доклад публикуется одновременно с ревизованным финансовым отчетом Latvijas Gāze за 2023 год как составляющая часть годового отчета, и доступен на домашней странице Latvijas Gāze (на латышском, английском и русском языке), а также на домашней странице АО «Nasdaq Riga» и в Официальной централизованной системе хранения регулируемой информации.

В дополнение к указанному в Докладе, информация о корпоративном управлении Latvijas Gāze доступна в ревизованном финансовом отчете за 2023 год, а также на домашней странице Latvijas Gāze в разделах «Инвесторам» и «О нас».

Доклад утвержден на заседании правления _____ 2024 года.

От имени правления доклад подписывают:

Айгарс Калвитис

Председатель
правления

Элита Дреймане

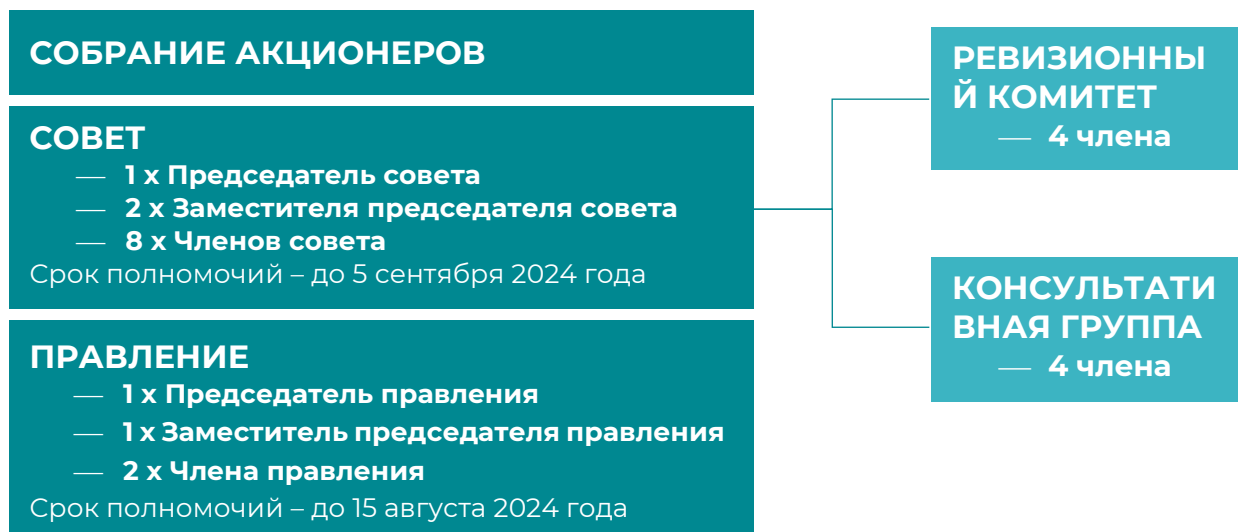
Член правления

Эгилс Лапсалис

Член правления

СТРУКТУРА УПРАВЛЕНИЯ

В Latvijas Gāze существует трехуровневая структура управления



- Собрание акционеров (выбирает совет)
- Совет (выбирает правление)
- Правление (руководит предприятием)

В 2023 году до 01.12.2023. продолжал работу созданный советом постоянный комитет – Консультативная рабочая группа.

В 2023 году работу продолжал Ревизионный комитет.

1. Консультативная группа

Основная задача – консультировать совет предприятия по вопросам бизнес-процессов и стратегического управления развитием. **Состав на 01.12.2023:** Николас Мериго Кук, Юрис Савицкис, Матиас Колнебах, Дмитрий Булгаков.

2. Ревизионный комитет

Основная задача – контролировать подготовку годового отчета, чтобы была обеспечена его достоверность и объективность. **Состав на 31.12.2023:** Юрис Савицкис, Анита Канепа, Антон Белевитин.

ДОКУМЕНТЫ, РЕГУЛИРУЮЩИЕ ПОРЯДОК УПРАВЛЕНИЯ

Избрание, деятельность и полномочия органов управления Latvijas Gāze регулируют несколько документов:

- Устав
- Регламент Совета
- Регламент Правления

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

СТРАТЕГИЯ ПРЕДПРИЯТИЯ

Принцип № 1

На предприятии создана актуальная стратегия, в которой установлены цели предприятия и направление на долгосрочное увеличение стоимости

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ Предприятие имеет актуальную стратегию, проект которой разработан правлением	<ul style="list-style-type: none">— в 2020 году правлением Latvijas Gāze разработана и актуализирована корпоративная стратегия предприятия
<ul style="list-style-type: none">■ Совет участвует в процессе разработки стратегии и утверждает стратегию на заседании совета <p>Совет следит за реализацией стратегии</p>	<ul style="list-style-type: none">— в ноябре 2020 года Совет Latvijas Gāze утвердил корпоративную стратегию предприятия— Правление представляет отчеты Совету о деятельности Общества, охватывая установленные в стратегии цели и направления
<ul style="list-style-type: none">■ Правление предприятия реализует стратегию и регулярно отчитывается совету о ходе реализации	<ul style="list-style-type: none">— В Latvijas Gāze внедрена, поддерживается и актуализируется система отчетов измеримых показателей выполнения (KPI или Key performance indicators). На бланке отчета указаны достигаемые предприятием цели –KPI структурного подразделения, установленные в соответствии с направлениями корпоративной стратегии. Ответственные структурные подразделения регулярно - 1х в полгода, в соответствии с установленными ОЭСР принципами, 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 стандартом поведения для руководства и работников предприятия

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ Совет определяет основные ценности предприятия	<ul style="list-style-type: none">— В 2020 году, при разработке Корпоративной стратегии Latvijas Gāze, правлением были сформулированы, и советом - утверждены, ценности предприятия. В 2021 году правление дополнило уже ранее определенные ценности предприятия. Перечень ценностей и пояснения доступны на домашней странице Latvijas Gāze: https://lg.lv/par-mums/vertibas-un-vesture
<ul style="list-style-type: none">■ Правление подготавливает и совет утверждает кодекс внутренней культуры и этического поведения	<ul style="list-style-type: none">— 22 декабря 2020 года Правлением утвержден Кодекс Этики Latvijas Gāze, доступен на домашней странице Latvijas Gāze: https://lg.lv/ru/o-nas/ustojcivost 10 марта 2021 года Совет утвердил Кодекс Этики
<ul style="list-style-type: none">■ Правление обеспечивает соблюдение кодекса внутренней культуры и этического поведения в ежедневной работе предприятия и реагирует, если констатировано нарушение кодекса этического поведения	<ul style="list-style-type: none">— Кодекс Этики Latvijas Gāze относится ко всем работникам Latvijas Gāze и его применение, насколько возможно, приветствуется на предприятиях, в которых Latvijas Gāze имеет решающее участие. Входящие в концерн предприятия способствуют соблюдению Кодекса со стороны внутренних и внешних консультантов. В отношении нарушений, связанных с несоблюдением требований Кодекса Этики, на предприятии разработана Политика информирования о нарушениях и разработана система оповещения, которая доступна на домашней странице предприятия: https://lg.lv/ru/o-nas/ustojcivost

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

СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

Принцип № 3

На предприятии есть система внутреннего контроля, эффективность которой контролирует совет

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ На предприятии есть документированная система внутреннего контроля, за создание которой отвечает правление	<ul style="list-style-type: none">— На предприятии есть документированная система внутреннего контроля, разработана соответствующая ей внутренняя нормативная база политик, регламентов, распоряжений, которые служат основанием для обеспечения достижения стратегических целей предприятия и успешного контроля его деятельности, а также для обеспечения по возможности более надежной, организованной и эффективной работы Общества, системы внутреннего контроля и Общества. Для укрепления системы внутреннего контроля в 2021 году Предприятие начало оценку бизнес-процессов, внедрив горизонтальные принципы управления и контроля, и фокусируясь на общих целях организации.
<ul style="list-style-type: none">■ Внутренний аудит не реже одного раза в год производит оценку эффективности системы внутреннего контроля, учитывая ранее установленные критерии, и отчитывается о результатах оценки перед советом	<ul style="list-style-type: none">— Внутренний аудит производит оценки эффективности системы внутреннего контроля и оказывает поддержку для повышения эффективности системы внутреннего контроля, отчитывается совету о результатах наблюдений, учитывая ранее определенные критерии. В 2023 году выполнение плана ОВА и оценка эффективности системы внутреннего контроля рассматривались в соответствии с планом работы совета 24 января 2024 года.
<ul style="list-style-type: none">■ Совет не реже одного раза в год оценивает предоставленную оценку эффективности системы внутреннего контроля	

— Ревизионный комитет, в целях реализации задачи – контроля эффективности работы системы внутреннего контроля, управления рисками и внутренней ревизии Общества, насколько это касается обеспечения достоверности и объективности годовых отчетов, предоставляет совету доклад для оценки. Совет один раз в год оценивает поданную Ревизионным комитетом оценку – доклад, в том числе об эффективности системы внутреннего контроля.

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

Принцип № 4

Предприятие идентифицирует, оценивает и контролирует риски, связанные с его работой

КРИТЕРИИ

■ Правление разрабатывает и совет утверждает Политику предприятия в сфере управления рисками

■ На основании оценки идентифицированных рисков правление реализует мероприятия по управлению рисками

■ Не менее одного раза в год совет рассматривает доклад правления о мероприятиях в сфере управления рисками и реализации политики управления рисками

ВЫПОЛНЕНИЕ

— Предприятие непрерывно совершенствует процесс управления рисками, чтобы приспособиться к изменяющейся среде предпринимательской деятельности и тенденциям развития рынка. Оценка рисков интегрирована во все процессы управления на предприятии. В 2020 году правлением разработана и утверждена Политика управления рисками АО "Latvijas Gāze", доступна на домашней странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/ru/onas/korporativnoe-upravlenie>. 17 июля 2023 года было продано входящее в Концерн Latvijas Gāze дочернее предприятие АО "Gaso". Учитывая указанное, Концерн Latvijas Gāze прекратил свое существование, и потребовалось внести соответствующие изменения и актуализировать Политику управления рисками Latvijas Gāze. Совет Latvijas Gāze рассмотрел актуализированную политику и утвердил ее 30 ноября 2023 года.

— На предприятии непрерывно совершенствуются интегрированные мероприятия внутреннего контроля – политики предприятия в сфере управления, регламенты структурных единиц, распределение обязанностей и ответственности работников и т.д. Их целью является реализация стратегии и достижение целей, обеспечивая продуктивную и эффективную деятельность, соответствующую этическим нормам,

— В соответствии с условиями политики в Обществе внедрен Инструмент идентификации рисков – Документ (MS Excel), при помощи которого

Общество идентифицирует и оценивает риски, а также описывает реализованные контрольные мероприятия для снижения идентифицированных рисков, организуя мероприятия для их контроля, назначая ответственных лиц для осуществления контроля, обеспечивая эффективность и соответствие системы внутреннего контроля. 30 ноября 2023 года Совет рассмотрел подготовленный правлением Latvijas Gāze доклад об управлении рисками в 2023 году (за 11 месяцев).

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

Принцип № 5

На предприятии создана структурная единица внутреннего аудита, которая независимо и объективно оценивает деятельность предприятия

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
■ На предприятии есть внутренний аудитор, который функционально независим от правления и отчитывается совету	— Внутренний аудитор, который функционально независим от правления, в соответствии с условиями Регламента отдела внутреннего аудита и утвержденной Советом структурой общества, отчитывается совету о выполнении плана работы на 2023 год один раз в год, на заседании совета, на котором происходит утверждение годового отчета и оценка результатов года
■ Внутреннего аудитора в должности утверждает Совет	— Внутренний аудитор назначается на работу в соответствии с решением совета об утверждении структуры общества, вступая в трудовые отношения с Latvijas Gāze
■ Внутренний аудитор разрабатывает основанный на рисках план внутреннего аудита, который утверждается советом	— Руководство отвечает за регулярную оценку и улучшение контроля. Внутренний аудит проверяет работу в сфере контроля и оценивает ее эффективность.
■ Внутренний аудитор информирует правление и совет о выполнении плана внутреннего аудита, результатах аудита и рекомендуемых действиях для устранения недостатков, если таковые констатированы	— Внутренний аудитор подготавливает доклад совету – о выполнении рабочего плана аудита за предыдущий год, результатах аудита, рекомендуемых действиях для усовершенствования аудированной системы, с которым знакомит также правление. В 2023 году выполнение плана ОВА было рассмотрено 24 января 2024 года, в соответствии с планом работы совета.

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

ВНЕШНИЙ РЕВИЗОР

Принцип № 6

На предприятии есть независимый внешний ревизор

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ Совет и Ревизионный комитет, если такой создан, устанавливает критерии отбора внешнего ревизора	<ul style="list-style-type: none">— Совет и Ревизионный комитет устанавливают критерии отбора внешнего ревизора. Ревизионный комитет обеспечивает процесс отбора кандидатов на должность присяжного ревизора Общества в соответствии со статьей 16 Регламента № 537/2014 и рекомендует собранию акционеров Общества кандидатуру присяжного ревизора для оказания ревизионных услуг.
<ul style="list-style-type: none">■ На предприятии есть независимый внешний ревизор, обладающий соответствующей квалификацией	<ul style="list-style-type: none">— В соответствии с установленными критериями выбирается независимый внешний ревизор, обладающий соответствующей квалификацией. Для проведения ревизии годового отчета за 2023 год акционерам для утверждения рекомендовано лицензированное коммерческое общество присяжных ревизоров АО "Nexia Audit Advice"
<ul style="list-style-type: none">■ Срок полномочий одного внешнего ревизора не превышает 5 лет.	<ul style="list-style-type: none">— Срок полномочий одного внешнего ревизора не превышает 5 лет

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

ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА

Принцип № 7

Предприятие обеспечивает прозрачность порядка избрания и отзыва членов совета

КРИТЕРИИ

■ Предприятие обеспечивает прозрачность порядка избрания и отзыва членов совета

■ О членах совета, которые выдвигаются для избрания или повторного избрания, предприятие представляет своевременную и достаточную информацию акционерам предприятия

■ Размер совета соответствует специфике деятельности предприятия

■ Члены совета избираются на срок, не превышающий 5 лет

ВЫПОЛНЕНИЕ

— На собрании акционеров Latvijas Gāze 30 июля 1999 года утвержден Регламент совета общества (с изменениями, утвержденными 30 марта 2000 года, 10 июня 2005 года и 4 июля 2014 года, соответственно). Актуальная редакция Регламента совета доступна на домашней странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/ru/onas/korporativnoe-upravlenie> В регламенте описан порядок отбора и отзыва членов совета

— Правление Latvijas Gāze оценивает выдвинутые кандидатуры членов совета в соответствии с указанными в регламенте критериями и подготавливает и направляет акционерам информацию о каждом из кандидатов

— В совете Latvijas Gāze 11 членов совета. При смене структуры акционеров Latvijas Gāze 24 ноября 2023 года члены совета Н. Мериго Кук, Х.Петер Флорен и Э.Атварс отказались от должности члена совета. Совет Latvijas Gāze продолжил работу в составе (неполном) 8 членов до следующего решения акционеров. Указанные изменения в составе совета Latvijas Gāze не повлияли на процесс принятия решений в рамках ежедневной работы Latvijas Gāze, так как необходимый кворум в совете был обеспечен в соответствии с уставом Latvijas Gāze.

— Совет на трехлетний срок избирает собрание акционеров Общества

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

Принцип № 8

Члены совета вместе обладают соответствующим опытом и компетенцией

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ Совет в целом обладает совокупностью навыков, опыта и знаний, в том числе в соответствующей отрасли, чтобы полноценно выполнять свои обязанности	<ul style="list-style-type: none">— 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 домашней странице Latvijas Gāze: https://lg.lv/ru/onas/rukovodstvo
<ul style="list-style-type: none">■ При формировании состава совета соблюдаются принципы разнообразия	<ul style="list-style-type: none">— При формировании состава совета избираются кандидаты с соответствующим опытом, навыками и знаниями в отрасли деятельности Общества и специализацией по конкретным вопросам – юридическим, финансовым, вопросам торговли.
<ul style="list-style-type: none">■ В совете представлены оба гендера	<ul style="list-style-type: none">— В совете Latvijas Gāze представлены оба гендера
<ul style="list-style-type: none">■ Правление разрабатывает программу вводного обучения и обеспечивает вводное обучение для членов совета	<ul style="list-style-type: none">— Для Latvijas Gāze как участника регулируемого рынка, согласно действующему в Латвии нормативному регулированию, обязательен ряд требований. Членам совета, после их утверждения в должности, направляется информативное сообщение со ссылками на соответствующее нормативное регулирование, обязательное Обществу в его ежедневной деятельности

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

Принцип № 9

В совет предприятия входят независимые члены совета

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
■ Предприятие оценивает и акционеры устанавливают удельный вес независимых членов совета	— Учитывая структуру акционеров Latvijas Gāze, в данный момент акционеры не установили удельный вес независимых членов совета
■ Не менее половины членов совета являются независимыми	— Все члены совета выдвигаются Акционерами в соответствии с представленным уставным капиталом
■ Независимые кандидаты на должность члена совета подают подтверждение о своем соответствии критериям независимости	— Члены совета подтверждают, что, приступая к выполнению обязанностей члена совета, у них нет конфликта интересов, а также подтверждают свое намерение действовать в интересах Общества
■ До выборов совета предприятие производит оценку независимости членов совета на основании доступной информации	— Учитывая существующую 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 реализована политика вознаграждения

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ На предприятии реализована разработанная правлением, рассмотренная советом и утвержденная на собрании акционеров политика вознаграждения	<ul style="list-style-type: none">— В 2020 году в Latvijas Gāze разработана и утверждена политика вознаграждения членов правления и совета. Она была утверждена на собрании акционеров Общества 30 марта 2020 года. Политика вознаграждения доступна на домашней странице Latvijas Gāze https://lg.lv/ru/o-nas/korporativnoe-upravlenie
<ul style="list-style-type: none">■ Совет один раз в год определяет для правления достигаемые финансовые и нефинансовые цели, их влияние на переменную часть вознаграждения и контролирует их выполнение	<ul style="list-style-type: none">— Размер вознаграждения устанавливается с учетом оценки характеризующих предприятие показателей – оборот, активы и количество работников
<ul style="list-style-type: none">■ Для членов совета не устанавливается переменная часть вознаграждения, а также не выплачивается какая-либо компенсация в случае отзыва с должности или отказа от должности	<ul style="list-style-type: none">— Согласно политике вознаграждения для членов совета не устанавливается переменная часть вознаграждения и не предусмотрена компенсация в случае отзыва с должности. В Latvijas Gāze не предусмотрена система вознаграждения, в которой в качестве вознаграждения предусматриваются акции
<ul style="list-style-type: none">■ Один раз в год правление подготавливает доклад о вознаграждении, назначенном каждому действующему и бывшему члену правления и совета	<ul style="list-style-type: none">— Доклад о вознаграждении подготавливается как приложение к годовому отчету Общества и подается для оценки и утверждения на собрании акционеров Общества. После утверждения доклад вместе с годовым отчетом публикуется на домашней странице NASDAQ Riga: https://nasdaqbaltic.com/lv/, в Официальной централизованной системе хранения регулируемой информации Банка Латвии https://csri.investinfo.lv/lv/, а также на домашней странице Latvijas Gāze www.lg.lv

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

ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ СОВЕТА И ПРИНЯТИЕ РЕШЕНИЙ

Принцип № 11

На предприятии установлена и понятна организация работы совета

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ Совет организует свою работу в соответствии с регламентом совета и рабочим календарем	<ul style="list-style-type: none">— В начале каждого календарного года составляется рабочий календарь совета с запланированными датами заседаний совета согласно событиям Финансового календаря Общества. Совет в своей деятельности руководствуется Уставом Общества и оговоренными в Регламенте совета принципами
<ul style="list-style-type: none">■ Совет проводит как минимум одно отдельное заседание в год для обсуждения стратегии предприятия и ее выполнения	<ul style="list-style-type: none">— В 2023 году, учитывая динамичное развитие и вызовы рынка природного газа, отдельное заседание для обсуждения выполнения стратегии не организовывалось, но этот вопрос был включен вместе с другими, актуальными для Общества, вопросами
<ul style="list-style-type: none">■ В бюджете предприятия предусмотрено финансирование, необходимое для обеспечения работы совета	<ul style="list-style-type: none">— В бюджете Latvijas Gāze предусмотрено финансирование для обеспечения деятельности совета
<ul style="list-style-type: none">■ Совет один раз в год производит собственную оценку работы совета и ее результаты рассматривает на заседании совета	<ul style="list-style-type: none">— Общие результаты деятельности Общества отражает KPI. Результаты работы фиксируются один раз в год; за основание принимается ревизованный годовой отчет Общества. Совет дает собственную оценку своей работы в ежегодном докладе о работе Общества
<ul style="list-style-type: none">■ Совет оценил необходимость создания комитетов (если комитет создан, смотреть принцип № 12.1.)	<ul style="list-style-type: none">— В 2023 году было проведено 5 заседаний Консультативной рабочей группы Latvijas Gāze. Учитывая, что с ликвидацией института публичного торговца в нормативном регулировании Латвии Latvijas Gāze стало только и исключительно предприятием торговли природным газом и нет необходимости продолжать практику предварительной оценки рассматриваемых Советом вопросов Консультативной рабочей группой

Совета, которая изначально была предусмотрена для рассмотрения стратегически важных вопросов, таких, как реорганизация и вопросов, связанных со структурными изменениями, Совет принял решение о ликвидации Консультативной рабочей группы Совета с 01.12.2023.

- 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">■ Совету своевременно и в достаточном объеме доступна подготовленная правлением информация, необходимая для принятия решений	<ul style="list-style-type: none">— Все документы и информацию, касающуюся рассматриваемого на заседании совета вопроса, правление подготавливает и направляет для оценки в соответствии с предусмотренными в регламенте правилами созыва и организации очередных/внеочередных заседаний
<ul style="list-style-type: none">■ Совет устанавливает порядок оборота информации, а также права совета запросить у правления информацию, необходимую совету для принятия решений	<ul style="list-style-type: none">— В Регламенте совета четко описан порядок оборота информации и права запрашивать дополнительную информацию. Регламент совета доступен на домашней странице Latvijas Gāze: https://lg.lv/ru/onas/korporativnoe-upravlenie
<ul style="list-style-type: none">■ Член совета анализирует информацию и подготавливает предложения для принятия решений на заседании совета	<ul style="list-style-type: none">— Принцип соблюдается полностью
<ul style="list-style-type: none">■ При принятии решений совет оценивает риски, долгосрочное и краткосрочное влияние на стоимость предприятия, его долгосрочность и ответственное развитие	<ul style="list-style-type: none">— Принцип соблюдается полностью

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

Принцип № 12.1.

Комитет подготавливает предложения для принятия решений советом

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<ul style="list-style-type: none">■ Совет устанавливает задачи комитета и порядок организации работы	<ul style="list-style-type: none">— В Latvijas Gāze создана Консультативная рабочая группа. Ее очередные заседания планируются 1 х квартал. В 2023 году было проведено 5 заседаний Консультативной рабочей группы
<ul style="list-style-type: none">■ Совет создает комитет в составе как минимум 3 членов совета, имеющих соответствующий опыт и знания в определенной области работы комитета (вознаграждения, номинации, ревизии или другой области)	<ul style="list-style-type: none">— В Latvijas Gāze создана Консультативная рабочая группа совета в составе 4 членов. Каждый из членов Консультативной рабочей группы совета компетентен в какой-то определенной или нескольких сферах деятельности Общества. Совет Latvijas Gāze принял решение о ликвидации Консультативной рабочей группы с 01.12.2023.
<ul style="list-style-type: none">■ Комитет анализирует информацию и подготавливает предложения для принятия решений на совете, а также информирует совет о работе комитета	<ul style="list-style-type: none">— Консультативная рабочая группа совета предварительно рассматривает главные стратегические вопросы, которые планируется включить в повестку дня заседания совета

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

ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

Принцип № 13

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

КРИТЕРИИ

- Совет определяет признаки, свидетельствующие о конфликте интересов, и устанавливает порядок предотвращения и управления конфликта интересов
- Члены совета или правления не участвуют в принятии решений по вопросам, в которых интересы общества вступают в противоречие с интересами членом совета, правления или связанных с ними лиц
- Лица, к которым относится обязанность предотвращения конфликта интересов, регулярно проходят обучение, посвященное действиям в ситуациях конфликта интересов

ВЫПОЛНЕНИЕ

- 10 марта 2021 года совет утвердил Кодекс Этики Latvijas Gāze. Согласно Кодексу Этики конфликт интересов возникает в случае, когда личные интересы противоречат интересам предприятия. Доступен на домашней странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/ru/o-nas/ustojcivost>
- В случае конфликта интересов лицо обязано воздержаться от участия в принятии решения по конкретному вопросу. Указанное условие включено в положения и регламенты, регламентирующие деятельность управляющих органов предприятия. Доступны на домашней странице Latvijas Gāze: <https://lg.lv/ru/o-nas/ustojcivost>
- 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 принимается задокументированное решение. Также в Кодексе Этики указаны контрольные вопросы и пошаговые действия, которые необходимо выполнить, если констатирована возможная ситуация конфликта интересов. Кодекс Этики обязателен для всех работников Latvijas Gāze. Есть возможность сообщать о возможном конфликте интересов в созданной системе информирования о нарушениях. Внутренняя политика информирования о нарушениях доступна на домашней странице: <https://lg.lv/ru/o-nas/ustojcivost> В течение 2023 года не получено ни одного сообщения, которое могло бы

свидетельствовать о
констатированной на предприятии
ситуации конфликта интересов

- Принцип соблюдается полностью
- Принцип соблюдается частично
- Принци не относится

СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Принцип № 14

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

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
■ Предприятие своевременно информирует акционеров о повестке дня, порядке проведения и голосования собрания акционеров, а также о любых связанных с этим изменениях	— Принцип соблюдается полностью
■ Одновременно с объявлением собрания предприятие обеспечивает акционерам возможность ознакомиться с проектами решений, за которые изначально планируется голосовать на собрании. Предприятие незамедлительно информирует акционеров о дополнительно поданных проектах решений.	— Принцип соблюдается полностью
■ Предприятие обеспечивает акционерам возможность до собрания акционеров подать вопросы по включенным в повестку дня вопросам и проектам решений	— — Принцип соблюдается полностью
■ Проекты решений и прилагающиеся к ним документы предоставляют детализированную, ясную и полную информацию о рассматриваемом вопросе	— 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
■ Собрание акционеров созывается и проводится в легко доступном для акционеров месте, в удобное время	— Собрания акционеров созываются и проводятся согласно предусмотренным в финансовом календаре Latvijas Gāze событиям. Однако в случае необходимости созывается и проводится и внеочередное собрание. Latvijas Gāze обеспечивает своим акционерам дистанционный порядок организации и проведения собрания, а также письменное голосование до собрания
■ Предприятие обеспечивает акционерам возможность участвовать в собрании акционеров удаленно	— В 2023 году состоялось два собрания акционеров (1 – очередное и 1 – внеочередное). Оба собрания были организованы очно и удаленно, используя средства электронной связи. Акционерам была также обеспечена возможность письменного голосования до собрания.
■ Предприятие устанавливает соответствующую продолжительность собрания акционеров и во время собрания дает возможность акционерам высказывать свое мнение и получать необходимую информацию для принятия решений	— Созыв, организация и порядок проведения происходят согласно регламенту проведения собраний акционеров, который в случае необходимости утверждает собрание акционеров, и соблюдая требования нормативного регулирования Латвии. Во время заседания любой акционер имеет возможность выразить мнение и получить необходимую для принятия решения информацию. Доступность проектов решений обеспечивается как минимум за 14 дней до предполагаемой даты собрания, на латышском, английском и русском языках, а также эта информация публикуется на домашней странице NASDAQ Riga https://nasdaqbaltic.com/lv/ , в Официальной централизованной

■ Предприятие объявляет новое собрание акционеров, если включенные в повестку дня собрания вопросы невозможно рассмотреть в предусмотренное время

■ Предприятие приглашает для участия в собрании акционеров членов правления и совета, кандидатов в члены совета, ревизора и внутреннего аудитора, а также других лиц, в соответствии с рассматриваемыми на собрании вопросами

■ Собрание акционеров принимает решения согласно заранее объявленным проектам решений

системе хранения регулируемой информации Банка Латвии <https://csri.investinfo.lv/lv/> и на домашней странице Latvijas Gāze <https://lg.lv/ru/o-nas/akcionery>, чтобы акционеры и другие заинтересованные лица могли с ней своевременно ознакомиться. Для акционеров обеспечивается возможность задать вопросы перед собранием. Публикуется контактная информация, используя которую заинтересованные лица могут задать интересующие их вопросы и получить ответы.

— Такого прецедента в 2023 году не было. Повестка дня собрания акционеров тщательно планируется, акционеры своевременно информируются о вопросах повестки дня. Если возникает необходимость принять решение по какому-либо вопросу, по которому в соответствии с Уставом Latvijas Gāze имеет право принимать решение только собрание акционеров Общества и этот вопрос возник после очередного собрания акционеров, Общество созывает внеочередное собрание акционеров и включает соответствующий вопрос в повестку дня собрания

— В соответствии с рассматриваемыми на собрании акционеров вопросами в 2023 году в собраниях акционеров участвовал ревизор, члены правления и совета. В 2023 году на собраниях акционеров не рассматривались вопросы, для рассмотрения которых требовалось бы присутствие внутреннего аудитора

— Все решения на созванных в 2023 году собраниях акционеров приняты в соответствии с объявленными заранее проектам решений. Проекты решений собрания акционеров и

решения акционеров доступны на домашней странице Latvijas Gāze <https://lg.lv/ru/o-nas/akcionery>

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

Принцип № 16

Предприятие разрабатывает и обсуждает с акционерами политику в сфере дивидендов

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
■ Предприятие разработало и опубликовало актуальную политику в сфере дивидендов	— Политика Latvijas Gāze в сфере дивидендов утверждена 13 мая 2020 года. В ней установлены принципы, которые Общество соблюдает при подготовке предложений собранию акционеров Общества для принятия решения о распределении прибыли. Политика доступна на домашней странице Latvijas Gāze: https://lg.lv/ru/investoram/politika-v-voprose-dividendov
■ Политика в сфере дивидендов обсуждена с акционерами во время собрания акционеров	— Политика Latvijas Gāze в сфере дивидендов до утверждения была обсуждена с акционерами, в ходе 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 предприятия, финансовых результатах, управлении и других актуальных вопросах

КРИТЕРИИ	ВЫПОЛНЕНИЕ
<p>■ Предприятие своевременно раскрывает полную, точную, объективную, актуальную и правдивую информацию</p>	<p>— Latvijas Gāze обеспечивает обширную и полноценную информацию об управлении и деятельности предприятия. Соблюдая свои обязанности участника регулируемого рынка, Latvijas Gāze обеспечивает одновременную публикацию на домашней странице NASDAQ Baltic https://nasdaqbaltic.com/lv/, в Официальной централизованной системе хранения регулируемой информации Банка Латвии https://csri.investinfo.lv/lv/ и на домашней странице Latvijas Gāze www.lg.lv. Информация публикуется на латышском, английском и русском языках</p>
<p>■ Предприятие раскрывает информацию всем акционерам одновременно и в одинаковом объеме</p>	<p>— Latvijas Gāze раскрывает информацию всем акционерам своевременно, одновременно и в одинаковом объеме, обеспечивая доступность публикуемой информации на трех каналах: www.nasdaqbaltic.com, https://csri.investinfo.lv/lv/, www.lg.lv, в соответствии с Финансовым календарем. Latvijas Gāze обеспечивает равные возможности всем акционерам, ни один из акционеров не имеет особых прав контроля или ограничений права голоса.</p>
<p>■ Предприятие на домашней странице раскрывает информацию об управлении, стратегии или направлениях деятельности и публикует финансовые отчеты предприятия, а также другую информацию</p>	<p>— На домашней странице предприятия постоянно доступна актуализированная информация о структуре акционеров: https://lg.lv/ru/o-nas/akcionery, членах правления и совета: <a 114="" 480="" 934="" 948"="" data-label="Page-Footer" href="https://lg.lv/ru/o-</p></td></tr></tbody></table></div><div data-bbox="><p>ДОКЛАД О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ 2023</p></p>

■ 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

[nas/rukovodstvo](https://lg.lv/ru/o-nas/rukovodstvo), работе Ревизионного коимтета, постоянно доступны финансовые отчеты, доклад о корпоративной социальной ответственности, доклад о корпоративном управлении, регулирующие работу органов управления документы и др. актуальная информация; доступно: <https://lg.lv/ru/o-nas/korporativnoe-upravlenie>

— Информация публикуется на латышском, английском и русском языках. Для обеспечения соответствующей обратной связи от инвесторов, для коммуникации с инвесторами и другими интересующимися лицами создан адрес электронной почты: investor.relations@lg.lv

- Принцип соблюден полностью
- Принцип соблюден частично
- Принцип не относится