

## AS „ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS”

### NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

PAR 3 MĒNEŠU PERIODU,  
KAS BEIDZAS 2017. GADA 31. MARTĀ

## SATURS

---

Galvenie darbības rādītāji	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Balance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	9
Starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu pielikums	10

---

## FINANŠU KALENDĀRS

---

Starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati:

par 2017. gada 6 mēnešiem (nerevidēti) - **31.08.2017.**

par 2017. gada 9 mēnešiem (nerevidēti) - **30.11.2017.**

---

Sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu

---

[www.eptirgotajs.lv](http://www.eptirgotajs.lv)

---

## Darbības rādītāji

		3 mēn. 2017	3 mēn. 2016
Obligātā iepirkuma ietvaros iepirtā elektroenerģija	GWh	439	416
Elektrostaciju skaits pārskata perioda beigās*	skaits	402	397
Elektrostaciju uzstādītā jauda pārskata perioda beigās*	MW	1378	1364

Darbinieku skaits perioda beigās 7 7

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

## Finanšu rādītāji

	3 mēn. 2017	3 mēn. 2016
	milj. EUR	milj. EUR
Obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi	47,9	48,4
Saņemtā valsts dotācija	19,7	-
Obligātā iepirkuma neto izmaksas <sup>1)</sup>	68,8	65,8
<i>t.sk. koģenerācija</i>	38,6	39,2
<i>t.sk. atjaunīgie energoresursi</i>	30,0	26,5
Aktīvos atzītīe saņemamie obligātās iepirkuma komponentes ieņēmumi	143,3	158,4
Aktīvi	165,4	180,0
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	0,6	0,6

<sup>1)</sup> Obligātā iepirkuma neto izmaksas – obligātā iepirkuma ietvaros iepirtās elektroenerģijas izmaksas un garantētas jaudas maksājumi par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu, no kuriem ir atskaitīti ieņēmumi no iepirtās 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 tika nodibināta 2014. gada 25. februārī un no 2014. gada 1. aprīļa pārņēma publiskā tirgotāja pienākumus no mātesabiedrības AS „Latvenergo”.

### AS „ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS” VEIC PUBLISKĀ TIRGOTĀJA PIENĀKUMUS

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

#### ***Maksājumu veikšana elektroenerģijas ražotājiem, kam ir noteikts atbalsta mehānisms***

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” pienākums ir 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 elektrostācijas veida, uzstādītās jaudas un citiem parametriem.

#### ***Iepirktās elektroenerģijas pārdošana biržā***

Obligātā iepirkuma ietvaros iepirkto elektroenerģiju AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” pārdod elektroenerģijas biržā par *Nord Pool* Latvijas tirdzniecības apgabala ikstundas cenu. Tādējādi tiek nodrošināta iespēja precīzi noteikt OI izmaksas, kas iekļaujamas OI komponentē aprēķinā.

#### ***Subsidētās elektroenerģijas nodokļa ieturēšana un pārskaitīšana valsts budžetā***

Lai ierobežotu obligātā iepirkuma komponentes (OIK) pieaugumu elektroenerģijas lietotājiem Latvijā, ir pieņemts Subsidētās elektroenerģijas nodokļa likums, kas nosaka, ka no 2014. gada 1. janvāra uz turpmākajiem četriem gadiem ir ieviests subsidētās elektroenerģijas nodoklis (SEN), ar ko tiek aplikts valsts sniegtais atbalsts OI ražotājiem, t. i., gan ienākumi no OI ietvaros pārdotās elektroenerģijas, gan ienākumi no garantētās jaudas maksājumiem. AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” funkcijas ir ieturēt subsidētās elektroenerģijas nodokli un pārskaitīt to valsts budžetā.

#### ***Valsts dotāciju saņemšana OIK pieauguma ierobežošanai***

Lai nodrošinātu, ka kopējā OI komponente nepieaugtu, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” no valsts saņem dotāciju, kas sedz daļu no obligātā iepirkuma izmaksu pieauguma.

#### ***Obligātā iepirkuma komponentē aprēķinu iesniegšana apstiprināšanai SPRK***

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” reizi gadā, ņemot vērā iepriekšējā gada faktiskās obligātā iepirkuma izmaksas, aprēķina obligātā iepirkuma komponentes apmēru un iesniedz to Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (SPRK) apstiprināšanai. Obligātā iepirkuma komponenti veido divas daļas: koģenerācija un atjaunīgie energoresursi.

SPRK pārbauda OI komponentes aprēķinu atbilstību normatīvajiem aktiem un apstiprina obligātā iepirkuma komponentes apmēru, kas tiek iekļauts elektroenerģijas lietotāju rēķinos par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem. OI komponentes izmaiņas spēkā stājas katra gada 1. aprīlī.

#### ***Obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumu saņemšana no elektroenerģijas lietotājiem Latvijā***

Elektroenerģijas tirgus likums paredz, ka elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas kompensē visi Latvijas elektroenerģijas galalietotāji proporcionāli savam elektroenerģijas patēriņam. Līdz ar to obligātā iepirkuma komponente tiek iekļauta vienotā rēķinā, ko klienti maksā par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem. Pienākums iekasēt obligātā iepirkuma komponentes 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”. Papildus, lai nodrošinātu, ka kopējā OI komponente klientiem nepieaugtu, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” no valsts saņem dotāciju, kas sedz daļu no obligātā iepirkuma izmaksu pieauguma.



## Darbības rezultāti

AS „Energijas publiskais tirgotājs” 2017. gada 1. ceturksnī ir veiksmīgi pildījusi un nodrošinājusi normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas.

2017. gada 3 mēnešos OI ietvaros tika iepirktas 439 GWh elektroenerģijas (2016. gada 3 mēnešos – 416 GWh, savukārt OI neto izmaksas sasniedza 68,8 milj. EUR, kas, salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, ir par 3 milj. EUR vairāk. Neto izmaksu pieaugumu galvenokārt noteica par 6% lielāks OI ietvaros iepirktais elektroenerģijas apjoms.

AS „Energijas publiskais tirgotājs” peļņas vai zaudējumu aprēķinā atzītie OI administrēšanas ieņēmumi (neto apgrozījums) ir atbilstoši pārskata perioda OI administrēšanas izmaksām, kas 2017. gada 3 mēnešos bija 0,6 milj. EUR (2016. gada 3 mēnešos – 0,6 milj. EUR). Lielāko izmaksu īpatsvaru veido finanšu izmaksas, kas 2017. gada 3 mēnešos bija 0,3 milj. EUR (attiecīgi 2016. gada 3 mēnešos – 0,5 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 2017. gada 31. martā sasniedza 165,4 milj. EUR, tai skaitā turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem un valsts budžeta dotācijas ir atzīti aktīvos 143,3 milj. EUR vērtībā (2016. gada 31. martā – attiecīgi 158,4 milj. EUR).

### OIK NO 2017. GADA 1. APRĪĻA NEMAINĀS – 2,679 EUR centi/kWh

2017. gada 16. februārī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija apstiprināja OIK no 2017. gada 1. aprīļa 2,679 EUR centi/kWh apmērā, un tā nav mainījies, salīdzinot ar iepriekš spēkā esošo. OIK apmērs tika aprēķināts atbilstoši AS „Energijas publiskais tirgotājs” faktiskajām obligātā iepirkuma izmaksām no 2016. gada 1.

janvāra līdz 31. decembrim, ņemot vērā valsts budžeta dotāciju 62,9 milj. EUR apmērā, ko plānots saņemt laika periodā no 2017. gada 1. aprīļa līdz 2018. gada 31. martam. OIK pieauguma ierobežošanas mehānisms galvenokārt tiek finansēts no subsidētās elektroenerģijas nodokļa ieņēmumiem un AS „Latvenergo” dividendēm. AS „Energijas publiskais tirgotājs” 2017. gada 7. februārī saņēma atlikušo valsts budžeta dotācijas daļu 19,7 milj. EUR apmērā, kas bija jāsaņem laika periodā no 2016. gada 1. aprīļa līdz 2017. gada 31. martam.

Atbilstoši obligātā iepirkuma komponentu aprēķinam ir mainījies OI komponentu sadalījums starp koģenerācijas un atjaunīgo energoresursu komponentēm. No 2017. gada 1. aprīļa OI koģenerācijas komponente samazinājusies līdz 1,185 EUR centiem/kWh (iepriekš – 1,625 EUR centi/kWh), savukārt atjaunīgo energoresursu komponente pieaugusi līdz 1,494 EUR centiem/kWh (iepriekš – 1,054 EUR centi/kWh).

2017. gada 31. martā uz gadu (līdz 2018. gada 31. martam) ir pagarināts esošais īstermiņa aizņēmuma līgums ar AS „Latvenergo”, kas atbilst OIK izmaiņu ciklam. Īstermiņa aizņēmuma apjoms ir pietiekams, lai nodrošinātu nepieciešamos naudas resursus un Sabiedrības likviditātes vajadzības.

2016. gada 5. jūlijā Ministru kabinetā tika apstiprināti grozījumi Ministru kabineta noteikumos Nr. 221 „Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu un cenu noteikšanu, ražojot elektroenerģiju koģenerācijā” un Ministru kabineta noteikumos Nr. 262 „Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunīgos energoresursus, un cenu noteikšanas kārtību”, paredzot elektroenerģijas OI cenas aprēķina atsaisti no dabasgāzes tirdzniecības gala tarifa biomasas un biogāzes elektrostacijām, kā arī paredzot pasākumus OI elektrostaciju pārkompensācijas riska novēršanai. Grozījumi Ministru kabineta noteikumos stājās spēkā 2017. gada 1. maijā pēc Eiropas Komisijas lēmuma pieņemšanas par valsts atbalsta nosacījumu atbilstību Eiropas Savienības iekšējā tirgus nosacījumiem.

## 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. Valūtas risks rodas, ja nākotnes transakcijas vai aktīvi, vai saistības ir izteikti citā valūtā nekā Sabiedrības funkcionālā valūta. Ja Sabiedrībai kādu iemeslu dēļ rastos valūtas risks, tad tas tiktu efektīvi ierobežots atbilstoši 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 2016. gada 31. martā ar AS „Latvenergo” noslēgtajai vienošanās par aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai līdz 200,0 milj. EUR apmērā. Savstarpējiem īstermiņa aizdevumiem un aizņēmumiem tiek piemērota gada procentu likme, kas vienāda ar faktiskā EONIA indeksa un mātessabiedrības ārējā īstermiņa finansējuma vidējās svērtās pievienotās procentu likmes iepriekšējā mēnesī kopsummu. Pārskata periodā par savstarpējiem īstermiņa aizņēmumiem saskaņā ar līgumu „Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu” aprēķinātie maksājami procenti nav bijuši būtiski un nav radījuši nozīmīgu procentu likmju risku.

2016. gada 31. martā ar AS „Latvenergo” ir noslēgta vienošanās par īstermiņa aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai līdz 200,0 milj. EUR apmērā ar aizņēmuma atmaksas termiņu 2017. gada 31. martā, kas pārfinansēja iepriekš radušās Sabiedrības saistības. Izmantotā summa neto vērtībā 2017. gada 31. martā ir 130,5 milj. EUR. Procentu likmju risks tiek vadīts, nosakot fiksētu procentu likmi visam aizņēmuma atmaksas periodam, tādējādi nodrošinoties pret procentu likmes pieauguma risku.

#### **c) Kredītrisks**

Finanšu līdzekļi, kuri 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 obligātā iepirkuma komponentes daļas iekļaušanu klientu rēķinos un tai nav tiesību pašai brīvi noteikt cenu (tieši vai netieši). 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 kredītreitīgi.

#### **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”.

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 nebūtu 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 noteikti 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 fiksēti, nav pakļauti tirgus cenu svārstībām, izmaksas tiek atgūtas pilnībā un tirgus risks ir ne būtisks.

## PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

---

Pamatojoties uz AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valdes rīcībā esošo informāciju, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2017. gada nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. 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” 2017. gada nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 31. martā, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde ir apstiprinājusi 2017. gada 22. maijā.

**AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde:**

**Andris Čakuls**  
valdes priekšsēdētājs



## NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 31. martā

	Pielikums	01/01- 31/03/2017	01/01- 31/03/2016
		EUR	EUR
<b>Neto apgrozījums</b>	<b>3</b>	<b>575 236</b>	<b>618 084</b>
<b>Personāla izmaksas:</b>		<b>(37 776)</b>	<b>(48 271)</b>
a) atlīdzība par darbu		(28 343)	(27 682)
b) pensijas no sabiedrības līdzekļiem		(2 747)	(2 174)
c) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(6 686)	(5 606)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		-	(12 809)
<b>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</b>	<b>4</b>	<b>(221 190)</b>	<b>(115 064)</b>
<b>Saimnieciskās darbības peļņa</b>		<b>316 270</b>	<b>454 749</b>
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		10 455	36 211
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(326 725)	(490 960)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

### Bilance

	Pielikums	31/03/2017	31/12/2016
		EUR	EUR
<b>AKTĪVS</b>			
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		474	474
Atliktā nodokļa aktīvi		384	384
<b>Kopā</b>		<b>858</b>	<b>858</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 661 227	913 515
Radniecīgo sabiedrību parādi	6 a	15 441 287	15 468 213
Citi debitori	5	4 887 354	3 952 452
Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumu, net	5 a	143 328 610	142 131 915
<b>Kopā</b>		<b>165 318 478</b>	<b>162 633 376</b>
<b>Nauda</b>		<b>31 000</b>	<b>31 000</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>165 349 478</b>	<b>180 040 636</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>		<b>165 350 336</b>	<b>180 041 494</b>
<b>PASĪVS</b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju kapitāls		40 000	40 000
Pārskata perioda peļņa		-	-
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Uzkrājumi</b>			
Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām		4 338	4 338
<b>Uzkrājumi kopā</b>		<b>4 338</b>	<b>4 338</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		21 061 165	19 456 989
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	6 b	138 838 063	137 850 446
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		6 044	6 225
Pārējie kreditori		5 398 291	5 304 801
Uzkrātās saistības		2 435	2 435
<b>Kopā kreditori</b>		<b>165 305 998</b>	<b>162 620 896</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>165 350 336</b>	<b>162 665 234</b>



## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju kapitāls	Pārskata perioda peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
<b>Atlikums 2015. gada 31. decembrī</b>	<b>40 000</b>	<b>–</b>	<b>40 000</b>
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
<b>Atlikums 2016. gada 31. martā</b>	<b>40 000</b>	<b>–</b>	<b>40 000</b>
<b>Atlikums 2016. gada 31. decembrī</b>	<b>40 000</b>	<b>–</b>	<b>40 000</b>
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
<b>Atlikums 2017. gada 31. martā</b>	<b>40 000</b>	<b>–</b>	<b>40 000</b>

## Naudas plūsmas pārskats

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 31. martā

	01/01- 31/03/2017	01/01- 31/03/2016
	EUR	EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	–	–
<b>Korekcijas:</b>		
<i>a) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgiem ieņēmumi</i>	<i>(10 455)</i>	<i>(36 211)</i>
<i>b) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	<i>326 725</i>	<i>490 960</i>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>316 270</b>	<b>454 749</b>
<b>Korekcijas:</b>		
<i>a) debitoru parādu atlikuma pieaugums</i>	<i>(2 685 102)</i>	<i>(19 971 430)</i>
<i>b) piegādātājiem, darbuizņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums /(samazinājums)</i>	<i>2 397 449</i>	<i>(102 109)</i>
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>28 617</b>	<b>(19 618 790)</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(640 179)	(1 008 075)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(611 562)</b>	<b>(20 626 865)</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie procenti	10 455	36 211
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>10 455</b>	<b>36 211</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām (neto)	601 107	20 590 654
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>601 107</b>	<b>20 590 654</b>
<b>Neto naudas un tās ekvivalentu izmaiņas</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda sākumā	31 000	31 000
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda beigās</b>	<b>31 000</b>	<b>31 000</b>

### 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.

Visas AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” akcijas pieder (100 %) AS „Latvenergo”.

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

Grāmatvedības pakalpojumu nodrošina AS „Latvenergo” saskaņā ar noslēgto grāmatvedības pakalpojuma līgumu.

Revidents ir SIA „Ernst & Young Baltic” – Muižas iela 1A, Rīga, LV–1010, Latvija, licence Nr. 17.

Lai ierobežotu elektroenerģijas obligātā iepirkuma komponentu (OIK) kāpumu, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” no valsts saņem dotāciju, kas sedz daļu no obligātā iepirkuma izmaksām.

22. maijā ir apstiprinājusi Sabiedrības valde (skatīt AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” mājaslapas [www.eptirgotajs.lv](http://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, un piemērotie grāmatvedības uzskaites pamatprincipi jeb politikas nav mainījušās. Politikas ir konsekventi piemērotas, atspoguļojot datus par pārskatos ietvertajiem periodiem, ja atsevišķos gadījumos nav noteikts citādi. Nerevidētajos starpperiodu saīsinātajos finanšu pārskatos ir ievērota rādītāju salīdzināmība, un salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu, kur nepieciešams, ir pārklasificēti atbilstoši šo pārskatu sastādīšanas principiem un ir salīdzināmi.

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati aptver finanšu informāciju par 3 mēnešu periodu, kas sākas 2017. gada 1. janvārī un beidzas 2017. gada 31. martā, un salīdzinošajiem rādītājiem par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 31. martā.

Sagatavojot nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus, piemērots aģenta uzskaites princips, atzīstot Sabiedrības aktīvos turpmākajos periodos saņemamos obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumus no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem.

„AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2016. gada pārskats” apstiprināts 2017. gada 29. marta AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” akcionāru sapulcē (skatīt AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” mājaslapas [www.eptirgotajs.lv](http://www.eptirgotajs.lv) sadaļu *Pārskati*).

### 3. NETO APGROZĪJUMS

	01/01- 31/03/2017	01/01- 31/03/2016
	EUR	EUR
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	574 922	617 834
Neto ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas par tirgus cenu	314	250
	<b>575 236</b>	<b>618 084</b>

#### 4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	01/01- 31/03/2017	01/01- 31/03/2016
	EUR	EUR
Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas	96 116	81 947
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	90 569	–
Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas	14 647	13 166
IT sistēmu uzturēšanas izmaksas	7 498	7 065
Telpu nomas izmaksas	2 094	2 093
Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas	1 067	1 067
Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas	9 199	9 726
	<b>221 190</b>	<b>115 064</b>

#### 5. CITI DEBITORI

	31/03/2017	31/12/2016
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa	4 886 716	3 948 001
Pārējie debitori	638	4 451
	<b>4 887 354</b>	<b>3 952 452</b>

##### a) Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto

	01/01- 31/03/2017	01/01- 31/12/2016
	EUR	EUR
<b>Pārskata perioda sākumā</b>	<b>(142 131 915)</b>	<b>(141 060 067)</b>
Saņemtā dotācija OIK izmaksu kompensēšanai	19 729 623	59 188 870
<b>OIK neto ieņēmumi</b>	<b>62 555 876</b>	<b>230 911 495</b>
<i>tai skaitā: Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi Nord Pool elektroenerģijas biržā</i>	14 680 732	53 328 765
<i>Balansējošās elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi</i>	18 915	(127 129)
<i>Ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes</i>	47 856 229	177 709 859
<b>Obligātā elektroenerģijas iepirkuma izmaksas</b>	<b>(83 482 194)</b>	<b>(291 172 213)</b>
<i>tai skaitā: Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām</i>	(17 854 032)	(57 695 443)
<i>Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām</i>	(37 374 875)	(123 039 349)
<i>Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	(26 962 648)	(105 274 864)
<i>Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	(1 290 639)	(5 162 557)
<b>Pārskata perioda beigās</b>	<b>(143 328 610)</b>	<b>(142 131 915)</b>

#### 6. DARĪJUMI AR RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

	31/03/2017	31/12/2016
	EUR	EUR
<b>a) Radniecīgo sabiedrību parādi</b>		
AS „Latvenergo”	54 793	50 786
AS „Sadales tīkls”	15 386 494	15 584 708
	<b>15 441 287</b>	<b>15 635 494</b>
<b>b) Parādi radniecīgajām sabiedrībām</b>		
AS „Latvenergo”	7 789 537	7 440 790
Aizņēmumi no AS „Latvenergo”	130 536 943	129 935 836
SIA „Liepājas enerģija”	511 583	473 820
	<b>138 838 063</b>	<b>137 850 446</b>

Finanšu darījumi starp saistītajām pusēm tiek veikti, izmantojot īstermiņa aizņēmumus un aizdevumus, nolūkā efektīvi un centralizēti pārvaldīt *Latvenergo* grupas uzņēmumu finanšu līdzekļus, izmantojot Grupas kontu.

### c) Īstermiņa aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām

Pārskata perioda beigās AS „Energijas publiskais tirgotājs” izsniegtie īstermiņa aizdevumi neto vērtībā bija atmaksāti.

	01/01- 31.03.2017	01/01- 31/12/2016
	EUR	EUR
<b>Pārskata perioda sākumā</b>	-	-
Pārskata periodā izsniegtie aizdevumi	92 473 591	166 257 891
Pārskata periodā atmaksātie aizdevumi	(92 473 591)	(166 257 891)
Aprēķinātie procenti	10 455	50 718
Saņemtie procenti	(10 455)	(50 718)
<b>Pārskata perioda beigās</b>	-	-

### d) Īstermiņa aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām

Pārskata periodā Sabiedrība saņēma īstermiņa aizņēmumus no mātesabiedrības AS „Latvenergo” atbilstoši savstarpēji noslēgtajiem līgumiem „Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu” un „Vienošanās par aizdevuma izsniegšanu”, kas nodrošināja Sabiedrībai nepieciešamos kredīt līdzekļus publiskā tirgotāja pienākumu veikšanai un obligātā iepirkuma funkciju administrēšanai.

	01/01- 31.03.2017	01/01- 31/12/2016
	EUR	EUR
<b>Pārskata perioda sākumā</b>	<b>129 935 836</b>	<b>126 490 047</b>
Pārskata periodā saņemtie aizņēmumi	91 872 844	326 107 133
Pārskata periodā atmaksātie aizņēmumi	(91 271 737)	(322 661 344)
Aprēķinātie procenti	640 179	1 898 658
Uzkrātie procenti	(640 179)	(313 455)
Samaksātie procenti	-	(1 585 203)
<b>Pārskata perioda beigās</b>	<b>130 536 943</b>	<b>129 935 836</b>

## 7. SUBSIDĒTĀS ELEKTROENERĢIJAS NODOKLIS

AS „Energijas publiskais tirgotājs” ietur subsidētās enerģijas nodokli no elektroenerģijas ražotājiem, kas ir saņēmuši tiesības pārdot elektroenerģiju obligātā iepirkuma ietvaros vai saņēm garantētās jaudas maksājumus par uzstādīto elektrisko jaudu. Ieturētais subsidētās elektroenerģijas nodoklis tiek iemaksāts Valsts kasē.

	01/01- 31/03/2017	01/01- 31/12/2016
	EUR	EUR
<b>Saistības perioda sākumā</b>	<b>5 300 913</b>	<b>5 105 131</b>
Ieturēts	8 031 766	29 430 906
Iemaksāts Valsts kasē	(7 940 389)	(29 235 124)
<b>Saistības perioda beigās</b>	<b>5 392 290</b>	<b>5 300 913</b>

## 8. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 31. martā.

\*\*\*