



NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

PAR 9 MĒNEŠU PERIODU,
KAS BEIDZAS 2020. GADA 30. SEPTEMBRĪ

SATURS

Galvenie darbības rādītāji	3
Vadības ziņojums	4
Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	9
Finanšu pārskatu pielikums	10

FINANŠU KALENDĀRS

Saīsinātie finanšu pārskati:

par 2020. gadu (nerevidēti) – **26. 02. 2021.**

Sagatavots atbilstoši Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam

www.eptirgotajs.lv

Darbības rādītāji

		9 mēn. 2020	9 mēn. 2019
Obligātā iepirkuma ietvaros iepirtā elektroenerģija	GWh	886	927
Elektrostaciju skaits*	skaits	337	364
Elektrostaciju uzstādītā jauda*	MW	1 331	1 354
Darbinieku skaits gada 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

milj. EUR

	9 mēn. 2020	9 mēn. 2019
Obligātā iepirkuma komponentes (OIK) ieņēmumi	109,7	112,4
Saņemta atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem	0,4	–
OIK samazinājums – valsts atbalsts energoietilpīgiem uzņēmumiem	2,9	3,5
Obligātā iepirkuma neto izmaksas ¹⁾	117,2	114,4
<i>t.sk. koģenerācija</i>	33,9	42,8
<i>t.sk. atjaunīgie energoresursi</i>	82,8	71,2
Aktīvi	98,1	93,7
<i>t.sk. aktīvos atzītie nesaņemtie obligātās iepirkuma komponentes ieņēmumi</i>	84,8	80,1
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	1,4	1,4

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, atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu un pieskaitītas obligātā iepirkuma balansēšanas izmaksas

AS "Energijas 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 mātesabiedrības AS "Latvenego".

AS "ENERGIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS" VEIC PUBLISKĀ TIRGOTĀJA PIENĀKUMUS

Normatīvais regulējums

Pildot normatīvajos aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus, AS "Energijas 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 garantētos jaudas maksājumus par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu. Gan elektroenerģijas obligātā iepirkuma cenu, gan garantētās jaudas maksājuma apmēru nosaka Ministru kabineta (MK) 2020. gada 2. septembra noteikumi Nr. 561 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, uzraudzību un cenu noteikšanu, ražojot elektroenerģiju koģenerācijā" un MK 2020. gada 2. septembra noteikumi Nr. 560 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunojamās energoresursus, kā arī par cenu noteikšanas kārtību un uzraudzību" 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 cenām. 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 Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (SPRK)

Ņemot vērā OI kompensējamās izmaksas, kas rodas, iepērkot elektroenerģiju OI ietvaros un veicot jaudas maksājumus koģenerācijas elektrostacijām, AS "Energijas publiskais tirgotājs" aprēķina obligātā iepirkuma un jaudas komponentu apmēru un iesniedz to 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 "Energijas publiskais tirgotājs".

Valsts atbalsta sniegšana energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem

Lai veicinātu energoietilpīgu apstrādes rūpniecības uzņēmumu konkurētspēju, 2017. gadā stājās spēkā MK 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 "Energijas publiskais tirgotājs" veic maksājumus energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības komersantiem atbilstoši Ekonomikas ministrijas lēmumiem par tiesību piešķiršanu uz obligātā iepirkuma komponentes samazinājumu un komersanta izrakstītajiem rēķiniem.

Darbības rezultāti

AS "Energijas publiskais tirgotājs" 2020. gada 9 mēnešos ir veiksmīgi pildījusi un nodrošinājusi normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas.

2020. gada 9 mēnešos OI ietvaros tika iepirkta 886 GWh elektroenerģijas (2019. gada 9 mēnešos – 927 GWh), savukārt OI neto izmaksas sasniedza 117,2 milj. EUR (2019. gada 9 mēnešos – 114,4 milj. EUR), kas ir par 2,8 miljoniem EUR jeb 2 % vairāk nekā gadu iepriekš.

Elektroenerģijas patēriņš 2020. gada pirmajos 9 mēnešos bija 4 899 GWh, kas ir par 2,6 % mazāks, salīdzinot ar 2019. gada pirmajiem deviņiem mēnešiem (5 030 GWh). Elektroenerģijas patēriņa samazinājumu noteica gan netipiski siltie laika apstākļi gada sākumā, gan arī ekonomikas lejupslīde sakarā ar Covid-19 un saistībā ar to ieviestajiem ierobežojumiem, un šie pasākumi atstāj negatīvu ietekmi uz ekonomisko aktivitāti Latvijā un citviet pasaulē. Mazāka elektroenerģijas patēriņa rezultātā kopējie OIK ieņēmumi 2020. gada 9 mēnešos bija 109,7 milj. EUR, kas ir par 2 % mazāk nekā 2019. gada pirmajos 9 mēnešos (112,4 milj. EUR). Covid-19 izplatība pasaulē būtiski ietekmēja arī pieprasījuma samazinājumu pēc energoproduktiem, tādējādi radot lejupvērstu tendenci to cenām. 2020. gada 9 mēnešos Latvijā elektroenerģijas *spot* cena *Nord Pool* elektroenerģijas biržā bija par 35 % zemāka nekā attiecīgajā periodā gadu iepriekš, kas saistīts gan ar zemāku pieprasījumu siltāku laikapstākļu un Covid-19 ietekmē, gan arī ar labvēlīgiem laikapstākļiem elektroenerģijas ražošanai Ziemeļvalstu hidroelektrostacijās. Līdz ar zemāku elektroenerģijas cenu samazinājušies EPT ieņēmumi no elektroenerģijas biržā pārdotās obligātā iepirkuma ietvaros iepirktais elektroenerģijas.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" peļņas vai zaudējumu aprēķinā atzītie OI administrēšanas ieņēmumi (neto apgrozījums) ir atbilstoši pārskata perioda OI administrēšanas izmaksām, kas 2020. gada 9 mēnešos bija 1,4 milj. EUR (2019. gada 9 mēnešos – 1,4 milj. EUR). Lielāko izmaksu īpatsvaru veido finanšu izmaksas, kas 2020. gada 9 mēnešos bija 0,6 milj. EUR (2019. gada 9 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 bilanci. Aktīvu vērtība 2020. gada 9 mēnešos sasniedza 98,1 milj. EUR, tai skaitā turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem un valsts budžeta dotācijas ir atzītas aktīvos 84,8 milj. EUR vērtībā (2019. gada 9 mēnešos – attiecīgi 80,1 milj. EUR).

Lai veicinātu energoietilpīgo apstrādes rūpniecības uzņēmumu konkurētspēju, atbilstoši MK noteikumiem un Ekonomikas ministrijas lēmumiem faktiski izmaksātais atbalsts energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības komersantiem 2020. gada 9 mēnešos ir 2,9 milj. EUR (2019. gada 9 mēnešos – 3,5 milj. EUR).

VIDĒJĀ OIK NO 2020. GADA 1. JANVĀRA SAGLABĀJAS NEMAINĪGA – 2,268 EUR centi / kWh

2019. gada 27. novembrī SPRK padome apstiprināja obligātā iepirkuma un jaudas komponentes, kas stājās spēkā 2020. gada 1. janvārī. Atbilstoši obligātā iepirkuma un jaudas komponentu aprēķinam vidējā OIK no 2020. gada 1. janvāra saglabājas nemainīga – 2,268 EUR centi / kWh, tai skaitā mainīgā OIK daļa – 1,476 EUR centi / kWh (koģenerācijas komponente – 0,704 EUR centi / kWh, atjaunīgo energoresursu komponente – 0,772 EUR centi / kWh), bet fiksētā daļa (jaudas komponente) ir diferencēta dažādām elektroenerģijas lietotāju grupām un saglabājas nemainīga.

Attīstības pasākumi

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" 2020. 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 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, kas pārfinansēja iepriekš radušās Sabiedrības saistības un nodrošināja obligātā iepirkuma administrēšanai nepieciešamos finanšu resursus.

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 periodā par savstarpējiem īstermiņa aizņēmumiem atbilstoši līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" aprēķinātie maksājami procenti nav bijuši būtiski un nav radījuši nozīmīgu procentu likmju risku.

Visu aizņēmumu izmantotā summa neto vērtībā 2020. gada 30. septembrī ir 80,8 milj. EUR (2019. gada 30. septembrī – 72,3 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 mātesabiedrībām 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 mātesabiedrības 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 mātesabiedrību 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 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 noteikts MK 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 operatori, 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.

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" 2020. gada nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. septembrī, 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" 2020. gada nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. septembrī, AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" valde ir apstiprinājusi 2020. gada 26. novembrī.

AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" valde:

Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Andris Cakuls
valdes priekšsēdētājs

NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

		EUR	
	Pielikums	01/01-30/09/2020	01/01-30/09/2019
Neto apgrozījums	3	1 373 126	1 380 194
Personāla izmaksas:		(159 249)	(144 526)
a) atlīdzība par darbu		(121 464)	(110 776)
b) pensijas no sabiedrības līdzekļiem		(6 519)	(6 531)
c) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		(28 598)	(26 686)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		(2 668)	(533)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(625 209)	(729 652)
Saimnieciskās darbības peļņa		588 668	506 016
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		6 514	14 885
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6 d	(595 182)	(520 901)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		-	-

Bilance

		EUR	
	Pielikums	30/09/2020	31/12/2019
AKTĪVS			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi *		711	474
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		711	474
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 901 109	2 609 077
Radniecīgo sabiedrību parādi	6 a	11 257 015	12 498 366
Citi debitori	5 a	46 140	1 142 227
Saņemamie OIK ieņēmumi un maksājums garantētās maksas saistību samazināšanai, neto	5 b	84 843 707	74 938 235
Kopā debitori		98 047 971	91 187 905
Nauda		31 000	31 000
KOPĀ apgrozāmie līdzekļi		98 078 971	91 218 905
AKTĪVU KOPSUMMA		98 079 682	91 219 379
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		7 763	7 763
Kopā uzkrājumi		7 763	7 763
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		14 405 790	18 414 131
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	6 b; c	83 487 170	72 732 187
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		7 958	6 890
Pārējie kreditori		116 777	10 249
Uzkrātās saistības		14 224	8 159
KOPĀ īstermiņa kreditori		98 031 919	91 171 616
PASĪVU KOPSUMMA		98 079 682	91 219 379

*Sabiedrībai ir līdzdalība akciju sabiedrībā "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds"

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

EUR

	Akciju kapitāls	Pārskata perioda peļņa	KOPĀ
Atlikums 2018. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2019. gada 30. septembrī	40 000	–	40 000
Atlikums 2019. gada 31. decembrī	40 000	–	40 000
Pārskata perioda peļņa	–	–	–
Atlikums 2020. gada 30. septembrī	40 000	–	40 000

Naudas plūsmas pārskats

EUR

	Pielikums	01/01-30/09/2020	01/01-30/09/2019
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		–	–
Korekcijas:			
a) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		(6 514)	(14 885)
b) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6 d	595 182	520 901
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		588 668	506 016
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums		(6 853 551)	(2 129 366)
b) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma samazinājums		(4 608 943)	(2 466 668)
c) īstermiņa aizņēmuma no radniecīgajām sabiedrībām samazinājums savstarpējo ieskaitu rezultātā, neto		(111 327 666)	(118 433 836)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(122 201 492)	(122 523 854)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Iegādāti ieguldījumi*		(237)	–
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(237)	–
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi no radniecīgām sabiedrībām, neto	6 d	122 201 729	122 523 854
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		122 201 729	122 523 854
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

*Sabiedrībai ir līdzdalība akciju sabiedrībā "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds"

1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

AS "Energijas 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 "Energijas publiskais tirgotājs" akcijas un kas sagatavo konsolidēto gada pārskatu, tajā kā savu meitassabiedrību iekļaujot "Energijas 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 "Energijas 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 "Energijas publiskais tirgotājs" 2019. gada pārskats apstiprināts 2020. gada 10. marta AS "Energijas publiskais tirgotājs" akcionāru sapulcē (skatīt www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

Nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. septembrī, Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2020. gada 26. novembrī (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, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2019. gada finanšu pārskatus. Šīs politikas ir konsekventi piemērotas, atspoguļojot datus par pārskatos ietvertajiem periodiem, ja atsevišķos gadījumos nav noteikts citādi. Kur nepieciešams, iepriekšējo periodu salīdzinošie rādītāji ir pārklasificēti.

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.

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.

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti eiro valūtā (EUR).

Atsevišķas monetārās summas, procenti un citas summas tiek noapaļotas. Tāpēc tabulās atspoguļotās summas reizēm aritmētiski var nesakrist ar iepriekš norādītajām summām, bet summu, kas tekstā un tabulās izteiktas procentos, kopsomma var nebūt 100 procenti.

Sabiedrības nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati aptver finanšu informāciju par 9 mēnešu periodu, kas sākas 2020. gada 1. janvārī un beidzas 2020. gada 30. septembrī, un salīdzinošajiem rādītājiem par 9 mēnešu periodu, kas sākas 2019. gada 1. janvārī un beidzas 2019. gada 30. septembrī.

3. NETO APGROZĪJUMS

	EUR	
	01/01- 30/09/2020	01/01- 30/09/2019
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	1 369 367	1 356 569
Neto ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas par tirgus cenu	3 759	23 625
	1 373 126	1 380 194

4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	EUR	
	01/01- 30/09/2020	01/01- 30/09/2019
Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas	314 930	325 620
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	229 596	254 606
Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas	29 442	53 515
IT sistēmu uzturēšanas izmaksas	22 569	23 482
Telpu nomas izmaksas	6 282	6 282
Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas	3 201	3 201
Elektrostaciju apsekošanas izmaksas	-	41 531
Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas	19 189	21 415
	625 209	729 652

5. DEBITORI

a) Citi debitori

	EUR	
	30/09/2020	31/12/2019
Atgūstamais nodoklis PVN grupā	-	717 177
Sagaidāmā atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem	-	392 526
Pārējie debitori	46 140	32 524
	46 140	1 142 227

b) Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto

	EUR		
	01/01- 30/09/2020	01/01- 30/09/2019	2019
Pārskata perioda sākumā	(74 938 235)	(74 496 733)	(74 496 733)
Saņemtā dotācija OI izmaksu kompensēšanai	-	-	-
Saņemta atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem	441 502	-	5 498 711
Sagaidāmā atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem ¹⁾	-	-	392 526
Atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu ²⁾	87 958	2 993	305 670
OIK neto ieņēmumi	133 242 087	151 599 929	201 614 492
Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi <i>Nord Pool</i> elektroenerģijas biržā	26 838 471	42 960 105	56 635 663
Balansējošās elektroenerģijas realizācija, neto	(423 681)	(176 266)	(10 752)
Ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes	109 715 164	112 355 221	151 183 027
Obligātā iepirkuma komponentes samazinājums ³⁾	(2 887 867)	(3 539 131)	(6 193 446)
Elektroenerģijas iepirkuma izmaksas	(143 677 019)	(157 177 733)	(208 252 901)
Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām	(15 526 760)	(31 314 275)	(38 896 429)
Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām	(99 569 599)	(97 282 798)	(132 196 379)
Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu	(24 708 742)	(24 708 742)	(31 997 536)
Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu	(3 871 918)	(3 871 918)	(5 162 557)
Pārskata perioda beigās	(84 843 707)	(80 071 544)	(74 938 235)

¹⁾ Ekonomikas ministrijas akceptētā sagaidāmā atmaksa par OIK izmaksām energoietilpīgiem apstrādes rūpniecības uzņēmumiem

²⁾ izpildot MK 2010.gada 16.marta noteikumus Nr.262 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu, izmantojot atjaunojamās un cenu noteikšanas kārtību" - 62.2 punktu, atmaksātais atbalsts, kas pārsniedz tirgus cenu par elektroenerģijas pārdošanu obligātā iepirkuma ietvaros

³⁾ atbilstoši MK noteikumiem Nr. 395 "Kārtība, kādā energoietilpīgi apstrādes rūpniecības uzņēmumi iegūst tiesības uz samazinātu līdždalību obligātā iepirkuma komponentes maksājumam", kas stājas spēkā 2017. gada 13. jūnijā

Obligātā iepirkuma izmaksas, neto ⁴⁾

	(9 905 472)	(5 574 811)	(834 028)
--	--------------------	--------------------	------------------

⁴⁾ 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

	EUR		
	30/09/2020	30/09/2019	31/12/2019
a) Radniecīgo sabiedrību parādi			
AS "Latvenergo"	–	641	73 192
AS "Sadales tīkls"	11 257 015	11 613 374	12 425 174
	11 257 015	11 614 015	12 498 366
b) Parādi radniecīgajām sabiedrībām			
AS "Latvenergo"	2 553 497	2 529 188	2 188 852
Aizņēmumi no AS "Latvenergo"	80 763 454	72 322 942	69 889 391
AS "Sadales tīkls"	–	2 122	1 158
SIA "Liepājas enerģija"	170 219	366 463	459 107
	83 487 170	75 220 715	72 538 508
c) Uzkrātās saistības			
AS "Latvenergo"	–	–	193 679
	–	–	193 679

d) Īstermiņa aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām

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.

Pārskata periodā Sabiedrība saņēma īstermiņa aizņēmumus no mātesabiedrības AS "Latvenergo" saskaņā ar 2014. gada 23. aprīlī savstarpēji noslēgto līgumu "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu" un ar 2019. gada 31. marta "Vienošanās par aizdevuma izsniegšanu" līdz 110 000 000 EUR apmērā. Kopā izņemtā, bet neatmaksātā kredīta atlikums 2020. gada 30. septembrī ir 80 763 454 EUR (31/12/2019: 69 889 391 EUR).

Pamatojoties uz 2019. gada 31. marta "Vienošanās par aizdevuma izsniegšanu", AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" pārskata perioda beigās īstermiņa aizņēmums no mātesabiedrības AS "Latvenergo" ir 67 971 069 EUR (31/12/2019: 67 971 069 EUR).

Pamatojoties uz 2014. gada 23. aprīlī savstarpēji noslēgto līgumu "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu", 2020. gada 30. septembrī aizņēmums no mātesabiedrības AS "Latvenergo" ir 12 792 385 EUR (31/12/2019: 1 918 322 EUR).

Līgums paredzēts savstarpējo apgrozāmo līdzekļu finansēšanai, un tā ietvaros pārskata periodā AS "Enerģijas publiskais tirgotājs" īslaicīgi gan aizņēmas, gan periodiski izsniedz un saņem atmaksu. 2020. gada 9 mēnešos aprēķināti un saņemti procentu ienākumi 6 514 EUR (2019. gada 9 mēnešos: 14 885 EUR).

	EUR	
	30/09/2020	31/12/2019
Īstermiņa aizņēmums no mātesabiedrības	80 763 453	69 889 391
Uzkrātās saistības par aizņēmumu procentu izmaksām	–	193 679
KOPĀ aizņēmumi	80 763 453	70 083 070

Izmaiņas īstermiņa aizņēmumos no mātesabiedrības:

	EUR		
	01/01- 30/09/2020	01/01- 30/09/2019	2019
Pārskata perioda sākumā	70 083 070	68 378 023	68 378 023
Saņemtie aizņēmumi	166 902 588	174 554 767	226 254 467
Atmaksātie aizņēmumi	(156 028 525)	(170 464 749)	(224 598 001)
Aprēķinātie aizņēmumu procenti	595 182	520 901	716 578
Samaksātie aizņēmumu procenti	(788 861)	(666 000)	(667 997)
Aizņēmumu un aizņēmumu procentu izmaiņas, neto	10 680 384	3 944 919	1 705 047
Pārskata perioda beigās	80 763 454	72 322 942	70 083 070
<i>t.sk. īstermiņa aizņēmuma kustība bankas kontā</i>			
- Saņemtie aizņēmumi	147 344 813	154 658 748	199 640 912
- Atmaksātie aizņēmumi	(25 143 084)	(32 134 894)	(41 174 292)
Saņemtie aizņēmumi, neto	122 201 729	122 523 854	158 466 620

7. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

2020. gada 26. novembrī SPRK padome apstiprināja obligātā iepirkuma un jaudas komponentes, kas stājas spēkā 2021. gada 1. janvārī. Atbilstoši obligātā iepirkuma un jaudas komponente aprēķinam vidējā OIK no 2021. gada 1. janvāra atbilst 17,51 EUR / MWh, kas ir par 23 % zemāka salīdzinājumā ar līdzšinējo vērtību 22,68 EUR / MWh, t.sk. mainīgā OIK daļa – 9,32 EUR / MWh (koģenerācijas komponente – 0,98 EUR / MWh, atjaunīgo energoresursu komponente – 8,34 EUR / MWh), bet fiksētā daļa (jaudas komponente) ir diferencēta dažādām elektroenerģijas lietotāju grupām un saglabājas nemainīga. Šāds OIK samazinājums ir iespējams, jo Ministru kabinets šā gada 12. oktobrī ar rīkojumu Nr. 595 apstiprināja risinājumu lielākai valsts budžeta līdzfinansēšanai obligātā iepirkuma izmaksu segšanai, novirzot šim mērķim AS "Latvenergo" dividendes.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. septembrī.
