



NEREVIDĒTIE STARPPERIODU
SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

PAR 3 MĒNEŠU PERIODU,
KAS BEIDZAS 2019. GADA 31. MARTĀ

SATURS

Galvenie darbības rādītāji	3
Vadības ziņojums	4
Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Naudas plūsmas pārskats	10
Nerevidēto starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu pielikums	11

FINANŠU KALENDĀRS

Saīsinātie finanšu pārskati:

par 2019. gada 6 mēnešiem (nerevidēti) – **30. 08. 2019.**

par 2019. gada 9 mēnešiem (nerevidēti) – **29. 11. 2019.**

Sagatavots atbilstoši Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam

www.eptirgotajs.lv

Darbības rādītāji

		3 mēn. 2019	3 mēn. 2018
Obligātā iepirkuma ietvaros iepirkta elektroenerģija	GWh	395	383
Elektrostaciju skaits*	skaits	355	377
Elektrostaciju uzstādītā jauda*	MW	1 349	1 359
Darbinieku skaits gada beigās	skaits	7	6

* elektrostacijas, kurām ir tiesības pārdot saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkuma ietvaros vai saņemt garantētos jaudas maksājumus par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu

Finanšu rādītāji

	3 mēn. 2019	3 mēn. 2018
Obligātā iepirkuma komponentes (OIK) ieņēmumi	39,7	44,4
Saņemtā valsts dotācija	–	–
OIK samazinājums – valsts atbalsts energoietilpīgiem uzņēmumiem	-0,5	-1,1
Obligātā iepirkuma neto izmaksas ¹⁾	45,4	44,6
<i>t.sk. koģenerācija</i>	17,4	15,2
<i>t.sk. atjaunīgie energoresursi</i>	28,0	29,3
Aktīvi	96,3	183,4
<i>t.sk. aktīvos atzītie nesaņemtie obligātās iepirkuma komponentes ieņēmumi</i>	80,7	165,7
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	0,4	1,6

¹⁾ Obligātā iepirkuma neto izmaksas – obligātā iepirkuma ietvaros iepirktais elektroenerģijas izmaksas un garantētas jaudas maksājumi par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu, no kuriem ir atskaitīti ieņēmumi no iepirktais elektroenerģijas pārdošanas *Nord Pool* biržā un pieskaitītas obligātā iepirkuma balansēšanas izmaksas

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" ir Sabiedrība, kuras darbības mērķis ir pildīt elektroapgādes nozari regulējošos tiesību aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus un nodrošināt obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu. Sabiedrība nodibināta 2014. gada 25. februārī, un no 2014. gada 1. aprīļa tā pārņēma publiskā tirgotāja pienākumus no mātessabiedrības AS "Latvenergo".

AS "ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS" VEIC PUBLISKĀ TIRGOTĀJA PIENĀKUMUS

Normatīvais regulējums

Pildot normatīvajos aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" veic šādas galvenās aktivitātes:

Maksājumu veikšana elektroenerģijas ražotājiem, kam ir noteikts atbalsta mehānisms

Sabiedrībai ir pienākums iepirkt elektroenerģiju no ražotājiem, kuriem ir tiesības pārdot saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkuma (OI) ietvaros, un veikt garantētās jaudas maksājumus par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu. Gan elektroenerģijas obligātā iepirkuma cenu, gan garantētās jaudas maksājuma apmēru nosaka Ministru kabineta noteikumi Nr. 221 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu un cenu noteikšanu, ražojot elektroenerģiju koģenerācijā" un Ministru kabineta noteikumi Nr. 262 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunojamās energoresursus, un cenu noteikšanas kārtību", un tā apmērs tiek diferencēts un ir atkarīgs no elektrostacijas veida, uzstādītās jaudas un citiem parametriem.

Iepirktais elektroenerģijas pārdošana biržā

Obligātā iepirkuma ietvaros iepirkto elektroenerģiju Sabiedrība pārdod elektroenerģijas biržā par *Nord Pool* Latvijas tirdzniecības apgabala ikstundas cenu. Tādējādi tiek nodrošināta iespēja precīzi noteikt OI izmaksas, kas iekļaujamas OI komponentu aprēķinā.

Valsts dotāciju saņemšana Obligātā iepirkuma komponentes (OIK) pieauguma ierobežošanai

Lai nodrošinātu, ka vidējā OIK nepieaug, Sabiedrība no valsts saņem dotāciju, kas sedz daļu no obligātā iepirkuma izmaksām.

Obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinu iesniegšana apstiprināšanai SPRK

Nemot vērā OI kompensējamās izmaksas, kas rodas, iepērkot elektroenerģiju OI ietvaros un veicot jaudas maksājumus koģenerācijas elektrostacijām, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" aprēķina obligātā iepirkuma un jaudas komponentu apmēru un iesniedz to Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (SPRK) apstiprināšanai.

Obligātā iepirkuma komponentu izmaiņas tiek veiktas katra gada 1. janvārī, un lietotāji maksā obligātā iepirkuma komponentes, ko veido mainīgā daļa proporcionāli patērētajai elektroenerģijai, un fiksētā daļa (jaudas komponente), kas atkarīga no izmantotā sistēmas pakalpojuma veida. Atbilstoši Obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķināšanas metodikai SPRK pārbauda obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinu atbilstību normatīvajiem aktiem un apstiprina obligātā iepirkuma un jaudas komponentu apmēru, kas tiek iekļauts elektroenerģijas lietotāju rēķinos par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem.

Obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumu saņemšana no elektroenerģijas lietotājiem Latvijā

Elektroenerģijas tirgus likums paredz, ka elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas kompensē visi Latvijas elektroenerģijas galalietotāji. Līdz ar to OIK tiek iekļauta vienotā rēķinā, ko klienti maksā par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem. Pienākums iekasēt OIK ieņēmumus no klientiem vai tirgotājiem ir sistēmas operatoriem (lielākais sistēmas operators Latvijā ir AS "Sadales tīkls"), kas tālāk šos ieņēmumus pārskaita AS "Enerģijas publiskais tirgotājs".

Valsts atbalsta sniegšana energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem

Lai veicinātu energoietilpīgu apstrādes rūpniecības uzņēmumu konkurētspēju, 2017. gadā stājās spēkā Ministru kabineta noteikumi Nr. 395 "Kārtība, kādā energoietilpīgi apstrādes rūpniecības uzņēmumi iegūst tiesības uz samazinātu līdzdalību obligātā iepirkuma komponentes maksājumam", kas nosaka energoietilpīgo apstrādes rūpniecības uzņēmumu kvalifikācijas kritērijus un kārtību, kādā tie var pieteikties OIK samazinājumam izdevumu kompensēšanai publiskajam tirgotājam (par atbalstu elektroenerģijas ražošanai no atjaunīgajiem energoresursiem). AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" veic maksājumus energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības komersantiem atbilstoši Ekonomikas ministrijas lēmumiem par tiesību piešķiršanu uz obligātā iepirkuma komponentes samazinājumu un komersanta izrakstītajiem rēķiniem.

Elektrostaciju, kuras noslēgušas līgumu par elektroenerģijas iepirkumu obligātā iepirkuma ietvaros, apsekošana un pārbaude

Atbilstoši grozījumiem Ministru kabineta 2010. gada 16. marta noteikumos Nr. 262 un 2009. gada 10. marta noteikumos Nr. 221, kas stājās spēkā 2018. gada 27. aprīlī pēc Ekonomikas ministrijas norādījumiem, piesaistot neatkarīgus ekspertus, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" veic vienreizēju elektrostaciju, kuras noslēgušas līgumu

ar Sabiedrību par elektroenerģijas iepirkumu obligātā iepirkuma ietvaros, apsekojumu un pārbaudi, kā arī divas reizes gadā iesniedz atskaiti par minētajiem apsekojumiem, veiktajām pārbaudēm, konstatētajām neatbilstībām un izdarīto novērtējumu, bet izmaksas par minētajām pārbaudēm iekļauj ikgadējā obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinā.

Darbības rezultāti

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2019. gada 3 mēnešos ir veiksmīgi pildījusi un nodrošinājusi normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas.

2019. gada 3 mēnešos OI ietvaros tika iepirkta 395 GWh elektroenerģijas (2018. gada 3 mēnešos – 383 GWh), savukārt OI neto izmaksas sasniedza 45,4 milj. EUR (2018. gada 3 mēnešos – 44,6 milj. EUR), un tās ir saglabājušas iepriekšējā gada attiecīgā perioda līmeni.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" peļņas vai zaudējumu aprēķinā atzītie OI administrēšanas ieņēmumi (neto apgrozījums) ir atbilstoši pārskata gada OI administrēšanas izmaksām, kas 2019. gada 3 mēnešos bija 0,4 milj. EUR (2018. gada 3 mēnešos – 1,6 milj. EUR). Lielāko izmaksu īpatsvaru veido finanšu izmaksas, kas 2019. gada 3 mēnešos bija 0,1 milj. EUR (2018. gada 3 mēnešos – 1,3 milj. EUR). OI administrēšanas izmaksas tiek segtas no OI komponentes ieņēmumiem, tādējādi neradot Sabiedrībai nedz peļņu, nedz zaudējumus.

Elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas un tās kompensējošie ieņēmumi tiek atzīti Sabiedrības bilancē. Aktīvu vērtība 2019. gada 3 mēnešos sasniedza 96,3 milj. EUR, tai skaitā turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem un valsts budžeta dotācijas ir atzīti aktīvos 80,7 milj. EUR vērtībā (2018. gada 3 mēnešos – attiecīgi 165,7 milj. EUR).

Lai veicinātu energoietilpīgo apstrādes rūpniecības uzņēmumu konkurētspēju, atbilstoši MK noteikumiem un Ekonomikas ministrijas lēmumiem faktiski izmaksātais atbalsts energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības komersantiem 2019. gada 3 mēnešos ir 0,5 milj. EUR (2018. gada 3 mēnešos – 1,1 milj. EUR).

**VIDĒJĀ OIK NO 2019. GADA
1. JANVĀRA SAGLABĀJAS
NEMAINĪGA –
2,268 EUR centi / kWh**

2018. gada 28. novembrī SPRK padome apstiprināja obligātā iepirkuma un jaudas komponentes, kas stājās spēkā 2019. gada 1. janvārī. Atbilstoši obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinam vidējā OIK no 2019. gada 1. janvāra saglabājas nemainīga – 2,268 EUR centi / kWh, t.sk. mainīgā OIK daļa – 1,474 EUR centi / kWh (koģenerācijas komponente – 0,599 EUR centi / kWh, atjaunīgo energoresursu komponente – 0,875 EUR centi / kWh), bet fiksētā daļa (jaudas komponente) ir diferencēta dažādām elektroenerģijas lietotāju grupām un saglabājas nemainīga.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs", izpildot Ministru kabineta 2009. gada 10. marta noteikumu Nr. 221 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu un cenu noteikšanu, ražojot elektroenerģiju koģenerācijā" 49.2 punktā un Ministru kabineta 2010. gada 16. marta noteikumu Nr. 262 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunojamās energoresursus, un cenu noteikšanas kārtību" 62.5 punktā dotos uzdevumus, pēc Ekonomikas ministrijas norādījumiem piesaistot neatkarīgus ekspertus, 2019. gada 3 mēnešos veica apsekojumus un pārbaudes 47 elektrostacijās.

Attīstības pasākumi

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2019. gadā plāno nodrošināt elektroapgādes nozari regulējošos tiesību aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas, pienākumus un obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu, pielāgojot darbību izmaiņām iepērkamās elektroenerģijas apjomos un izmaiņām regulācijas vidē.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības darbība ir pakļauta dažādiem riskiem, ieskaitot valūtas risku, procentu likmju risku, kredītrisku, likviditātes risku un tirgus risku. Sabiedrības vadība minimizē potenciālo risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Finanšu risku vadība tiek veikta atbilstoši *Latvenergo* koncerna Finanšu risku vadības politikā noteiktajiem principiem.

a) Valūtas risks

Tā kā Sabiedrībai nav transakciju, aktīvu vai saistību citās valūtās, tikai eiro, tad valūtas risks ir efektīvi ierobežots. Ja Sabiedrībai kādu iemeslu dēļ rastos valūtas risks, tad tas tiktu efektīvi ierobežots atbilstoši koncerna Finanšu risku vadības politikā noteiktajiem principiem.

b) Procentu likmju risks

Procentu likmju risks Sabiedrībai ir saistīts ar izsniegtajiem un saņemtajiem kredītiem no mātessabiedrības AS "Latvenergo" atbilstoši *Latvenergo* grupas ietvaros noslēgtajam līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" un ar 2019. gada 31. martā ar AS "Latvenergo" noslēgto vienošanos par aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai līdz 110,0 milj. EUR apmērā.

Savstarpējiem īstermiņa aizdevumiem un aizņēmumiem tiek piemērota gada procentu likme, kas vienāda ar naudas cenas indeksa attiecīgajam periodam un mātessabiedrības ārējā īstermiņa finansējuma vidējās svērtās pievienotās procentu likmes kopsummu. Pārskata gadā par savstarpējiem īstermiņa aizņēmumiem atbilstoši līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" aprēķinātie maksājamo procenti nav bijuši būtiski un nav radījuši nozīmīgu procentu likmju risku.

2019. gada 31. martā ar AS "Latvenergo" ir noslēgta vienošanās par īstermiņa aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai līdz 110,0 milj. EUR apmērā, kas pārfinansēja iepriekš radušās Sabiedrības saistības un nodrošināja obligātā iepirkuma administrēšanai nepieciešamos finanšu resursus.

Visu aizņēmumu izmantotā summa neto vērtībā 2019. gada 31. martā ir 74,0 milj. EUR (2018. gada 31. decembrī – 71,1 milj. EUR).

c) Kredītrisks

Finanšu līdzekļi, kas potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Sabiedrībai ir nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz radniecīgo sabiedrību – sadales sistēmas operatoru AS "Sadales tīkls" un mātessabiedrību AS "Latvenergo", tomēr attiecībā uz debitoru parādiem par obligātā iepirkuma komponentēm Sabiedrībai nepastāv debitoru risks, jo Sabiedrība nav uzņēmusies galveno atbildību par OIK daļas iekļaušanu klientu rēķinos un tai nav tiesību pašai brīvi (tieši vai netieši) noteikt cenu. Sabiedrība uzskata, ka saistīto pušu parādi ir pilnībā atgūstami, tāpēc atzīst, ka tie nav radījuši nozīmīgu kredītrisku. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā.

Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir lielākās vietējās labas reputācijas bankas, kuru mātessabiedrībām piešķirti starptautiski investīciju pakāpes kredītreitingi.

d) Likviditātes risks un naudas plūsmas risks

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši finanšu resursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Sabiedrība saņem nepieciešamos naudas resursus no mātessabiedrības atbilstoši noslēgtajam līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" un tā grozījumiem. Sabiedrība nodrošina esošo kredītsaistību refinansēšanai nepieciešamos kredītlīdzekļus, piesaistot nepieciešamos resursus un noslēdzot atbilstošu aizņēmumu līgumu ar mātessabiedrību AS "Latvenergo". Īstermiņa aizņēmuma apjoms ir pietiekams, lai nodrošinātu nepieciešamos naudas resursus un Sabiedrības likviditātes vajadzības.

Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmu un Sabiedrība varēs norēķināties ar kreditoriem noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrībai būs pietiekami naudas resursi, lai tās likviditāte netiktu apdraudēta.

e) Tirgus risks

Sabiedrībai veicot normatīvajos aktos paredzētās publiskā tirgotāja funkcijas, elektroenerģijas obligātā iepirkuma cena un garantētais jaudas maksājums par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu ir noteikts Ministru kabineta noteikumos, savukārt Elektroenerģijas tirgus likums un OI komponentu aprēķina metodika paredz, ka visas ar OI administrēšanu saistītās izmaksas un elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas no elektrostacijām, kuras elektroenerģiju ražo koģenerācijā, un elektrostacijām, kuras elektroenerģiju ražo, izmantojot atjaunīgos energoresursus, kā arī garantētā maksa par elektrostacijā uzstādīto jaudu tiek iekļautas OI komponentu aprēķinā, un OI izmaksas kompensē visi Latvijas elektroenerģijas galalietotāji.

Pienākums iekasēt OIK ieņēmumus no klientiem ir sadales un pārvades sistēmas operatoriem, kas tālāk šos ieņēmumus pārskaita Sabiedrībai, un Sabiedrība neuzņemas klientu kredītrisku.

Līdz ar to Sabiedrības ieņēmumi un izmaksas ir lielā mērā fiksētas, nav pakļautas tirgus cenu svārstībām, izmaksas tiek atgūtas pilnībā, un tirgus risks ir nebūtisks.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

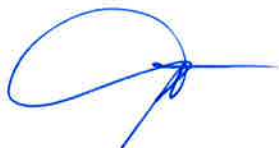
Būtiski notikumi un apstākļi pēc pārskata perioda beigām, kas varētu ietekmēt AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" finanšu stāvokli, ir atklāti Sabiedrības nerevidēto saīsināto finanšu pārskatu 7. pielikumā.

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valdes rīcībā esošo informāciju, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2019. gada nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas spēkā esošajām normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2019. gada nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde ir apstiprinājusi 2019. gada 29. maijā.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" valde:



Andris Cakuls
valdes priekšsēdētājs

NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

		EUR	
	Pielikums	01/01- 31/03/2019	01/01- 31/03/2018
Neto apgrozījums	3	414 229	1 561 709
Personāla izmaksas:		(49 401)	(40 033)
a) atlīdzība par darbu		(37 268)	(30 290)
b) pensijas no sabiedrības līdzekļiem		(3 155)	(2 441)
c) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(8 978)	(7 302)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(251 962)	(218 034)
Saimnieciskās darbības peļņa		112 866	1 303 642
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		10 719	8 728
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6 e	(123 585)	(1 312 370)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		–	–

Bilance

		EUR	
	Pielikums	31/03/2019	31/12/2018
AKTĪVS			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		474	474
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		474	474
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 818 616	3 272 476
Radniecīgo sabiedrību parādi	6 a	12 548 962	12 700 650
Citi debitori	5 a	1 194 221	1 070 356
Sanemamie OIK ieņēmumi, neto	5 b	80 702 738	74 496 733
Kopā debitori		96 264 537	91 540 215
Nauda		31 000	31 000
KOPĀ apgrozāmie līdzekļi		96 295 537	91 571 215
AKTĪVU KOPSUMMA		96 296 011	91 571 689
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls		40 000	40 000
Pārskata perioda peļņa		–	–
Pašu kapitāls kopā		40 000	40 000
Uzkrājumi			
Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām		6 839	6 839
Kopā uzkrājumi		6 839	6 839
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		22 195 333	20 387 221
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	6 b; c	74 030 834	71 120 903
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		8 977	6 256
Pārējie kreditori		9 283	5 725
Uzkrātās saistības		4 745	4 745
KOPĀ īstermiņa kreditori		96 249 172	91 524 850
PASĪVU KOPSUMMA		96 296 011	91 571 689

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

EUR

	Akciju kapitāls	Pārskata perioda peļņa	KOPĀ
Atlikums 2017. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2018. gada 31. martā	40 000	–	40 000
Atlikums 2018. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2019. gada 31. martā	40 000	–	40 000

Naudas plūsmas pārskats

EUR

	Pielikums	01/01- 31/03/2019	01/01- 31/03/2018
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		–	–
Korekcijas:			
a) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		(10 719)	(8 728)
b) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6 e	123 585	1 312 370
c) uzkrājumu izmaiņas		–	–
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		112 866	1 303 642
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikuma (pieaugums) / samazinājums		(4 720 927)	456 977 237
b) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums / (samazinājums)		3 981 853	(9 490 139)
c) īstermiņa aizņēmuma no radniecīgām sabiedrībām samazinājums ieskaīta rezultātā, neto		(44 687 548)	(500 222 958)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(45 313 756)	(51 432 218)
leguldīšanas darbības neto naudas plūsma		–	–
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi no radniecīgām sabiedrībām	6 e	45 313 756	51 432 218
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		45 313 756	51 432 218
Pārskata perioda neto naudas plūsma		–	–
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		31 000	31 000
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās		31 000	31 000

1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" ir Sabiedrība, kuras darbības mērķis ir pildīt elektroapgādes nozares regulējošos tiesību aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus, nodrošinot obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu. Sabiedrības juridiskā adrese ir Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, LV-1010, Latvija. Latvijas Republikas Komercreģistrā reģistrēta 2014. gada 25. februārī Nr. 40103762700.

Sabiedrības vienīgais akcionārs, kam pieder visas AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" akcijas un kas sagatavo konsolidēto gada pārskatu, tajā kā savu meitassabiedrību iekļaujot "Enerģijas publiskais tirgotājs", ir AS "Latvenergo" (juridiskā adrese Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, Latvija, LV-1230), skatīt AS "Latvenergo" mājaslapas sadaļu "Investoriem" (<http://www.latvenergo.lv/lat/investoriem/parskati/>).

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" valde: Andris Cakuls (valdes priekšsēdētājs).

Grāmatvedības pakalpojumu nodrošina AS "Latvenergo" atbilstoši noslēgtajam grāmatvedības pakalpojuma līgumam.

Sabiedrības revidents ir zvērinātu revidentu komercsabiedrība SIA "PricewaterhouseCoopers" (licence Nr.5).

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2018. gada pārskats apstiprināts 2019. gada 13. marta AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" akcionāru sapulcē (skatīt www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

Nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā, Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2019. gada 29. maijā (skatīt www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

2. NOZĪMĪGI GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PRINCIPI

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, pamatojoties uz sākotnējo izmaksu uzskaites metodi, un aptver finanšu informāciju par 3 mēnešu periodu, kas sākas 2019. gada 1. janvārī un beidzas 2019. gada 31. martā, un salīdzinošajiem rādītājiem par 3 mēnešu periodu, kas sākas 2018. gada 1. janvārī un beidzas 2018. gada 31. martā.

Salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu, kur nepieciešams, ir pārklasificēti atbilstoši šo pārskatu sastādīšanas principiem un ir salīdzināmi. Politikas ir konsekventi piemērotas, atspoguļojot datus par pārskatos ietvertajiem periodiem, ja atsevišķos gadījumos nav noteikts citādi.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši perioda izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes, veicot korekcijas, lai saskaņotu peļņu pirms nodokļiem ar pamatdarbības naudas plūsmu.

Sagatavojot finanšu pārskatu, piemērots aģenta uzskaites princips, atzīstot Sabiedrības aktīvos turpmākajos periodos saņemamos obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumus no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem, kas attiecas uz pārskata periodu.

Lai ierobežotu elektroenerģijas obligātā iepirkuma komponentu (OIK) kāpumu, Sabiedrība no valsts saņem dotāciju, kas sedz daļu no obligātā iepirkuma izmaksām.

3. NETO APGROZĪJUMS

	EUR	
	01/01- 31/03/2019	01/01- 31/03/2018
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	414 229	1 557 992
Neto ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas par tirgus cenu	–	3 717
	414 229	1 561 709

4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	EUR	
	01/01- 31/03/2019	01/01- 31/03/2018
Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas	108 974	94 145
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	90 228	90 247
Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas	18 964	15 875
IT sistēmu uzturēšanas izmaksas	7 829	6 151
Telpu nomas izmaksas	2 094	2 094
Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas	1 067	1 067
Elektrostaciju apsekošanas izmaksas	13 308	–
Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas	9 498	8 455
	251 962	218 034

5. DEBITORI

a) Citi debitori

	EUR	
	31/03/2019	31/12/2018
Atgūstamais nodoklis PVN grupā	1 157 624	1 037 732
Pārējie debitori	36 597	32 624
	1 194 221	1 070 356

b) Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto

	01/01- 31/03/2019	01/01- 31/03/2018	2018
Pārskata perioda sākumā	(74 496 733)	(164 364 737)	(164 364 737)
Saņemtā dotācija OI izmaksu kompensēšanai	-	-	89 150 943
Saņemta atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem	-	-	3 500 000
Atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu *	2 993	-	2 500
OIK neto ieņēmumi	57 894 559	59 226 802	224 241 317
Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi <i>Nord Pool</i> elektroenerģijas biržā	18 693 479	15 864 675	66 794 578
Balansējošās elektroenerģijas realizācija, neto	8 883	144 788	748 828
Ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes	39 694 960	44 353 656	161 503 547
Obligātā iepirkuma komponentes samazinājums**	(502 763)	(1 136 317)	(4 805 636)
Elektroenerģijas iepirkuma izmaksas	(64 103 557)	(60 570 058)	(227 026 756)
Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām	(15 508 214)	(12 535 105)	(47 719 894)
Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām	(39 068 457)	(38 508 067)	(141 588 119)
Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu	(8 236 247)	(8 236 247)	(32 556 186)
Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu	(1 290 639)	(1 290 639)	(5 162 557)
Pārskata perioda beigās	(80 702 738)	(165 707 993)	(74 496 733)
* izpildot Ministru kabineta 2010.gada 16.marta noteikumus Nr.262 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunojamus energoresursus, un cenu noteikšanas kārtību" - 62.2 punktu, atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu par elektroenerģijas pārdošanu obligātā iepirkuma ietvaros			
** atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem Nr. 395 "Kārtība, kādā energoietilpīgi apstrādes rūpniecības uzņēmumi iegūst tiesības uz samazinātu līdzdalību obligātā iepirkuma komponentes maksājumam", kas stājas spēkā 2017. gada 13. jūnijā			
Obligātā iepirkuma neto (izmaksu) / ieņēmumu pārsniegums pār ieņēmumiem / (izmaksām)***	(6 206 005)	(1 343 256)	717 061

*** obligātā iepirkuma neto ieņēmumu un izmaksu starpība, kurai pieskaitīta saņemtā dotācija par pārskata perioda izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem un atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu

6. DARĪJUMI AR RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

	31/03/2019	31/03/2018	2018
a) Radniecīgo sabiedrību parādi			
AS "Latvenergo"	6 847	3 252	9 430
AS "Sadales tīkls"	12 542 115	14 534 478	12 691 220
	12 548 962	14 537 730	12 700 650
b) Parādi radniecīgajām sabiedrībām			
AS "Latvenergo"	4 252 924	4 040 939	2 140 861
Aizņēmumi no AS "Latvenergo"	68 859 132	155 852 747	68 232 924
AS "Sadales tīkls"	11 734	-	-
SIA "Liepājas enerģija"	638 105	558 312	565 985
	73 761 895	160 451 998	70 939 770
c) Uzkrātās saistības			
AS "Latvenergo"	268 938	1 898 423	174 459
AS "Sadales tīkls"	-	-	6 674
	268 938	1 898 423	181 133

Finanšu darījumi ar radniecīgajām sabiedrībām tiek veikti, izmantojot īstermiņa aizņēmumus un aizdevumus, lai efektīvi un centralizēti pārvaldītu *Latvenergo* grupas uzņēmumu finanšu līdzekļus, izmantojot Grupas kontu.

d) Īstermiņa aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām

Pārskata gada beigās AS "Energijas publiskais tirgotājs" bija atmaksāti īstermiņa aizdevumi. 2019. gada laikā vidējā efektīvā aizdevumu procentu likme bija 0,51 % (2018: 0,51 %).

	01/01- 31/03/2019	01/01- 31/03/2018	EUR 2018
Pārskata perioda sākumā	-	-	-
Pārskata perioda izsniegtie aizdevumi	13 140 036	12 293 618	138 902 424
Pārskata perioda atmaksātie aizdevumi	(13 140 036)	(12 293 618)	(138 902 424)
Pārskata perioda beigās	-	-	-

e) Īstermiņa aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām

Pārskata gadā Sabiedrība saņēma īstermiņa aizņēmumus no mātessabiedrības AS "Latvenergo" saskaņā ar savstarpēji noslēgto līgumu "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" un ar 2019. gada 31. marta vienošanos par aizdevuma izsniegšanu līdz 110 000 000 EUR apmērā.

Pamatojoties uz 2018. gada 29. marta vienošanos, AS "Energijas publiskais tirgotājs" izņemtā, bet neatmaksātā kredīta atlikums bija 67 971 068.58 EUR, kurš no 2019. gada 31. marta tika pārformēts (atmaksāts un izsniegts no jauna) par kredītsaistībām saskaņā ar 2019. gada 31. marta Vienošanos par aizdevuma izsniegšanu.

Izmaiņas īstermiņa aizņēmumos no mātessabiedrības:

	01/01- 31/03/2019	01/01- 31/03/2018*	EUR 2018
Pārskata perioda sākumā	68 232 924	604 643 487	604 643 487
Saņemtie aizņēmumi	62 809 568	75 068 122	261 421 915
Atmaksātie aizņēmumi	(62 183 360)	(523 858 862)	(797 832 478)
Aprēķinātie aizņēmumu procenti	123 585	1 312 370	1 778 862
Samaksātie aizņēmumu procenti	-	(475)	(320 846)
Uzkrātās aizņēmumu procentu saistības	(123 585)	(1 311 895)	(1 458 016)
Pārskata perioda beigās	68 859 132	155 852 747	68 232 924
<i>t.sk. īstermiņa aizņēmuma kustība bankas kontā</i>			
<i>Saņemtie aizņēmumi</i>	<i>58 453 792</i>	<i>63 725 836</i>	<i>224 260 889</i>
<i>Atmaksātie aizņēmumi</i>	<i>(13 140 036)</i>	<i>(12 293 618)</i>	<i>(138 902 424)</i>
Saņemtie aizņēmumi, neto	45 313 756	51 432 218	85 358 465

*2018. gada 26. martā, pamatojoties uz Apliecinājumu par saistību izpildi par labu AS "Energijas publiskais tirgotājs" tika dzēsts AS "Latvenergo" prasījums pret AS "Energijas publiskais tirgotājs" par tai izsniegto aizdevumu 2017. gada 11. decembrī par summu 454 412 749 EUR, kas nodrošināja Sabiedrībai nepieciešamos kredītlīdzekļus publiskā tirgotāja pienākumu veikšanai, obligātā iepirkuma funkciju administrēšanai, kā arī vienreizējā maksājuma veikšanai AS "Latvenergo" par valsts garantētās maksas saistību samazināšanu par AS "Latvenergo" TEC koģenerācijas elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu.

7. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatos par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā
