

AS „ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS”

NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

PAR 6 MĒNEŠU PERIODU,
KAS BEIDZAS 2017. GADA 30. JŪNIJĀ

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
Nerevidēto starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu pielikums	10

FINANŠU KALENDĀRS

Starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 2017. gada 9 mēnešiem (nerevidēti) – **30.11.2017.**

Saīsinātie finanšu pārskati par 2017. gadu (nerevidēti) – **28.02.2018.**

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

www.eptirgotajs.lv

GALVENIE DARBĪBAS RĀDĪTĀJI

Darbības rādītāji

		6 mēn. 2017	6 mēn. 2016
Obligātā iepirkuma ietvaros iepirtā elektroenerģija	GWh	828	757
Elektrostaciju skaits pārskata perioda beigās*	skaits	401	398
Elektrostaciju uzstādītā jauda pārskata perioda beigās*	MW	1 383	1 365
Darbinieku skaits perioda beigās	skaits	7	7

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

Finanšu rādītāji

	6 mēn. 2017	6 mēn. 2016
	milj. EUR	milj. EUR
Obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi	89,6	90,1
Saņemtā valsts dotācija	66,9	59,2
Obligātā iepirkuma neto izmaksas ¹⁾	135,8	122,3
<i>t.sk. koģenerācija</i>	74,7	72,8
<i>t.sk. atjaunīgie energoresursi</i>	60,8	49,2
Aktīvos atzītie saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi	121,4	114,0
Aktīvi	140,3	132,2
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	1,1	1,1

¹⁾ 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 mātessabiedrības 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 atjaunojamus energoresursus, un cenu noteikšanas kārtību”, un tā apmērs tiek diferencēts un ir atkarīgs no elektrostācijas veida, uzstādītās jaudas un citiem parametriem.

Iepirktais 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 komponentu 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 komponentu 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.

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” ir veiksmīgi pildījusi un nodrošinājusi normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas.

2017. gada 6 mēnešos OI ietvaros tika iepirkta 828 GWh elektroenerģijas (2016. gada 6 mēnešos – 757 GWh, savukārt OI neto izmaksas sasniedza 135,8 milj. EUR, kas, salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, ir par 13,5 milj. EUR vairāk. Neto izmaksu pieaugumu galvenokārt noteica par 9 % lielāks OI ietvaros iepirkta elektroenerģijas apjoms, kā arī par 8 % augstāka dabasgāzes tirdzniecības cena, kas ietekmē elektroenerģijas OI cenu dabasgāzes koģenerācijas stacijām un, līdz 2017. gada 1. maijam arī daļai biomasas un biogāzes elektrostaciju.

AS „Energijas publiskais tirgotājs” peļņas vai zaudējumu aprēķinā atzītie OI administrēšanas ieņēmumi (neto apgrozījums) ir atbilstoši pārskata perioda OI administrēšanas izmaksām, kas 2017. gada 6 mēnešos bija 1,1 milj. EUR (2016. gada 6 mēnešos – 1,1 milj. EUR). Lielāko izmaksu īpatsvaru veido finanšu izmaksas, kas 2017. gada 6 mēnešos bija 0,6 milj. EUR (attiecīgi 2016. gada 6 mēnešos – 0,7 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 30. jūnijā sasniedza 140,3 milj. EUR, tai skaitā turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem un valsts budžeta dotācijas ir atzīti aktīvos 121,4 milj. EUR vērtībā (2016. gada 30. jūnijā – attiecīgi 114,0 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. 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, savukārt 2017. gada 5. jūnijā – 47,2 milj. EUR apmērā, kas atbilst ¾ no kopējās nepieciešamās dotācijas, lai OIK no 2017. gada 1. aprīļa saglabātos 26,79 EUR/MWh līmenī.

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.

Pēc Eiropas Komisijas saskaņojuma saņemšanas valsts atbalsta sniegšanai energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem 2017. gada 13. jūnijā stājās spēkā Ministru kabineta noteikumi Nr. 395 „Kārtība, kādā energoietilpīgi apstrādes rūpniecības uzņēmumi iegūst tiesības uz samazinātu līdzdalību obligātā iepirkuma komponentes maksājumam”, kas apstrādes rūpniecības komersantiem paredz tiesības kvalificēties samazinātam OIK līdzdalības maksājumam.

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 2017. 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.

2017. gada 31. martā ar AS „*Latvenergo*” ir noslēgta vienošanās par īstermiņa aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai līdz 200,0 milj. EUR apmērā ar aizņēmuma atmaksas termiņu 2018. gada 31. martā, kas pārfinansēja iepriekš radušās Sabiedrības saistības. Izmantotā summa neto vērtībā 2017. gada 30. jūnijā ir 109,6 milj. EUR (2016. gada 30. jūnijā – 106,2 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 kredītreitingi.

d) Likviditātes risks un naudas plūsmas risks

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes risku 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 nebūtisks.

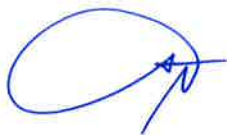
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valdes rīcībā esošo informāciju, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2017. gada nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 30. jūnijā, 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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 30. jūnijā, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde ir apstiprinājusi 2017. gada 25. augustā.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde:

Andris Cakuls
valdes priekšsēdētājs



NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 30. jūnijā

	Pielikums	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	1 128 587	1 126 908
Personāla izmaksas:		(73 215)	(81 008)
a) atlīdzība par darbu		(56 033)	(53 588)
b) pensijas no sabiedrības līdzekļiem		(3 964)	(2 895)
c) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(13 218)	(24 525)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		-	-
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(439 438)	(301 478)
Saimnieciskās darbības peļņa		615 934	744 422
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		30 495	42 303
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(646 429)	(786 725)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-	-

Bilance

	Pielikums	30/06/2017	31/12/2016
		EUR	EUR
AKTĪVS			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		474	474
Atliktā nodokļa aktīvi		384	384
Kopā		858	858
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		786 922	913 515
Radniecīgo sabiedrību parādi	6 a)	12 885 450	15 468 213
Citi debitori	5	5 197 863	3 952 452
Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumu, net	5 a)	121 418 726	142 131 915
Kopā		140 288 961	162 633 376
Nauda		31 000	31 000
Apgrozāmie līdzekļi kopā		140 319 961	180 040 636
AKTĪVU KOPSUMMA		140 320 819	180 041 494
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		4 338	4 338
Uzkrājumi kopā		4 338	4 338
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem		17 820 105	19 456 989
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	6 b)	117 357 395	137 850 446
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		6 073	6 225
Pārējie kreditori		5 090 473	5 304 801
Uzkrātās saistības		2 435	2 435
Kopā kreditori		140 276 481	162 620 896
PASĪVU KOPSUMMA		140 320 819	162 665 234

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju kapitāls	Pārskata perioda peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2015. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2016. gada 31. martā	40 000	–	40 000
Atlikums 2016. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2017. gada 30. jūnijā	40 000	–	40 000

Naudas plūsmas pārskats

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 30. jūnijā

	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	–	–
Korekcijas:		
<i>a) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgiem ieņēmumi</i>	(30 495)	(42 303)
<i>b) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	64 6429	786 725
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	615 934	744 422
Korekcijas:		
<i>a) debitoru parādu atlikuma samazinājums</i>	22 344 414	27 899 476
<i>b) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma samazinājums</i>	(2 038 185)	(7 341 756)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	20 922 163	21 302 142
Izdevumi procentu maksājumiem	(641 729)	(1 009 563)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	20 280 434	20 292 579
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie procenti	30 495	42 303
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	30 495	42 303
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Atmaksātie aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām (neto)	(20 310 929)	(20 334 882)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(20 310 929)	(20 334 882)
Neto naudas un tās ekvivalentu izmaiņas		
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda sākumā	31 000	31 000
Naudas un tās ekvivalentu atlikums 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.

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” – Muitas 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.

Nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 30. jūnijā ir apstiprinājusi Sabiedrības valde 2017. gada 25. augustā (skatīt AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” mājaslapas 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 citādāk. 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 6 mēnešu periodu, kas sākas 2017. gada 1. janvārī un beidzas 2017. gada 30. jūnijā, un salīdzinošajiem rādītājiem par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. jūnijā.

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 sadaļu *Pārskati*).

3. NETO APGROZĪJUMS

	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
	EUR	EUR
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	1 128 232	1 126 399
Neto ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas par tirgus cenu	355	509
	1 128 587	1 126 908

4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
	EUR	EUR
Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas	192 232	164 807
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	180 458	74 588
Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas	29 294	26 331
IT sistēmu uzturēšanas izmaksas	14 961	14 085
Telpu nomas izmaksas	4 188	4 186
Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas	2 134	2 134
Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas	16 171	15 347
	439 438	301 478

5. CITI DEBITORI

	30/06/2017	31/12/2016
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaxsa	5 196 668	3 948 001
Pārējie debitori	1 195	4 451
	5 197 863	3 952 452

a) Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto

	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	(142 131 915)	(141 060 067)
Saņemtā dotācija OIK izmaksu kompensēšanai	66 918 121	59 188 870
OIK neto ieņēmumi	117 220 758	116 488 969
<i>tai skaitā: Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi Nord Pool elektroenerģijas biržā</i>	27 783 806	26 406 381
<i>Balansējošās elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi</i>	(130 494)	(15 509)
<i>Ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes</i>	89 567 446	90 098 097
Obligātā elektroenerģijas iepirkuma izmaksas	(163 425 690)	(148 659 422)
<i>tai skaitā: Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām</i>	(31 984 209)	(31 037 538)
<i>Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām</i>	(75 123 988)	(61 616 167)
<i>Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	(53 736 215)	(53 424 439)
<i>Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	(2 581 278)	(2 581 278)
Pārskata perioda beigās	(121 418 726)	(114 041 650)

6. DARĪJUMI AR RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

	30/06/2017	31/12/2016
	EUR	EUR
a) Radniecīgo sabiedrību parādi		
AS „Latvenergo”	53 612	50 786
AS „Sadales tīkls”	12 831 838	15 584 708
	12 885 450	15 635 494
b) Parādi radniecīgajām sabiedrībām		
AS „Latvenergo”	7 357 368	7 440 790
Aizņēmumi no AS „Latvenergo”	109 624 907	129 935 836
SIA „Liepājas enerģija”	375 120	473 820
	117 357 395	137 850 446

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 „Enerģijas publiskais tirgotājs” izsniegtie īstermiņa aizdevumi neto vērtībā bija atmaksāti.

	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	-	-
Pārskata periodā izsniegtie aizdevumi	162 590 532	83 729 089
Pārskata periodā atmaksātie aizdevumi	(162 590 532)	(83 729 089)
Aprēķinātie procenti	(30 495)	(42 303)
Saņemtie procenti	30 495	42 303
Pārskata perioda beigās	-	-

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 kredītlīdzekļus publiskā tirgotāja pienākumu veikšanai un obligātā iepirkuma funkciju administrēšanai.

	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	129 935 836	126 490 047
Pārskata periodā saņemtie aizņēmumi	158 196 208	171 766 202
Pārskata periodā atmaksātie aizņēmumi	(178 507 137)	(192 101 084)
Aprēķinātie procenti	959 884	1 303 840
Uzkrātie procenti	(318 155)	(294 277)
Samaksātie procenti	(641 729)	(1 009 563)
Pārskata perioda beigās	109 324 907	106 155 165

7. SUBSIDĒTĀS ELEKTROENERĢIJAS NODOKLIS

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

	01/01- 30/06/2017	01/01- 30/06/2016
	EUR	EUR
Saistības perioda sākumā	5 300 913	5 105 131
Ieturēts	15 747 955	14 968 488
Iemaksāts Valsts kasē	(15 963 750)	(15 586 621)
Saistības perioda beigās	5 085 118	4 486 998

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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017. gada 30. jūnijā.
