Latvenergo

LATVENERGO KONSOLIDĒTIE UN AS "LATVENERGO" NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

PAR 9 MĒNEŠU PERIODU, KAS BEIDZAS 2022. GADA 30. SEPTEMBRĪ

SATURS

Vadības ziņojums

3 Nozīmīgi fakti un notikumi
4 Īsi par *Latvenergo* koncernu
7 *Latvenergo* koncerna galvenie rādītāji
8 Darbības vides raksturojums
11 Finanšu rezultāti
20 AS "Latvenergo" galvenie rādītāji
21 Paziņojums par vadības atbildību
22 Formulas
23 Izmantotie saīsinājumi

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati*

24 Peļņas vai zaudējumu aprēķins
24 Visaptverošo ienākumu pārskats
25 Pārskats par finanšu stāvokli
26 Pārskats par izmaiņām pašu kapitālā
27 Pārskats par naudas plūsmām
28 Finanšu pārskatu pielikums

FINANŠU KALENDĀRS

28. 02. 2023.

Latvenergo konsolidētie un AS "Latvenergo" 2022. gada saīsinātie finanšu pārskati (nerevidēti)

19. 04. 2023.

Latvenergo konsolidētie un AS "Latvenergo" 2022. gada pārskati

31. 05. 2023.

Starpperiodu saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati par 2023. gada 3 mēnešu periodu (nerevidēti)

31. 08. 2023.

Starpperiodu saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati par 2023. gada 6 mēnešu periodu (nerevidēti)

30. 11. 2023.

Starpperiodu saīsinātie konsolidētie finanšu pārskati par 2023. gada 9 mēnešu periodu (nerevidēti)

KONTAKTI INVESTORIEM

E-pasts: investor.relations@latvenergo.lv

Mājaslapa: http://www.latvenergo.lv

ATRUNA

Finanšu pārskatā ir ietvertas arī nākotnes prognozes. Šādas prognozes ietver riskus, nenoteiktības un citus svarīgus faktorus, ko *Latvenergo* koncerns nekontrolē, un tādēļ faktiskie rezultāti nākotnē var atšķirties no rezultātiem, kādi izteikti vai netieši norādīti nākotnes prognozēs.

Pārskats ir sagatavots latviešu un angļu valodā. Jebkādu pretrunu vai nesakritību gadījumā pārskata latviešu valodas versija ir noteicošā.

* *Finanšu pārskati ietver* Latvenergo *koncerna un AS "Latvenergo" finanšu informāciju un ir sagatavoti atbilstoši Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem*

Nozīmīgi fakti un notikumi

Elektroenerģijas un energoresursu cenas rekordaugstā līmenī

2022. gada 9 mēnešos turpinās cenu kāpums energoresursu tirgos. Elektroenerģijas *spot* cenas Baltijā bija vairāk nekā 3 reizes augstākas nekā attiecīgajā periodā pērn. Dabasgāzes cena pārskata periodā bija vairāk nekā 4 reizes augstāka un pārsniedza 134 EUR/MWh (2021. gada attiecīgajā periodā – 30 EUR/MWh). Savukārt emisiju kvotu cena pārsniedza 82 EUR/t, kas ir par 71 % augstāka, salīdzinot ar 2021. gada 9 mēnešu periodu.

Saražotās atjaunīgās elektroenerģijas īpatsvars – 83 %

Pārskata periodā *Latvenergo* koncerns savās ražotnēs saražoja 2 729 GWh elektroenerģijas. Daugavas HES izstrāde palielināta par 6 %, sasniedzot 2 242 GWh. Būtiski pieaugot dabasgāzes un emisijas kvotu cenām, par 64 % samazināta elektroenerģijas izstrāde AS "Latvenergo" TEC, sasniedzot 465 GWh. Atjaunīgās elektroenerģijas īpatsvars ražošanas portfelī veido 83 %. Savukārt saražotās siltumenerģijas apjoms ir par 13 % mazāks, sasniedzot 1 147 GWh, ko noteica siltāki laikapstākļi, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn.

Latvenergo mērķtiecīgi virzās uz vēja enerģijas attīstīšanu Latvijā

2022. gada 22. jūlijā reģistrēts AS "Latvenergo" un AS "Latvijas valsts meži" kopuzņēmums SIA "Latvijas vēja parki", kura mērķis ir veidot jaunus stratēģiskas nozīmes vēja enerģijas parkus. Savukārt 16. septembrī *Latvenergo* un globālais līderis atjaunīgo energoresursu jomā *RWE* parakstījuši sadarbības memorandu, lai attīstītu, būvētu un pārvaldītu jūras vēja projektus pie Latvijas krastiem.

Latvenergo darbojas visos enerģijas tirdzniecības segmentos Latvijā, Lietuvā un Igaunijā

800 tūkst. klientu

Mazumtirdzniecības klientiem Baltijā pārdotas 3 892 GWh elektroenerģijas

20 tūkst. klientu

Mazumtirdzniecības klientiem Baltijā pārdotas 719 GWh dabasgāzes

Pārskata periodā vērojama pozitīva *Latvenergo* klientu skaita dinamika gan elektroenerģijas, gan dabasgāzes segmentā. Koncerna elektroenerģijas klientu skaits ir aptuveni 800 tūkstoši, no tiem ārpus Latvijas – vairāk nekā 160 tūkstoši. Dabasgāzes klientu skaits septembra beigās pārsniedza 20 tūkstošus.

Ieņēmumi un EBITDA pieaug par 78 %

milj. EUR

1 174,6	226,1	104,3	4 040,9
IEŅĒMUMI	EBITDA	PEĻŅA	AKTĪVI

2022. gada 9 mēnešos koncerna ieņēmumi ir par 78 % jeb 515,0 miljoniem EUR lielāki nekā attiecīgajā periodā pērn. Tos pozitīvi galvenokārt ietekmēja augstākas elektroenerģijas un dabasgāzes tirgus cenas.

Arī koncerna EBITDA ir pieaugusi par 78 % jeb 99,4 miljoniem EUR. To pozitīvi ietekmēja elektroenerģijas pārdošanas cenu pielāgošana tirgus situācijai, par 6 % lielāka Daugavas HES izstrāde, kā arī sekmīgi noslēgtie finanšu instrumenti, kas daļēji ierobežoja negatīvo ietekmi izmaksu pieaugumam līdz ar būtisko energoresursu cenu kāpumu tirgū.

Latvenergo investīcijas sekmē kvalitatīvu un drošu energoapgādi klientiem

Kopējais investīciju apjoms pārskata periodā ir 85,4 miljoni EUR. No tā vairāk nekā 2/3 veiktas sadales tīklu aktīvos. Tiek turpināta Daugavas HES hidroagregātu rekonstrukcija. Pārskata periodā ekspluatācijā nodots pēdējais no sešiem Rīgas HES hidroagregātiem, tādējādi kopumā rekonstruēti jau astoņi hidroagregāti, savukārt programmas ietvaros paredzēts rekonstruēt vēl trīs hidroagregātus Ķeguma un Pļaviņu HES.

AS "Latvenergo" saņem Latvijas Korporatīvās pārvaldības balvu

Pēc pārskata perioda beigām, 14. oktobrī Latvijas Korporatīvās pārvaldības padome piešķīra AS "Latvenergo" Latvijas Korporatīvās pārvaldības balvu nominācijā "Iesaistīto pušu vadības praktiķis", atzinīgi novērtējot uzņēmuma centienus ieviest labas pārvaldības standartus un Latvijas Korporatīvās pārvaldības kodeksu.

Īsi par *Latvenergo* koncernu

Latvenergo koncerns ir viens no lielākajiem energoapgādes pakalpojumu sniedzējiem un līderis zaļās elektroenerģijas ražošanā Baltijā. *Latvenergo* koncerna darbība aptver elektroenerģijas un siltumenerģijas ražošanu un tirdzniecību, dabasgāzes tirdzniecību, ar elektroenerģijas patēriņu un energoefektivitāti saistītu produktu un pakalpojumu tirdzniecību, kā arī elektroenerģijas sadales pakalpojuma nodrošināšanu.

Latvenergo koncerna struktūru veido komercsabiedrību kopums, kurā izšķirošā ietekme ir mātessabiedrībai AS "Latvenergo" un kurā pārskata perioda beigās ietilpst sešas meitassabiedrības. Visas AS "Latvenergo" akcijas pieder valstij, un to turētāja ir Latvijas Republikas Ekonomikas ministrija.

Latvenergo koncerna darbība ir organizēta divos darbības segmentos: 1) ražošana un tirdzniecība un 2) sadale. Dalījums veikts, pamatojoties uz koncerna iekšējo organizatorisko struktūru, kas veido pamatu darbības rezultātu regulārai uzraudzīšanai, pieņemot lēmumus par segmentam piešķirtajiem resursiem un novērtējot tā darbības sniegumu. No komerciālā viedokļa katru darbības segmentu vada atšķirīgi.

Ražošanas un tirdzniecības segments

Aptver elektroenerģijas un siltumenerģijas ražošanu, elektroenerģijas un dabasgāzes tirdzniecību Baltijas valstīs, ar elektroenerģijas patēriņu un energoefektivitāti saistītu produktu un pakalpojumu tirdzniecību un elektroenerģijas obligātā iepirkuma administrēšanu Latvijā.

Sadales segments

Nodrošina elektroenerģijas sadales pakalpojumu Latvijā. AS "Sadales tīkls" ir valsts lielākais sadales sistēmas operators un aptver aptuveni 98 % Latvijas teritorijas. Sadales sistēmas pakalpojumu tarifus apstiprina Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija (SPRK).

Īsi par *Latvenergo* koncernu

Latvenergo koncerna stratēģija

Eiropas Savienība (ES) kā prioritāti ir izvirzījusi klimata pārmaiņu, vides problēmu un digitalizācijas jautājumus. Šīs prioritātes izriet no Eiropas Komisijas (EK) 2019. gada paziņojuma par zaļo kursu, kur liela uzmanība pievērsta atjaunīgo energoresursu (AER) izmantošanai un virzībai uz klimatneitralitātes sasniegšanu līdz 2050. gadam.

Ņemot vērā jaunos klimata un enerģētikas politikas uzstādījumus un to raisītās nozīmīgās izmaiņas enerģētikas sektorā, Latvijas Republikas Ministru kabinets 2021. gada nogalē ir aktualizējis AS "Latvenergo" vispārējo stratēģisko mērķi: *sekmēt klimatneitrālas Latvijas konkurētspēju un izaugsmi un palielināt* Latvenergo *koncerna vērtību mājas tirgū Baltijā un arī ārpus tā, ilgtspējīgi, inovatīvi un ekonomiski pamatoti attīstot un nodrošinot preces un pakalpojumus enerģijas un ar to saistītu biznesu vērtību ķēdēs un efektīvi pārvaldot valsts attīstībai un drošībai stratēģiski nozīmīgus resursus un infrastruktūru.*

2021. gadā ir izstrādāta un 2022. gada martā AS "Latvenergo" padomē apstiprināta *Latvenergo* koncerna vidēja termiņa darbības stratēģija 2022.–2026. gadam, kurā izvirzīti koncerna stratēģiskie un finanšu mērķi.

Jaunā stratēģija izstrādāta, ievērojot Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas vadlīnijas valsts kapitālsabiedrību pārvaldībai. Ņemot vērā akcionāra noteikto vispārējo stratēģisko mērķi, tika definētas *Latvenergo* koncerna stratēģiskās prioritātes, kas tālāk detalizētas mērķos. Stratēģijas izstrādes procesā notika plašas diskusijas tematisko darba grupu sesijas, kur tika iesaistīti gan koncerna darbinieki, gan ārējie eksperti. Lai apzinātu koncerna ieinteresēto pušu redzējumu par tā attīstību, 2021. gada septembrī tika rīkots tiešsaistes seminārs.

Latvijas ilgtspējīgas attīstības stratēģijā līdz 2030. gadam minēta nepieciešamība veicināt valsts energoneatkarību, un šo mērķi var sasniegt, attīstot vēja enerģijas potenciālu. Energoneatkarības nozīme ir būtiski augusi pēc Krievijas īstenotā iebrukuma Ukrainā, izmainoties ģeopolitiskajai situācijai reģionā.

Līdz ar stratēģijas apstiprināšanu ir noteikti arī *Latvenergo* koncerna finanšu mērķi. Finanšu mērķi ir iedalīti četrās mērķu grupās – rentabilitāte, kapitāla struktūra, dividenžu politika un citi mērķi.

Izvirzītie finanšu mērķi ir noteikti, lai nodrošinātu:

- ambiciozu, bet reizē sasniedzamu rentabilitāti, kas ir samērojama ar Eiropas enerģētikas nozares salīdzināmo uzņēmumu vidējiem rādītājiem un nodrošina biznesa riskam atbilstošu atdevi;
- optimālu, nozarei atbilstošu kapitāla struktūru, kas ierobežo iespējamos finanšu riskus;
- adekvātu dividenžu politiku, kas ir atbilstoša plānotajai investīciju politikai un izvirzītajam kapitāla struktūras mērķim;
- investīciju pakāpes kredītreitingu, lai nodrošinātu finansējumu stratēģijā paredzētajai vērienīgajai investīciju programmai.

Koncerna finanšu mērķi

Mērķa grupa	Rādītājs	2026. gads
Rentabilitāte	Pašu kapitāla atdeve (ROE) bez sadales*	> 7 %
Kapitāla struktūra	Attiecība starp koriģētajiem pamatdarbības līdzekļiem (FFO) un neto aizņēmumiem (FFO / *Net Debt*)	> 25 %
Dividenžu politika	Dividendēs izmaksājamā peļņas daļa	> 64 %
Cits	*Moody's* kredītreitings	Saglabāt investīciju pakāpes kredītreitingu

* Koncerna sniegto regulēto pakalpojumu rentabilitātes līmeni nosaka Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija. Būtiskākais īpatsvars koncerna regulētajos pakalpojumos ir sadales pakalpojumam. Izvērtējot ROE mērķa izpildi, tiks novērtēts, kāds ir koncerna atdeves rādītājs, izkļaujot no tā regulēto sadales pakalpojuma atdevi – ROE bez sadales

Īsi par *Latvenergo* koncernu

Koncerna stratēģiskie mērķi

RAŽOŠANA Paplašināt un diversificēt ģenerācijas portfeli ar zaļajām tehnoloģijām	Mērķis paredz audzēt AER ģenerācijas portfeli, fokusējoties uz VES un SES: • 2026: izbūvētas vai iegūtas VES un SES ar kopējo jaudu 600 MW; • 2030: izbūvētas vai iegūtas VES un SES ar kopējo jaudu 2 300 MW. Tāpat mērķis paredz: • Audzēt HES aktīvu vērtību, garantējot to drošu ekspluatāciju ilgtermiņā; • Nodrošināt stabilu, efektīvu un ekonomiski pamatotu TEC ekspluatāciju ilgtermiņā.	Īstenojot *Latvenergo* koncerna stratēģiju, ir plānots novērst CO2 emisijas[1] šādā apjomā: • **2026: 2,6 miljonu tonnu** • **2030: 17,8 miljonu tonnu**	**Prioritārie un koncerna pamatdarbībai atbilstošie IAM:**
TIRDZNIECĪBA Nostiprināt *Elektrum* kā vērtīgākā enerģijas tirgotāja pozīciju Baltijā	Mērķis paredz palielināt klientu portfeli, sekmēt mikroģenerāciju, elektrifikāciju, energoefektivitāti un produktu inovāciju, kā arī uzsākt darbību Polijā.		
ELEKTROMOBILITĀTE Attīstīt transporta sektora elektrifikāciju	Mērķis paredz attīstīt publiskās uzlādes tīklu Baltijā: • 2026: 1 200-1 500 pieslēgvietu; • 2030: 3 000 pieslēgvietu.		
SADALE Nodrošināt ilgtspējīgu un ekonomiski pamatotu sadales pakalpojumu un uzlabot elektroapgādes drošumu un kvalitāti	Mērķis paredz plānveidīgi un izmaksu efektīvi uzlabot elektroapgādes kvalitāti un drošumu: • SAIDI samazināts līdz 164 min. 2026. gadā; • SAIFI samazināts līdz 1,92 reizēm 2026. gadā. Tas paredz arī izveidot mikroģenerācijas attīstībai atbilstošu divvirzienu tīklu un īstenot digitālo transformāciju un efektivitātes pasākumus.		

Papildus koncerns plāno attīstīt prioritārajiem ilgtspējīgas attīstības mērķiem (IAM) atbilstošus, inovatīvus produktus, pakalpojumus un procesus. Šis mērķis paredz, ka koncernā ir ieviesta inovāciju kultūra, kas nodrošina: 1) inovatīvu tehnoloģiju ieviešanas iespēju izpēti un attīstību; 2) inovatīvu produktu un pakalpojumu, biznesa virzienu un modeļu attīstību un ieviešanu; 3) sistemātiskas un nemitīgas inovācijas tehnoloģisko un korporatīvo procesu efektivitātes paaugstināšanai.

[1] aprēķins balstīts uz pieņēmumu, ka ar *Latvenergo* jauno jaudu saražoto zaļo enerģiju tiek aizstāts tāds pats enerģijas apjoms, kas tiktu saražots, izmantojot akmeņogles vai degakmeni

Latvenergo koncerna galvenie rādītāji

Latvenergo koncerna darbības rādītāji

		9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	9 mēn. 2020	9 mēn. 2019	9 mēn. 2018
Mazumtirdzniecībā pārdotā elektroenerģija [1]	GWh	3 892	4 987	4 650	4 868	5 029
Mazumtirdzniecībā pārdotā dabasgāze	GWh	719	677	318	193	74
Elektroenerģijas izstrāde	GWh	2 729	3 407	3 298	3 565	4 052
Siltumenerģijas izstrāde	GWh	1 147	1 320	1 101	1 216	1 545
Darbinieku skaits		3 236	3 176	3 347	3 474	3 521
Moody's kredītreitings		Baa2 (stabils)	Baa2 (stabils)	Baa2 (stabils)	Baa2 (stabils)	Baa2 (stabils)

Latvenergo koncerna finanšu rādītāji

		9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	9 mēn. 2020	9 mēn. 2019	9 mēn. 2018
Ieņēmumi*	milj. EUR	1 174,6	659,5	564,4	621,1	613,0
EBITDA [2]*	milj. EUR	226,1	126,8	212,1	172,0	240,3
Peļņa	milj. EUR	104,3	26,4	94,7	62,0	82,6
Aktīvi	milj. EUR	4 040,9	3 313,6	3 265,4	3 786,1	3 820,3
Pašu kapitāls	milj. EUR	2 367,3	2 037,1	2 012,5	2 232,5	2 324,4
Neto aizņēmumi [2]*	milj. EUR	917,8	703,9	584,3	590,9	546,9
Koriģēti pamatdarbības līdzekļi (FFO) [2]	milj. EUR	237,5	163,9	204,1	197,8	165,0
Kapitālieguldījumi	milj. EUR	85,4	96,8	130,4	158,9	158,5

Latvenergo koncerna finanšu koeficienti

	9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	9 mēn. 2020	9 mēn. 2019	9 mēn. 2018
Pašu kapitāla atdeve (ROE) [2]	6,8 %	2,4 %	6,0 %	2,4 %	11,7 %
Koriģēts FFO / neto aizņēmumi [2]	36,1 %	35,6 %	47,3 %	42,6 %	48,5 %
Neto aizņēmumi / EBITDA [2]	2,7	3,3	2,1	2,7	1,2
EBITDA rentabilitāte [2]	19 %	22 %	36 %	25 %	56 %
Aktīvu atdeve (ROA) [2]	4,1 %	1,5 %	3,6 %	1,5 %	7,3 %
Ieguldītā kapitāla atdeve (ROCE) [2]*	5,1 %	2,3 %	4,6 %	2,3 %	4,9 %
Neto aizņēmumi pret pašu kapitālu [2]	39 %	35 %	29 %	26 %	24 %

* Veikts pārrēķins līdz 2020. gada 10. jūnijam, finanšu rādītājos un finanšu koeficientos izkļaujot pārtraucamo darbību (pārvades sistēmas aktīvi). Plašāku informāciju skatīt 2020. gada pārskatā.
1) Iekļaujot saimniecisko patēriņu
2) Formulu saraksts pieejams pārskata 22. lappusē

Darbības vides raksturojums

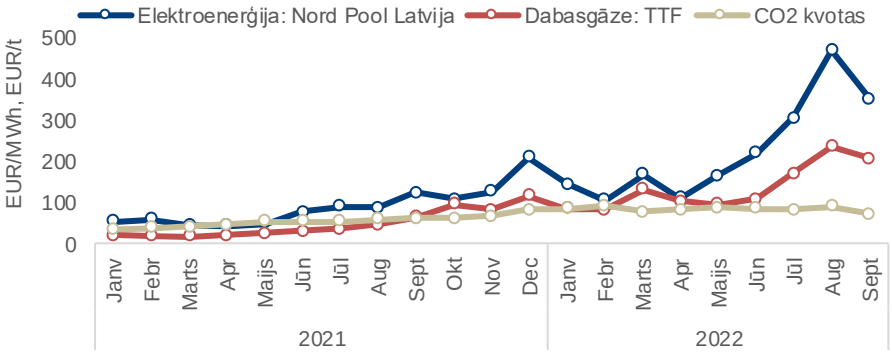
Latvenergo koncerna darbību un rezultātus ietekmē dažādi globāli un reģionāli darbības vides faktori, ieskaitot elektroenerģijas un dabasgāzes cenas. 2022. gada 9 mēnešos:

- *Nord Pool* sistēmas cena pieauga 2,7 reizes, un elektroenerģijas cena Latvijā pieauga 3,3 reizes;
- dabasgāzes vidējā cena (*Front Month*) TTF (Nīderlandes dabasgāzes virtuālajā tirdzniecības punktā) 4,4 reizes augstāka nekā attiecīgajā periodā pērn.

Rekordaugstas elektroenerģijas cenas

Turpinoties Krievijas iebrukumam Ukrainā un Eiropas valstīm pakāpeniski atsakoties no Krievijas energoresursiem, Eiropā pastāv nenoteiktība par nākotnes dabasgāzes un citu energoresursu piegādēm, kas veicina būtisku elektroenerģijas tirgus cenu pieaugumu. Pārskata periodā *Nord Pool* sistēmas elektroenerģijas vidējā cena bija 2,7 reizes augstāka (+ 167 %) un sasniedza 136 EUR/MWh. Elektroenerģijas cenu kāpums *Nord Pool* reģionā turpinājās rekordaugsto energoresursu cenu ietekmē, kā arī samazinoties hidroelektrostaciju izstrādei Ziemeļvalstīs. Pārskata periodā Latvijā elektroenerģijas cena pieauga 3,3 reizes, turklāt augustā sasniegts kārtējais vēsturiskais mēneša vidējās cenas rekords, tai pārsniedzot 467 EUR/MWh. Elektroenerģijas cenu Baltijā būtiski ietekmē ar gāzi darbinātās elektrostacijas. Ņemot vērā, ka dabasgāzes cena pārskata periodā bija aptuveni 4,4 reizes augstāka, pārsniedzot 134 EUR/MWh (2021. gada attiecīgajā periodā – 30 EUR/MWh), būtiski augusi arī elektroenerģijas cena. Savukārt emisiju kvotu vidējā cena pārskata periodā bija 82 EUR/t, kas ir par 71 % augstāka, salīdzinot ar 2021. gada 9 mēnešu periodu.

Energoresursu cenas



Vidējā elektroenerģijas cena *Nord Pool* reģionos (mēnešu)

Reģions	9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	Δ, %
Latvija	225,7	69,3	226 %
Lietuva	230,1	70,4	227 %
Igaunija	183,0	68,1	169 %
Polija	168,3	71,0	137 %
Zviedrija	87,7	52,9	66 %
Somija	143,0	58,0	147 %
Dānija	226,2	68,1	232 %
Norvēģija	115,8	47,8	142 %
Vācija	248,5	69,1	259 %
Francija	295,5	71,3	314 %
Lielbritānija	254,5	103,1	147 %

Kopējais Baltijas elektroenerģijas patēriņš pārskata periodā ir par 2 % mazāks, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn, un tas sasniedza 20,6 TWh. Latvijā patērētās elektroenerģijas apjoms ir samazinājies par 3 %, Lietuvā patēriņš ir pieaudzis par 1 %, bet Igaunijā tas ir samazinājies par 5 %.

2022. gada 9 mēnešos elektroenerģijas izstrādes apjoms Baltijā pieaudzis par 7 %, sasniedzot 11,9 TWh (2021. gada attiecīgajā periodā: 11,2 TWh). Augstākas dabasgāzes cenas dēļ samazinājusies TEC izstrāde Latvijā, tādējādi kopējais elektroenerģijas izstrādes apjoms Latvijā ir samazinājies par 21 % un sasniedza 3,3 TWh. Lietuvā elektroenerģijas izstrāde saglabājusies pagājušā gada apmērā, sasniedzot 3,2 TWh. Savukārt Igaunijā elektroenerģijas izstrāde ir par 42 % lielāka, sasniedzot 5,4 TWh, ko galvenokārt ietekmēja par 21 % lielāka izstrāde degslānekļa stacijās. Baltijā iepirktās elektroenerģijas apjoms no kaimiņvalstīm ir samazinājies par 10 %, un tas sasniedza 8,3 TWh.

Darbības vides raksturojums

Dabasgāzes cena augusi vairāk nekā četras reizes

Dabasgāze AS "Latvenergo" TEC tiek izmantota kā pamata kurināmais. Pārskata periodā Eiropā dabasgāzes cenu ietekmēja galvenokārt augsts dabasgāzes pieprasījums karadarbības Ukrainā dēļ un tās izraisītā nenoteiktība par nākotnes piegādēm, un augstākas citu energoresursu cenas. 2022. gada 9 mēnešos TTF dabasgāzes (*Front Month*) vidējā cena pārsniedza 134 EUR/MWh, kas ir 4,4 reizes augstāka nekā attiecīgajā periodā pērn, kad vidējā cena bija 30 EUR/MWh. ES izvirzītais mērķis līdz 2022. gada 1. novembrim nodrošināt gāzes krātuvju aizpildījumu vismaz 80 % apmērā, ietekmēja pieprasījuma pieaugumu no piegādātājiem citās valstīs, aizvietojot dabasgāzes piegādes no Krievijas. Augstais sašķidrinātās dabasgāzes imports pārskata periodā veicināja Eiropas dabasgāzes krātuvju aizpildījuma palielinājumu septembra beigās līdz 89 % (gadu iepriekš – 75 %).

Dabasgāzes tirgus dinamika ir cieši saistīta ar naftas un citu energoresursu tirgiem. Pārskata periodā joprojām turpinājās energoresursu cenu pieaugums, kas sākās 2021. gadā, atveseļojoties ekonomikai pēc Covid-19 ierobežojumiem. Papildus tam šogad energoresursu cenu augšupvērstu dinamiku ietekmē arī notikumi Ukrainā, palielinot dabasgāzes fizisko piegāžu riskus:

- *Brent Crude Futures* jēlnaftas vidējā cena bija 102,5 USD/bbl, kas ir par 51 % augstāka nekā attiecīgajā periodā pērn. Naftas cenu kāpumu ietekmēja zems naftas krājumu līmenis ASV, un OPEC+ dalībvalstu plāns samazināt naftas ieguvi. Turklāt saglabājas bažas par globālās ekonomikas recesijas iestāšanos;
- Ogļu cenas (*API2 Rotterdam Coal Futures Front month*) sasniedza 251,6 USD/t, kas ir gandrīz trīs reizes augstāka nekā gadu iepriekš. Eiropā vasaras karstums ietekmēja Reinas upes līmeņa krasu samazinājumu līdz kritiskajam līmenim, ierobežojot Eiropas iekšzemes ogļu transportēšanu. Arī zemāka atomelektrostaciju un gāzes staciju ierobežota darbība veicināja ogļu cenu kāpumu. Saglabājas augsts ogļu importa pieprasījums, kas nav Krievijas izcelsmes;
- Oglekļa emisijas kvotu (EUA DEC.22) vidējā cena pieaugusi gandrīz divas reizes, salīdzinot ar 2021. gada 9 mēnešu periodu, un tā sasniedza 82,3 EUR/t. Cenu pieaugumu ietekmēja izejvielu cenu pieaugums, zemāks tirgum piešķirtais kvotu apjoms, kā arī Eiropas Parlamenta lēmums par kvotu pārdošanu daļējai *REPowerEU* finansēšanai 20 miljardu EUR apjomā ar mērķi samazināt Eiropas atkarību no Krievijas energoresursiem.

Valsts atbalsts energoresursu cenu mazināšanai

Ņemot vērā ārkārtējo energoresursu cenu kāpumu, 2022. gada janvārī Latvijas Republikas Saeima pieņēma "Energoresursu cenu ārkārtēja pieauguma samazinājuma pasākumu likumu". Likuma mērķis ir mazināt negatīvo sociālekonomisko ietekmi uz iedzīvotāju labklājību un tautsaimniecības izaugsmi, kas saistīta ar iepriekš nepieredzētu energoresursu strauju cenu kāpumu. Sākotnējā Likuma redakcija noteica, ka no 2022. gada 1. janvāra līdz 30. aprīlim tiek nodrošināti dažāda veida atbalsta pasākumi juridiskām un fiziskām personām, lai daļēji kompensētu pieaugošās energoresursu izmaksas. Savukārt Likumā veiktie grozījumi augustā un septembrī nosaka, ka atbalsta pasākumi tiks īstenoti arī no 2022. gada 1. septembra līdz 2023. gada 31. maijam. Atbalsta pasākumu īstenošana tiek nodrošināta no valsts budžeta programmas "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem". Dažādi valsts atbalsta mehānismi energoresursu cenu mazināšanai izveidoti arī Igaunijā un Lietuvā.

Darbības vides raksturojums

Latvenergo mērķtiecīgi virzās uz vēja enerģijas attīstīšanu Latvijā

2022. gada 22. jūlijā reģistrēts AS "Latvenergo" un AS "Latvijas valsts meži" kopuzņēmums SIA "Latvijas vēja parki", kura mērķis ir veidot jaunus stratēģiskas nozīmes vēja enerģijas parkus. Kopuzņēmuma uzdevums ir līdz 2030. gadam uzbūvēt vēja parkus ar kopējo jaudu vismaz 800 MW, kas nodrošinās atjaunīgās elektroenerģijas ražošanas jaudas ievērojamu pieaugumu un veicinās Latvijas virzību uz enerģētisko neatkarību, drošību un klimatneitralitāti, vienlaikus samazinot SEG emisijas, saglabājot dabas daudzveidību un attīstot aprites ekonomiku.

Savukārt 16. septembrī *Latvenergo* un globālais līderis atjaunīgo energoresursu jomā *RWE* parakstījuši sadarbības memorandu lai attīstītu, būvētu un pārvaldītu jūras vēja projektus pie Latvijas krastiem. Jaunā partnerība orientēta uz dalību gaidāmajās izsolēs par tiesībām attīstīt Latvijas - Igaunijas kopprojektu "ELWIND" 1 gigavata (GW) atkrastes vēja enerģijas nodrošināšanai, kā arī uz kopīgu jūras vēja parku attīstīšanu citos Latvijas atkrastes laukumos.

Krievijas iebrukums Ukrainā

2022. gada 24. februārī Krievija uzsāka karadarbību Ukrainā. ES un pārējās pasaules valstis, tostarp starptautiskās institūcijas, ir ieviesušas plaša mēroga ierobežojošos pasākumus, kas vērsti pret Krieviju, un kas regulāri tiek atjaunoti un papildināti.

Noteiktajiem ierobežojošajiem pasākumiem nav bijusi būtiska ietekme uz koncerna darbību, un nav radušies būtiski tiešie zaudējumi saistībā ar ierobežojošajiem pasākumiem. *Latvenergo* ir izvērtējis noslēgtos līgumus, un tā rezultātā vairāki no tiem ir pārtraukti. *Latvenergo* koncernam nav noslēgtu nozīmīgu tiešo līgumu ar uzņēmumiem Krievijā, Baltkrievijā vai Ukrainā, kas šī brīža situācijā varētu radīt būtisku negatīvu ietekmi uz koncerna darbību. Papildu ietekmi uz *Latvenergo* koncerna finanšu rezultātiem varētu atstāt vispārēja ekonomiskās situācijas pasliktināšanās.

Izvērtējot iespējamos riskus, kas saistīti ar Krievijas iebrukumu Ukrainā, 2022. gada 21. aprīlī tika pieņemti grozījumi Latvijas Republikas Enerģētikas likumā, kas nosaka, ka dabasgāzes energoapgādes drošuma rezervju iegādi un uzglabāšanu valsts vārdā organizē AS "Latvenergo". Lai arī situācijas gāzes tirgū visā Eiropā ir saspringta, AS "Latvenergo" jau savlaicīgi ir veikusi gāzes iepirkumu un pastāvīgi turpina arī papildināt gāzes krājumus, nodrošinot arī valsts rezervēm nepieciešamo dabasgāzes apjomu. 2022. gada 30. septembrī koncerna bilancē atzītie dabasgāzes krājumi ir 507,6 miljoni EUR (2021. gada 30. septembrī – 115,5 miljoni EUR), kas attiecīgi ir palielinājis koncerna apgrozāmo līdzekļu apjomu un neto aizņēmumus.

2022. gada septembrī AS "Latvenergo", piedaloties AB "Klaipėdos nafta" rīkotajā sašķidrinātās dabasgāzes (SDG) termināļa ilgtermiņa jaudu piešķiršanas procedūrā, ir ieguvusi tiesības turpmākos 10 gadus lietot "Klaipėdos nafta" SDG termināļa 6 TWh ikgadēju jaudu dabasgāzes regulārām piegādēm. 2023. gada 1. janvārī Latvijā iestāsies pilnīgs aizliegums iepirkt dabasgāzi no Krievijas. Līdz ar to ir būtiski pieaugusi "Klaipėdos nafta" SDG termināļa nozīme, kas šobrīd ir vienīgais gāzes piegādes nodrošinājums Baltijas reģionā.

Finanšu rezultāti

Pārskata periodā *Latvenergo* koncerna ieņēmumi sasniedza 1 174,6 miljonus EUR, kas ir par 515,0 miljoniem EUR jeb 78 % vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. To galvenokārt ietekmēja par 494,0 miljoniem EUR lielāki ieņēmumi no enerģijas pārdošanas augstāku elektroenerģijas un dabasgāzes tirgus cenu ietekmē.

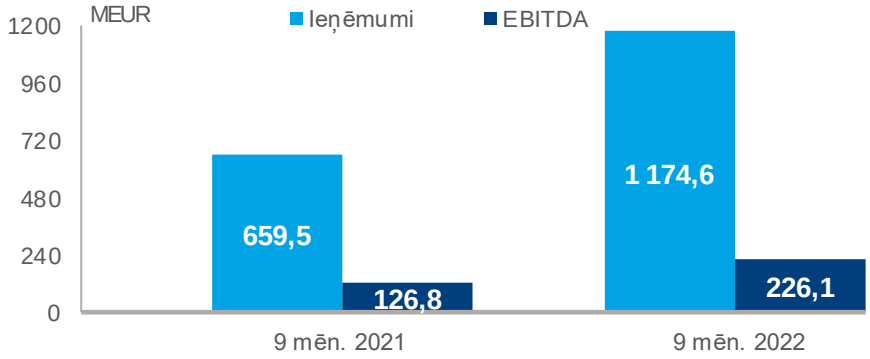
***Latvenergo* koncerna finanšu rādītāji**		**9 mēn. 2022**	**9 mēn. 2021**	**Δ**	**Δ, %**
Ieņēmumi	milj. EUR	1 174,6	659,5	515,0	78 %
EBITDA	milj. EUR	226,1	126,8	99,4	78 %
Peļņa	milj. EUR	104,3	26,4	77,9	295 %
Aktīvi	milj. EUR	4 040,9	3 313,6	727,3	22 %

Latvenergo koncerna ieņēmumi un EBITDA pieauguši par 78 %

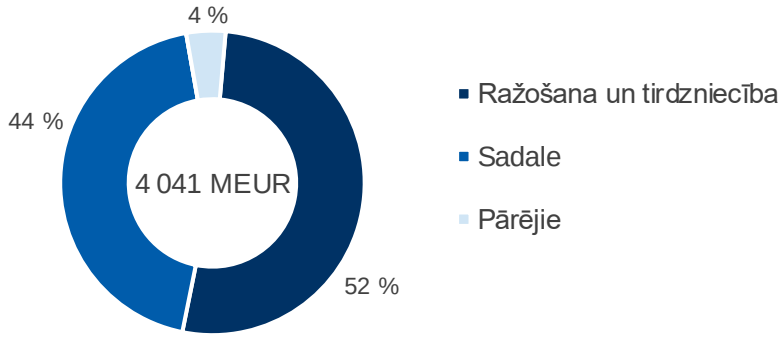
Latvenergo koncerna EBITDA ir par 99,4 miljoniem EUR jeb 78 % lielāka nekā 2021. gada 9 mēnešos, un tā sasniedza 226,1 miljonu EUR. To pozitīvi galvenokārt ietekmēja elektroenerģijas pārdošanas cenu pielāgošana tirgus situācijai, par 6 % lielāka Daugavas HES izstrāde, kā arī sekmīgi noslēgtie finanšu instrumenti, kas daļēji ierobežoja negatīvo ietekmi izmaksu pieaugumam līdz ar būtisko energoresursu cenu kāpumu tirgū. Pārskata periodā Latvijā elektroenerģijas *spot* cena pieauga 3,3 reizes, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn. Savukārt dabasgāzes cenas bija vairāk nekā četras reizes, un emisiju kvotu cenas – gandrīz divas reizes augstākas.

Koncerna peļņa pārskata periodā sasniedza 104,3 miljonus EUR.

Ieņēmumi un EBITDA



Aktīvi



Ražošana un tirdzniecība

Segmenta % īpatsvars *Latvenergo* koncernā

Ieņēmumi
80 %

EBITDA
71 %

Aktīvi
52 %

Darbinieki
31 %

Pārskata periodā ražošanas un tirdzniecības segments pēc ieņēmumiem un EBITDA ir lielākais *Latvenergo* koncerna darbības segments. Lielāko daļu jeb 93 % no ražošanas un tirdzniecības segmenta ieņēmumiem veidoja elektroenerģijas pakalpojumu un dabasgāzes tirdzniecības ieņēmumi, bet 7 % – siltumenerģijas ieņēmumi.

Segmenta ieņēmumus pozitīvi ietekmēja par 494,0 miljoniem EUR lielāki ieņēmumi no enerģijas pārdošanas, ko galvenokārt noteica augstākas elektroenerģijas un dabasgāzes tirgus cenas. Tāpat segmenta ieņēmumus pozitīvi ietekmēja par 20,2 miljoniem EUR lielāki ieņēmumi no pārdotās siltumenerģijas, pieaugot vidējai siltumenerģijas realizācijas cenai, ko savukārt noteica augstāka dabasgāzes tirgus cena.

Savukārt segmenta EBITDA pozitīvi ietekmēja elektroenerģijas pārdošanas cenu pielāgošana tirgus situācijai, par 6 % lielāka Daugavas HES izstrāde, kā arī sekmīgi noslēgtie finanšu instrumenti, kas daļēji ierobežoja negatīvo ietekmi izmaksu pieaugumam līdz ar būtisko energoresursu cenu kāpumu tirgū.

2022. gada 9 mēnešos saražotas 2 729 GWh elektroenerģijas, kas atbilst 70 % no mazumtirdzniecībā pārdotās elektroenerģijas (2021. gada attiecīgajā periodā – 68 %).

Darbības rādītāji		**9 mēn. 2022**	**9 mēn. 2021**	**Δ**	**Δ, %**
Pārdotā elektroenerģija	GWh	5 352	6 884	–1 532	–22 %
*Mazumtirdzniecībā pārdotā elektroenerģija**	GWh	*3 892*	*4 987*	*– 1 096*	*–22 %*
*Vairumtirdzniecībā pārdotā elektroenerģija***	GWh	*1 460*	*1 897*	*–436*	*–23 %*
Mazumtirdzniecībā pārdotā dabasgāze	GWh	719	677	42	6 %
Elektroenerģijas izstrāde	GWh	2 729	3 407	–678	–20 %
Daugavas HES	GWh	*2 242*	*2 105*	*137*	*6 %*
TEC	GWh	*465*	*1 283*	*–817*	*–64 %*
Liepājas ražotnes un mazās stacijas	GWh	*21*	*19*	*2,3*	*12 %*
Siltumenerģijas izstrāde	GWh	1 147	1 320	–174	–13 %
TEC	GWh	*980*	*1 140*	*–160*	*–14 %*
Liepājas ražotnes	GWh	*166*	*180*	*–14*	*–8 %*

Finanšu rādītāji		**9 mēn. 2022**	**9 mēn. 2021**	**Δ**	**Δ, %**
Ieņēmumi	milj. EUR	952,7	429,9	522,9	122 %
EBITDA	milj. EUR	160,5	34,5	126,0	365 %
Aktīvi	milj. EUR	2 092,7	1 375,2	717,4	52 %
Kapitālieguldījumi	milj. EUR	14,0	25,5	–11,5	–45 %

** iekļaujot saimniecisko patēriņu*
*** tai skaitā OI ietvaros iepirktās enerģijas pārdošana Nord Pool*

Ražošana un tirdzniecība

Ražošana

Latvenergo koncerns ir lielākais zaļās elektroenerģijas ražotājs Baltijā, savukārt kopējais saražotās elektroenerģijas apjoms pārskata periodā veidoja 23 % no kopējā Baltijā izstrādātā elektroenerģijas apjoma. *Latvenergo* savās elektrostacijās ir saražojis 2 729 GWh elektroenerģijas un 1 147 GWh siltumenerģijas.

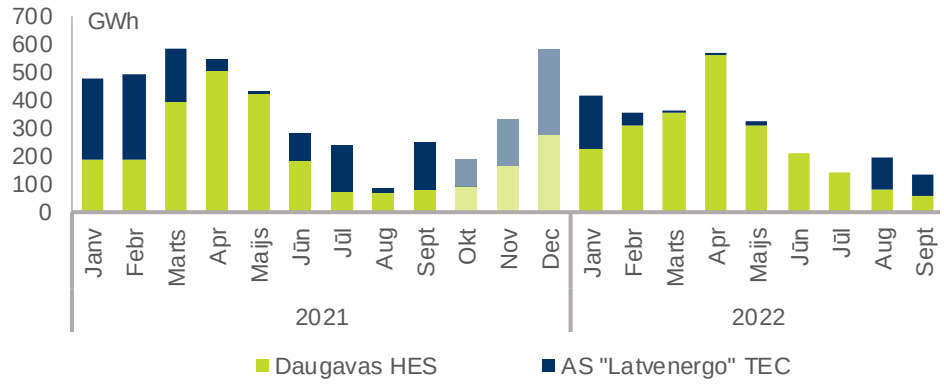
> *Latvenergo* – zaļās enerģijas ražošanas līderis Baltijā

2022. gada 9 mēnešos elektroenerģijas izstrādes apjoms Daugavas HES ir palielināts par 6 %, un tas ir 2 242 GWh. Daugavas HES izstrādi ietekmēja lielāka ūdens pietece Daugavā. Kā liecina Latvijas Vides, ģeoloģijas un meteoroloģijas centra dati, vidējā ūdens pietece Daugavā pārskata periodā bija 569 m^3/s, bet attiecīgajā periodā pērn tā bija 535 m^3/s.

Elektroenerģijas izstrāde AS "Latvenergo" TEC sasniedza 465 GWh, kas ir par 64 % mazāk nekā 2021. gada 9 mēnešos. Izstrādes samazinājumu noteica vairāk nekā četras reizes augstāka dabasgāzes cena, kas ir pamata kurināmais AS "Latvenergo" TEC, kā arī gandrīz divas reizes augstāka CO_2 kvotu cena. AS "Latvenergo" TEC darbība tiek pielāgota elektroenerģijas tirgus apstākļiem un siltumenerģijas pieprasījumam.

Palielinoties elektroenerģijas izstrādei Daugavas HES un samazinoties AS "Latvenergo" TEC izstrādei, būtiski pieaudzis atjaunīgās elektroenerģijas īpatsvars, kas 9 mēnešu periodā sasniedzis rekordaugstu līmeni – 83 % (2021. gada 9 mēnešos – 62 %).

Daugavas HES un AS "Latvenergo" TEC izstrāde



9 mēn. 2022

2 242 GWh	+6 %
465 GWh	- 64 %

Saražotās siltumenerģijas apjoms ir samazinājies par 13 %, ko ietekmēja siltāki laikapstākļi, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn. Kā liecina Centrālās statistikas pārvaldes dati, vidējā gaisa temperatūra apkures sezonā Rīgā pārskata periodā bija +2,5 grādi pēc Celsija, bet attiecīgajā periodā pērn tā bija +0,7.

Ražošana un tirdzniecība

Tirdzniecība

Pārskata periodā par 7 % palielinājies *Latvenergo* koncerna elektroenerģijas klientu portfelis, kuru veido vairāk nekā 800 tūkstoši klientu, t. sk. ārpus Latvijas – vairāk nekā 160 tūkstoši klientu. Kopējais elektroenerģijas portfeļa klientu skaits uzrāda pozitīvu pieaugumu gan biznesa, gan mājsaimniecības klientu segmentos, ko galvenokārt nosaka klientu skaita pieaugums Lietuvas mājsaimniecību tirgū.

Klientu skaits palielināts par 7 %

2022. gada 9 mēnešos *Latvenergo* saviem klientiem Baltijā pārdeva 3 892 GWh, kas ir par 22 % mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Samazinājumu galvenokārt noteica pārdošanas stratēģijas pārskatīšana lielo klientu segmentā, mazinot starpību starp koncerna pārdoto un saražoto elektroenerģijas apjomu augstu un svārstīgu elektroenerģijas tirgus cenu apstākļos.

Ārpus Latvijas pārdotās elektroenerģijas apjoms veido aptuveni 35 % no kopējā mazumtirdzniecībā pārdotās elektroenerģijas apjoma. *Latvenergo* koncerna pārdotās elektroenerģijas apjoms Latvijā ir 2 512 GWh, Lietuvā – 847 GWh, un Igaunijā – 533 GWh.

Savukārt dabasgāzes tirdzniecības segmentā *Latvenergo* klientu skaits ir pieaudzis par 14 %, septembra beigās pārsniedzot 20 tūkstošus klientu. Ņemot vērā dabasgāzes cenu pieaugumu tirgū, Latvijā pieprasījums pēc tās samazinājies par teju 30 %, salīdzinot ar 2021. gada 9 mēnešu periodu. Neskatoties uz to, *Latvenergo* pārdotās dabasgāzes apjoms mazumtirdzniecības klientiem palielinājies par 6 %, un tas sasniedz 719 GWh.

Pieaugot tirgus pieprasījumam pēc atjaunīgās enerģijas, būtiski palielinājies pieprasījums pēc saules paneļiem. Koncerna noslēgto saules paneļu un saules parku daļu pārdošanas līgumu skaits Baltijā ir pieaudzis gandrīz 7 reizes, pārsniedzot 5 300. Skaita pieaugumu veicinājusi Latvijā pieejamā valsts atbalsta programmu ieviešana atjaunīgo energoresursu izmantošanai, kā arī noslēgtie attālināto saules parku līgumi Lietuvā. Kopējā *Latvenergo* koncerna mazumtirdzniecības klientiem uzstādītā saules paneļu jauda Baltijā pārsniedz jau 30 MW, līdz ar to *Latvenergo* ir viens no vadošajiem šī pakalpojuma sniedzējiem Baltijā. 2/3 no kopējās jaudas ir uzstādītas klientiem ārpus Latvijas.

Virzoties uz stratēģijā izvirzīto mērķi paplašināt un diversificēt ģenerācijas portfeli ar zaļajām tehnoloģijām, turpinās darbs ar saules parku projektu attīstību. Šobrīd darbībā atrodas jau četri *Elektrum* saules parki ar kopējo jaudu 11 MW, savukārt projekta vai celtniecības stadijā atrodas saules parki ar kopējo jaudu vairāk nekā 150 MW.

Pārskata periodā būtiski augusi klientu interese par individuālajiem energotehnoloģiju risinājumiem. *Elektrum* saviem klientiem Baltijā piedāvā efektīvākās siltumsūkņu tehnoloģijas, dabasgāzes apkures katlus, e-uzlādes iekārtas un citus risinājumus.

2022. gada 9 mēnešos būtiski audzis *Elektrum Drive* elektroauto uzlādes tīkls, sasniedzot 159 pieslēgvietu. Pārskata periodā veiktas vairāk nekā 16 000 uzlādes 254 MWh apmērā. Jūlijā Rīgā atklāta Baltijas valstīs jaudīgākā elektroauto uzlādes stacija ar 11 pieslēgvietām, no kurām 4 ir īpaši ātrās – ar uzlādes jaudu līdz 150 kW.

2022. gada 9 mēnešos paveiktais

- Mazumtirdzniecības klientiem esam pārdevuši 3 892 GWh elektroenerģijas
- Mazumtirdzniecības klientiem Baltijā pārdotas 719 GWh dabasgāzes
- Noslēgti vairāk nekā 5 300 saules paneļu un saules parku daļu līgumi Baltijā
- *Elektrum Drive* elektroauto uzlādes stacijās veiktas vairāk nekā 16 000 uzlādes

Ražošana un tirdzniecība

Obligātais iepirkums

Atbilstoši Elektroenerģijas tirgus likumam publiskā tirgotāja funkcijas Latvijā veic SIA "Enerģijas publiskais tirgotājs". OI izdevumi* publiskajam tirgotājam tiek kompensēti, Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem maksājot OIK, kuras apmēru, pamatojoties uz OI izmaksām, apstiprina SPRK.

Finanšu rādītāji		9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	Δ	Δ, %
OI un jaudas komponentes ieņēmumi	milj. EUR	35,6	86,5	–50,9	–59 %
OIK samazinājums – valsts atbalsts energoietilpīgiem uzņēmumiem	milj. EUR	1,8	2,6	–0,8	–30 %
OI izdevumi*	milj. EUR	9,2	71,6	–62,4	–87 %
t. sk. koģenerācija	milj. EUR	17,6	23,3	–5,7	–25 %
t. sk. atjaunīgie energoresursi	milj. EUR	–10,0	47,8	–57,8	–121 %

* OI izdevumi – obligātā iepirkuma ietvaros iepirktās elektroenerģijas izmaksas un garantētās jaudas maksājumi par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu, no kuriem ir atskaitīti ieņēmumi no iepirktās elektroenerģijas pārdošanas *Nord Pool* biržā un ieņēmumi par ražotāju atmaksāto atbalstu, un pieskaitītas obligātā iepirkuma balansēšanas izmaksas,

No 2022. gada 1. septembra netiek piemērota OIK maksa

Sākot ar 2022. gada 1. janvāri, vidējais OIK apmērs ir samazināts par 57 % – no 1,751 EUR centiem/kWh 2021. gadā līdz 0,755 EUR centam/kWh 2022. gadā. Finansējums OIK likmes samazinājumam tiek iegūts, šim mērķim novirzot daļu no AS "Latvenergo" dividendēm.

Energoresursu cenu ārkārtēja pieauguma samazinājuma pasākumu likuma ietvaros no 2022. gada 1. janvāra līdz 30. aprīlim galalietotājiem tika piemērots 100 % OIK maksas samazinājums, to pilnībā kompensējot no valsts budžeta.

Savukārt 2022. gada 6. septembrī tika pieņemts Ministru kabineta rīkojums Nr. 584 *Par kompleksiem pasākumiem obligātā iepirkuma komponentes problemātikas risināšanai un elektroenerģijas tirgus attīstībai*, kas paredz noteikt elektroenerģijas obligātā iepirkuma komponentes vidējo likmi no 2022. gada 1. septembra 0 EUR/MWh. Šobrīd norit darbs ar grozījumiem *Elektroenerģijas tirgus likumā*, kas paredz pilnībā atcelt OIK maksājumus elektroenerģijas galalietotājiem, savukārt ar OI saistītās izmaksas turpmāk plānots segt no valsts budžeta līdzekļiem, kas veidojas no saņemtajām AS "Latvenergo" dividendēm.

OI un jaudas komponentes ieņēmumi pārskata periodā bija par 50,9 miljoniem EUR mazāki nekā gadu iepriekš, ko noteica OIK samazinājums no 2022. gada 1. janvāra par 57 %, kā arī OIK maksājumu samazinājums pilnā apmērā no 2022. gada 1. septembra. Savukārt OI izdevumi samazinājās līdz 9,2 miljoniem EUR (2021. gada 9 mēnešos – 71,6 miljoni EUR), kas ir par 62,4 miljoniem EUR jeb 87 % mazāk. OI izmaksu samazinājumu noteica būtiski augstāka elektroenerģijas tirgus cena *Nord Pool* biržā (+226 %) par kuru tika pārdota OI ietvaros iepirktā elektroenerģija, kā arī no Latvijas ražotājiem iepirktās elektroenerģijas apjoma samazinājums par 47 %. Iepirktās elektroenerģijas apjoma samazinājumu noteica izsniegto OI atbalsta atļauju atcelšana, kā arī atbalsta perioda beigas arvien lielākam skaitam elektrostaciju. Papildu ietekmi noteica arī augstā dabasgāzes cena, kā rezultātā par 80 % ir samazinājies dabasgāzes koģenerācijas elektrostacijās saražotās elektroenerģijas apjoms. OI izdevumi koģenerācijas stacijām ir samazinājušies par 25 %, savukārt atjaunīgajiem energoresursiem – par 121 %.

Sadale

Segmenta % īpatsvars *Latvenergo* koncernā

Ieņēmumi
19 %

EBITDA
24 %

Aktīvi
44 %

Darbinieki
51 %

2022. gada 9 mēnešos segmenta ieņēmumi, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn, nav būtiski mainījušies, un tie ir 224,2 miljoni EUR. Savukārt EBITDA ir par 34 % mazāka un sasniedz 55,0 miljonus EUR. EBITDA negatīvi galvenokārt ietekmēja par 24,0 miljoniem EUR lielākas elektroenerģijas zudumu izmaksas, elektroenerģijas tirgus cenai Latvijā pieaugot 3,3 reizes salīdzinājumā ar attiecīgo periodu gadu atpakaļ.

Energoresursu cenu ārkārtēja pieauguma samazinājuma pasākumu likuma ietvaros no 2022. gada 1. janvāra līdz 30. aprīlim visiem elektroenerģijas galalietotājiem tika piemērots 100 % sadales pakalpojuma maksas samazinājums, to pilnībā kompensējot no valsts budžeta. Savukārt no 2022. gada 1. oktobra līdz 2023. gada 30. aprīlim elektroenerģijas sadales sistēmas pakalpojumu maksas samazinājums pilnā apmērā tiks piemērots juridiskām personām, izņemot valsts un pašvaldību iestādes, kā arī juridiskās personas, kuras izmanto mājsaimniecībām paredzēto sistēmas pakalpojumu tarifu.

AS "Sadales tīkls" kopš 2017. gada īsteno darbības efektivitātes paaugstināšanas programmu, kurā tiek veikta procesu pilnveidošana, personāla, transportlīdzekļu un bāzu skaita samazināšana. Līdz 2022. gada 30. septembrim programmas ietvaros AS "Sadales tīkls" darbavietu skaits ir samazināts par vairāk nekā 800. Uzņēmumā uzstādīto viedo elektroenerģijas skaitītāju apjoms sasniedz 1 037 tūkstošus, kas ir gandrīz 96 % no kopējā AS "Sadales tīkls" klientu elektroenerģijas skaitītāju skaita.

Darbības rādītāji		9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	Δ	Δ, %
Sadalītā elektroenerģija	GWh	4 640	4 772	–132	–3 %
Sadales zudumi	GWh	173	196	–23	–12 %
SAIFI	Skaits	2,0	1,7	0,3	15 %
SAIDI	Minūtes	188,0	155,0	33,0	21 %

Finanšu rādītāji		9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	Δ	Δ, %
Ieņēmumi	milj. EUR	224,2	225,4	–1,2	–1 %
EBITDA	milj. EUR	55,0	82,9	–28,0	–34 %
Aktīvi	milj. EUR	1 780,2	1 789,5	–9,4	–1 %
RAB	milj. EUR	1 581,3	1 579,4	1,9	0 %
Kapitālieguldījumi	milj. EUR	60,3	63,3	–3,0	–5 %

Pārskata periodā sadales sistēmas aktīvos veiktās investīcijas sasniedz 60,3 miljonus EUR, kas ir 2/3 no kopējām koncerna investīcijām. Sadales investīciju mērķis ir sekmēt kvalitatīvu un drošu energoapgādi un samazināt plānotu un neplānotu bojājumu izraisīto elektroenerģijas piegādes pārtraukumu biežumu un ilgumu, kā arī nodrošināt atbilstošu sprieguma kvalitāti. Intensīvais vētru periods, apledojums, sniega daudzums un aktīvāka negaisa sezona salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu radīja vairāk dažāda lieluma elektrotīkla bojājumus, kas būtiski ietekmēja SAIDI un SAIFI rādītājus pārskata periodā.

2022. gada 9 mēnešos segmenta zaudējumi pirms nodokļa ir 5,8 miljoni EUR (2021. gada 9 mēnešos – peļņa 22,1 miljons EUR).

Ņemot vērā milzīgo izmaksu pieaugumu, ko izraisa trīs būtiski faktori – elektroenerģijas pārvades sistēmas operatora AS "Augstsprieguma tīkls" plānotais pārvades tarifa sadārdzinājums vairāk nekā 100 % apmērā, augstā elektroenerģijas cena un kopējā inflācija, AS "Sadales tīkls" ir izstrādājis un šī gada novembrī iesniedzis izvērtēšanai SPRK jaunu tarifa projektu. Jaunais sadales tarifs varētu stāties spēkā 2023. gada 1. jūlijā.

2022. gada 9 mēnešos paveiktais

- Atjaunoti 806 km elektrolīniju
- Uzstādīti 68 tūkstoši viedo elektroenerģijas skaitītāju
- Iztīrīti 2 970 km elektrolīniju trašu

Investīcijas

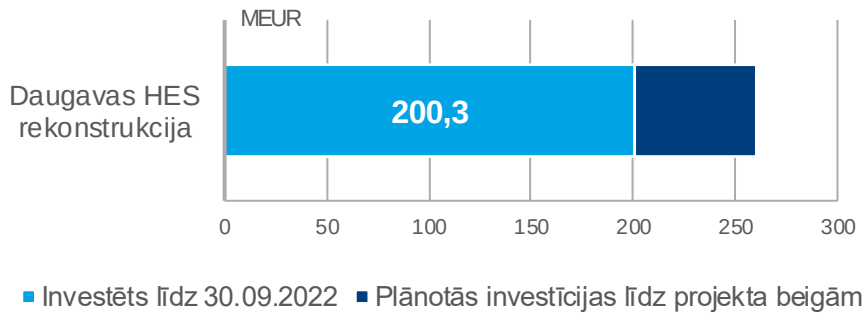
Kopējais *Latvenergo* koncerna investīciju apjoms 2022. gada 9 mēnešos ir 85,4 miljoni EUR, kas ir par 12 % jeb 11,4 miljoniem EUR mazāk, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn.

Lai nodrošinātu augstu tīkla pakalpojumu kvalitāti, tehniskos rādītājus un darbības drošumu, būtisks investīciju apjoms ir ieguldīts sadales tīklu modernizācijā. Pārskata periodā investīciju apjoms sadales tīklu aktīvos bija 71 % no kopējām investīcijām.

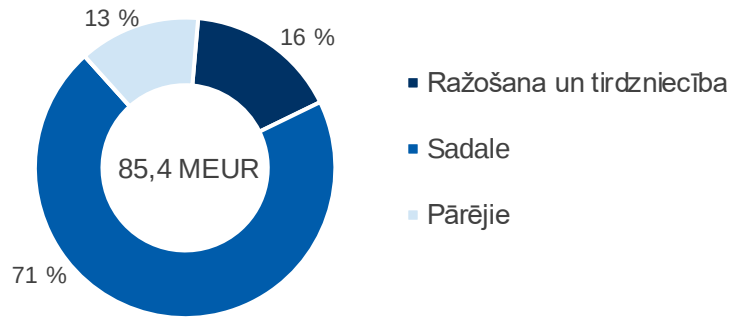
> Investīcijas sadales tīklu aktīvos – 2/3 no kopējā apjoma

Turpināta Daugavas HES hidroagregātu rekonstrukcija. Kopējais jau ieguldīto investīciju apjoms rekonstrukcijas programmā pārsniedz 200 miljonus EUR. Daugavas HES hidroagregātu atjaunošanas programma paredz veikt 11 hidroagregātu rekonstrukciju, lai nodrošinātu videi drošu, ilgtspējīgu un konkurētspējīgu saimniecisko darbību un efektīvu ūdens resursu izmantošanu. Pārskata periodā ekspluatācijā nodots viens Rīgas HES hidroagregāts, savukārt kopumā līdz 2022. gada 30. septembrim programmas ietvaros ekspluatācijā nodoti jau 8 rekonstruētie hidroagregāti. Kopējās rekonstrukcijas izmaksas pārsniegs 250 miljonus EUR. Rekonstrukcija nodrošinās hidroagregātu darbību vairāk nekā 40 gadu.

Būtiskākais investīciju projekts



Kapitālieguldījumi



Finansēšana un likviditāte

Investīciju projektu finansēšanu *Latvenergo* koncerns veic no pašu līdzekļiem un ārējā aizņemtā ilgtermiņa finansējuma, kas tiek regulāri un savlaicīgi piesaistīts finanšu un kapitāla tirgos.

Savlaicīgi plānota aizņemtā finansējuma piesaiste ir būtiska optimālas aizdevumu refinansēšanās riska vadības nodrošināšanai, kā arī aizdevumu pamatsummu atmaksu veikšanai saistošajā termiņā.

Pārskata periodā AS "Latvenergo" turpināja obligāciju emisiju trešās obligāciju piedāvājuma programmas 200 miljonu EUR apmērā ietvaros un 2022. gada 5. maijā emitēja 5 gadu zaļās obligācijas par kopējo summu 100 miljoni EUR pēc nominālvērtības ar dzēšanas termiņu 2027. gada 5. maijā, fiksēto procentu likmi (kuponu) un ienesīgumu 2,42 % apmērā. Emitētās obligācijas no 2022. gada 6. maija tiek kotētas AS "Nasdaq Riga".

Obligācijas emitētas zaļo obligāciju formātā, atbilstoši AS "Latvenergo" Zaļo obligāciju satvaram. Ārējais eksperts *CICERO Shades of Green* AS "Latvenergo" Zaļo obligāciju satvaru ir novērtējis ar augstāko vērtējumu – *Tumši zaļš*, norādot uz plānoto projektu atbilstību ilgtermiņa vides aizsardzības un klimata pārmaiņu samazināšanas mērķiem, kā arī uzņēmuma labu pārvaldību un caurskatāmību.

Pēc pārskata perioda beigām AS "Latvenergo" piesaistīja jaunus ilgtermiņa aizņēmumus no komercbankām 200 miljonu EUR apmērā *Latvenergo* koncerna zaļo investīciju finansēšanai un refinansēšanai.

2022. gada 30. septembrī koncerna aizņēmumi ir 970,0 miljoni EUR (2021. gada 30. septembrī – 751,4 miljoni EUR), no kuriem ilgtermiņa aizņēmumi veido 804,6 miljoni EUR (2021. gada 30. septembrī – 751,0 miljoni EUR) un kas ietver ilgtermiņa aizņēmumus no komercbankām un starptautiskajām finanšu institūcijām un zaļās obligācijas 150 miljonu EUR apmērā.

Latvenergo koncerna ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas grafiks

Ārējā finansējuma piesaistes avoti ilgtermiņā ir mērķtiecīgi diversificēti, tādējādi izveidojot sabalansētu finansējuma piesaistes avotu īpatsvaru kopējā aizņēmumu portfelī.

2022. gada 30. septembrī visi aizņēmumi ir eirovalūtā. Ilgtermiņa aizņēmumu vidējais svērtais atmaksas periods ir 3,9 gadi (2021. gada 30. septembrī 4,0 gadi); vidējā svērtā efektīvā procentu likme (kopā ar procentu mijmaiņas darījumiem) ir 1,0 % (2021. gada 30. septembrī – 1,2 %). Tāpat ir nodrošināti saistību segšanai pietiekami kredītu apkalpošanas rādītāji (parāda seguma attiecības rādītājs – 1,76).

Latvenergo koncerna esošajos aizņēmumu līgumos visi noteiktie finanšu rādītāju ierobežojumi pārskata periodā ir ievēroti.

2022. gada 24. janvārī *Moody's* ir atjaunojusi AS "Latvenergo" kredītreitinga analīzi, saglabājot AS "Latvenergo" kredītreitingu nemainītu investīciju pakāpes Baa2 līmenī ar stabilu nākotnes perspektīvu. Reitings Baa2 ir nemainīgi stabils jau astoto gadu pēc kārtas, apliecinot *Latvenergo* koncerna stabilitāti un finansiālo uzticamību.

Finanšu risku vadība

Latvenergo koncerna darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem: tirgus riskiem, kredītriskam un likviditātes, un naudas plūsmas riskam. *Latvenergo* koncerna Finanšu risku vadības politika ir veidota tā, lai samazinātu šo risku potenciāli negatīvo efektu uz finanšu rezultātiem. Finanšu risku vadības ietvaros *Latvenergo* koncerns izmanto finanšu risku kontroles un veic risku ierobežošanas pasākumus, samazinot risku atvērtajās pozīcijās.

a) Tirgus riski

I) Cenas risks

Cenas risks var negatīvi ietekmēt *Latvenergo* koncerna finanšu rezultātus, ja tiek novērota ražošanas ieņēmumu samazināšanās vai arī nesaskaņotība starp mainīgajām tirgus cenām un fiksētajām mazumtirdzniecības cenām.

Galvenie avoti, kas *Latvenergo* koncernu pakļauj cenu riskam, ir mainīgās elektroenerģijas tirgus cenas *Nord Pool* biržā Baltijas valstu tirdzniecības apgabalos un dabasgāzes cena TEC kurināmā vajadzībām. Koncerna finanšu rezultātus var negatīvi ietekmēt elektroenerģijas tirgus cenas svārstības, kas atkarīgas no laikapstākļiem Ziemeļvalstīs, resursu cenām pasaules tirgos, kā arī lokālu faktoru (ūdens pieejamības un gaisa temperatūras) iespaids uz elektroenerģijas ražošanas iespējām. Pieprasījuma – piedāvājuma faktoru un sezonālu svārstību dēļ dabasgāzes cenas izmaiņas var negatīvi ietekmēt starpību starp fiksētajām mazumtirdzniecības cenām līgumos ar klientiem un TEC mainīgajām ražošanas izmaksām.

Cenu riska ierobežošanai *Latvenergo* koncerns izmanto ilgtermiņa fiksētu cenu piegāžu līgumus ar klientiem, elektroenerģijas atvasinātos finanšu instrumentus un dabasgāzes piegādes par fiksētām cenām. Cenu riska ietekme uz ražošanu tiek slēgta pakāpeniski, līdz kārtējā gada sākumam veicot cenas fiksēšanu 55–60 % no plānotā elektroenerģijas izstrādes apjoma. Tālāku riska aizvēršanu ierobežo Daugavas HES izstrādes sezonālais raksturs.

II) Procentu likmju risks

Procentu likmju risks *Latvenergo* koncernā galvenokārt rodas no aizņēmumiem, kuriem ir noteikta mainīga procentu likme, radot risku, ka finanšu izmaksas koncernā būtiski palielinās, pieaugot atsauces likmei. Aizņēmumiem no kredītiestādēm galvenokārt ir mainīgā procentu likme, kas veidojas no 6 mēnešu EURIBOR un pievienotās likmes. *Latvenergo* koncerna Finanšu risku vadības politika nosaka, ka vidējās fiksētās likmes īpatsvars aizņēmumu portfelī (ņemot vērā atvasināto finanšu instrumentu un emitēto obligāciju efektu) jāuztur virs 35 %, bet vidējais fiksētās likmes periods – robežās no 1 līdz 4 gadiem. Ņemot vērā noslēgtos procentu likmju mijmaiņas darījumus un emitētās obligācijas ar fiksēto procentu likmi, 2022. gada 30. septembrī 36 % no ilgtermiņa aizņēmumiem ir nofiksēta procentu likme, un vidējais fiksētās procentu likmes periods ir 1,8 gadi.

III) Valūtas risks

Valūtas risks rodas, ja nākotnes transakcija vai aktīvi, vai saistības ir izteikti citā valūtā nekā funkcionālā valūta.

2022. gada 30. septembrī visi *Latvenergo* koncerna aizņēmumi ir eiro, un pārskata periodā *Latvenergo* koncernam nebija investīciju, kuras būtu pakļautas vērā ņemamam valūtas riskam.

Gadījumos, kad būtu nepieciešama valūtas riska ierobežošana, Finanšu risku vadības politika nosaka valūtas nākotnes maiņas darījumu slēgšanu.

b) Kredītrisks

Kredītrisks tiek pārvaldīts *Latvenergo* koncerna līmenī. To galvenokārt rada nauda un naudas ekvivalenti, atvasinātie finanšu instrumenti un noguldījumi bankās, pircēju un pasūtītāju parādi. Pircēju un pasūtītāju parādu kredītriska koncentrāciju samazina plašais *Latvenergo* koncerna klientu skaits, jo koncernam nav nozīmīgas kredītriska koncentrācijas attiecībā uz kādu darījumu partneri vai līdzīgu darījumu partneru grupu.

Kredītrisks saistībā ar naudu un īstermiņa noguldījumiem bankās tiek pārvaldīts, sabalansējot finanšu aktīvu un instrumentu izvietojumu, lai vienlaikus izvēlētos izdevīgākos piedāvājumus un samazinātu risku zaudēt finanšu līdzekļus. Pārskata periodā noteiktie kredītlimiti nav pārsniegti, un *Latvenergo* koncerns nesagaida būtiskus zaudējumus līdz ar kredītriska iestāšanos.

c) Likviditātes un naudas plūsmas risks

Latvenergo koncerna likviditātes un naudas plūsmas riska ierobežošanas mērķis ir uzturēt atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu vai nodrošināt atbilstošu finansējumu, izmantojot banku piešķirtās kredītlīnijas, lai pildītu savas esošās un paredzamās saistības, kā arī lai kompensētu naudas plūsmas svārstības, kas radušās dažādu finanšu risku ietekmē. 2022. gada 30. septembrī *Latvenergo* koncerna likvīdie aktīvi (nauda un noguldījumi īstermiņa depozītos līdz 3 mēnešiem) sasniedz 52,2 miljonus EUR (2021. gada 30. septembrī – 47,4 miljoni EUR), savukārt likviditātes koeficients ir 1,2 (1,1).

Latvenergo koncerns nepārtraukti uztur koncerna naudas plūsmas un likviditātes prognozes, kas sastāv no pieejamo aizņēmumu un naudas, un naudas ekvivalentu kopējā apjoma izvērtējuma.

AS "Latvenergo" galvenie rādītāji

AS "Latvenergo" darbības rādītāji

		9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	9 mēn. 2020
Pārdotā elektroenerģija	GWh	3 370	3 947	4 039
Mazumtirdzniecībā pārdotā elektroenerģija[2]	GWh	2 512	2 989	3 121
Vairumtirdzniecībā pārdotā elektroenerģija[3]	GWh	858	958	918
Mazumtirdzniecībā pārdotā dabasgāze	GWh	621	522	280
Elektroenerģijas izstrāde	GWh	2 247	3 391	3 271
Siltumenerģijas izstrāde	GWh	980	1 140	951
Darbinieku skaits		1 301	1 276	1 278
Moody's kredītreitings		Baa2 (stabils)	Baa2 (stabils)	Baa2 (stabils)

AS "Latvenergo" finanšu rādītāji

		9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	9 mēn. 2020
Ieņēmumi	milj. EUR	736,6	331,4	283,0
EBITDA [1)*]	milj. EUR	166,8	36,8	165,1
Peļņa	milj. EUR	125,5	34,7	148,5
Aktīvi	milj. EUR	3 527,4	2 750,2	2 781,8
Pašu kapitāls	milj. EUR	2 025,8	1 676,1	1 752,0
Neto aizņēmumi [1)*]	milj. EUR	914,8	695,7	576,9
Kapitālieguldījumi	milj. EUR	21,7	21,3	38,6

AS "Latvenergo" finanšu koeficienti

	9 mēn. 2022	9 mēn. 2021	9 mēn. 2020
Pašu kapitāla atdeve (ROE) [1)]	9,2 %	2,4 %	9,2 %
Neto aizņēmumi pret pašu kapitālu	45 %	42 %	33 %
EBITDA rentabilitāte[1)]	22 %	16 %	51 %

* Veikts pārrēķins līdz 2020. gada 10. jūnijam, finanšu rādītājos un finanšu koeficientos izkļaujot pārtraucamo darbību (pārvades sistēmas aktīvi). Plašāku informāciju skatīt 2020. gada pārskatā.
1) Formulu saraksts pieejams pārskata 22. lappusē
2) iekļaujot saimniecisko patēriņu
3) tai skaitā OI ietvaros iepirktās enerģijas pārdošana *Nord Pool*

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz AS "Latvenergo" valdes rīcībā esošo informāciju, *Latvenergo* konsolidētie un AS "Latvenergo" nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. septembrī, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavoti atbilstoši ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par *Latvenergo* koncerna un AS "Latvenergo" aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Vadības ziņojumā ietvertā informācija ir patiesa.

Latvenergo konsolidētos un AS "Latvenergo" nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. septembrī, AS "Latvenergo" valde ir apstiprinājusi 2022. gada 22. novembrī un pilnvarojusi parakstīt valdes locekli Guntaru Baļčūnu.

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

Guntars Baļčūns valdes loceklis

2022. gada 22. novembris

Formulas

Lai nodrošinātu objektīvu un salīdzināmu finanšu rezultātu atspoguļošanu, *Latvenergo* koncerns un AS "Latvenergo" izmanto virkni finanšu rādītāju un koeficientu, kas tiek aprēķināti, pamatojoties uz finanšu pārskatiem.

Ņemot vērā nozarē biežāk izmantojamos finanšu rādītājus un koeficientus, *Latvenergo* koncerna stratēģijā 2022.– 2026. gadam noteiktos finanšu mērķus, kā arī koncerna aizņēmumu līgumos noteiktos finanšu ierobežojumus, *Latvenergo* koncerns ir noteicis un izmanto šādus finanšu rādītājus un koeficientus:

- rentabilitātes rādītājus – EBITDA; EBITDA rentabilitāte; aktīvu atdeve (ROA); pašu kapitāla atdeve (ROE); ROE bez sadales; ieguldītā kapitāla atdeve (ROCE);
- kapitāla struktūras rādītājus – neto aizņēmumi; kapitāla attiecības rādītājs; neto aizņēmumi / EBITDA; neto aizņēmumi pret pašu kapitālu; parāda seguma attiecības rādītājs; koriģēti pamatdarbības līdzekļi (FFO) pret neto aizņēmumiem
- likviditātes rādītājus – likviditātes koeficients;
- dividenžu politikas rādītāju – dividenžu izmaksas rādītājs.

No aizņēmumu līgumiem izrietošie finanšu rādītāji ir: kapitāla attiecības, neto aizņēmumi / EBITDA un parāda seguma attiecības rādītājs. Pārējie, t.sk. arī neto aizņēmumi / EBITDA rādītājs, ir nozarē biežāk izmantojamie rādītāji.

Finanšu rādītāji, koeficientu definīcijas un komponentes ir aprakstītas zemāk.

Atspoguļotie finanšu rādītāji un koeficienti nav mainīti salīdzinājumā ar 2021. gada pārskatu.

Neto aizņēmumi* = aizņēmumi pārskata perioda beigās – nauda un naudas ekvivalenti pārskata perioda beigās

Koriģēti pamatdarbības līdzekļi (FFO) =
pamatdarbības līdzekļi (FFO) – valsts kompensācija par garantēto atbalstu TEC par uzstādīto elektrisko jaudu

$$\text{Koriģēti pamatdarbības līdzekļi (FFO) / neto aizņēmumi} = \frac{\text{koriģēts FFO (12 mēnešu periodā)}}{\text{(neto aizņēmumi 12 mēnešu perioda sākumā + neto aizņēmumi pārskata perioda beigās)/2}} \times 100\ \%$$

$$\text{Neto aizņēmumi pret EBITDA} = \frac{\text{(neto aizņēmumi 12 mēnešu perioda sākumā + neto aizņēmumi 12 mēnešu perioda beigās)} \times 0{,}5}{\text{EBITDA (12 mēnešu periodā)}}$$

$$\text{EBITDA rentabilitāte} = \frac{\text{EBITDA (12 mēnešu periodā)}}{\text{ieņēmumi (12 mēnešu periodā)}} \times 100\ \%$$

$$\text{Neto aizņēmumi pret pašu kapitālu} = \frac{\text{neto aizņēmumi pārskata perioda beigās}}{\text{pašu kapitāls pārskata perioda beigās}} \times 100\ \%$$

$$\text{Aktīvu atdeve (ROA)} = \frac{\text{peļņa (12 mēnešu periodā)}}{\text{(aktīvi 12 mēnešu perioda sākumā + aktīvi pārskata perioda beigās)/2}} \times 100\ \%$$

$$\text{Pašu kapitāla atdeve (ROE)} = \frac{\text{peļņa (12 mēnešu periodā)}}{\text{(pašu kapitāls 12 mēnešu perioda sākumā + pašu kapitāls 12 mēnešu perioda beigās)/2}} \times 100\ \%$$

ROE bez sadales = (koncerna peļņa – AS "Sadales tīkls" peļņa (12 mēnešu periodā)) / ((koncerna pašu kapitāls – AS "Sadales tīkls" pašu kapitāls (12 mēnešu perioda sākumā) + koncerna pašu kapitāls – AS "Sadales tīkls" pašu kapitāls (12 mēnešu perioda beigās)) / 2)

$$\text{Ieguldītā kapitāla atdeve (ROCE)} = \frac{\text{saimnieciskās darbības peļņa (12 mēnešu periodā)}}{\text{(pašu kapitāls 12 mēnešu perioda sākumā + pašu kapitāls pārskata perioda beigās)/2 + aizņēmumu vidējā vērtība}} \times 100\ \%$$

$$\text{Aizņēmumu vidējā vērtība} = \frac{\text{aizņēmumi no kredītiestādēm 12 mēnešu perioda sākumā + aizņēmumi no kredītiestādēm 12 mēnešu perioda beigās}}{2}$$

$$\text{Parāda seguma attiecības rādītājs} = \frac{\text{(pārskata perioda peļņa +– ārkārtas posteņi + nolietojums + procentu izmaksas}}{\text{pamatsummu maksājumi + procentu maksājumi}}$$

$$\text{Likviditātes koeficients} = \frac{\text{apgrozāmie līdzekļi pārskata perioda beigās}}{\text{īstermiņa kreditori pārskata perioda beigās}}$$

$$\text{Kapitāla attiecības rādītājs} = \frac{\text{pašu kapitāls pārskata perioda beigās}}{\text{aktīvi pārskata perioda beigās}} \times 100\ \%$$

$$\text{Dividenžu izmaksas rādītājs} = \frac{\text{izmaksātās dividendes pārskata gadā}}{\text{mātessabiedrības peļņa iepriekšējā pārskata gadā}} \times 100\ \%$$

* Veikts pārrēķins līdz 2020. gada 10. jūnijam, finanšu rādītājos un finanšu koeficientos izkļaujot pārtraucamo darbību (pārvades sistēmas aktīvi)

Izmantotie saīsinājumi

AER –	atjaunīgie energoresursi
bbl –	naftas barels (158,99 litri)
Daugavas HES –	Daugavas hidroelektrostacijas
EBITDA –	ieņēmumi pirms procentiem, uzņēmumu ienākuma nodokļa, asociēto sabiedrību peļņas vai zaudējumu daļas, nolietojuma un amortizācijas, un nemateriālo ieguldījumu, un pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma
ES –	Eiropas Savienība
GW –	gigavats
IAM –	ilgtspējīgas attīstības mērķi
LET–	AS "Latvijas elektriskie tīkli"
MK –	Ministru kabinets
MW –	megavats
MWh –	megavatstunda (1 000 000 MWh = 1 000 GWh = 1 TWh)
OI –	obligātais iepirkums
RAB –	Regulēto aktīvu bāze
SDG –	sašķidrinātā dabasgāze
TEC –	AS "Latvenergo" termoelektrostacijas
TTF –	Nīderlandes dabasgāzes virtuālais tirdzniecības punkts
SAIDI –	vidējais elektroenerģijas piegādes pārtraukuma ilguma indekss (*System Average Interruption Duration Index*)
SAIFI –	vidējais elektroenerģijas piegādes pārtraukumu skaita indekss (*System Average Interruption Frequency Index*)
SPRK –	Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija

Nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

EUR'000

	Pielikums	Koncerns 01/01-30/09/2022	Koncerns 01/01-30/09/2021	Mātessabiedrība 01/01-30/09/2022	Mātessabiedrība 01/01-30/09/2021
Ieņēmumi	4	1 174 584	659 543	736 554	331 442
Pārējie ieņēmumi		26 253	21 174	24 234	19 852
Izejvielas un materiāli	5	(841 055)	(437 510)	(527 003)	(257 463)
Personāla izmaksas		(89 368)	(82 028)	(40 727)	(34 993)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(44 287)	(34 405)	(26 222)	(21 990)
EBITDA		**226 127**	**126 774**	**166 836**	**36 848**
Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums	7, 8	(115 733)	(92 076)	(52 314)	(28 896)
Saimnieciskās darbības peļņa		**110 394**	**34 698**	**114 522**	**7 952**
Finanšu ieņēmumi	6 a	1 090	1 885	7 369	8 855
Finanšu izmaksas	6 b	(6 914)	(6 949)	(6 933)	(7 058)
No meitassabiedrībām saņemtās dividendes		–	–	10 585	24 978
Peļņa pirms nodokļa		**104 570**	**29 634**	**125 543**	**34 727**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(311)	(3 231)	–	–
Pārskata perioda peļņa		**104 259**	**26 403**	**125 543**	**34 727**
Peļņa attiecināma uz:					
- mātessabiedrības akcionāru		105 105	25 527	125 543	34 727
- nekontrolējošo līdzdalību		(846)	876	–	–

EBITDA – saimnieciskās darbības peļņa pirms nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācijas, nolietojuma un vērtības samazinājuma (*Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortisation*)

Visaptverošo ienākumu pārskats

EUR'000

	Pielikums	Koncerns 01/01–30/09/2022	Koncerns 01/01–30/09/2021	Mātessabiedrība 01/01–30/09/2022	Mātessabiedrība 01/01–30/09/2021
Pārskata perioda peļņa		**104 259**	**26 403**	**125 543**	**34 727**
Pārējie visaptverošie zaudējumi, kas pārklasificējami uz peļņu vai zaudējumiem nākamajos periodos:					
- zaudējumi no riska ierobežošanas rezerves izmaiņām	13	(18 331)	(6 852)	(18 331)	(6 852)
Neto pārējie visaptverošie zaudējumi, kas pārklasificējami uz peļņu vai zaudējumiem nākamajos periodos		**(18 331)**	**(6 852)**	**(18 331)**	**(6 852)**
Pārējie visaptverošie ienākumi, kas nav jāpārklasificē uz peļņu vai zaudējumiem nākamajos periodos:					
– ienākumi no ilgtermiņa aktīvu pārvērtēšanas		227 696	–	227 696	–
Neto pārējie visaptverošie ienākumi, kas nav jāpārklasificē uz peļņu vai zaudējumiem nākamajos periodos		**227 696**	**–**	**227 696**	**–**
Kopā pārējie visaptverošie ienākumi / (zaudējumi) pārskata periodā		**209 365**	**(6 852)**	**209 365**	**(6 852)**
Kopā visaptverošie ienākumi pārskata periodā		**313 624**	**19 551**	**334 908**	**27 875**
Visaptverošie ienākumi / (zaudējumi) attiecināmi uz:					
- mātessabiedrības akcionāru		*314 470*	*18 675*	*334 908*	*27 875*
- nekontrolējošo līdzdalību		*(846)*	*876*	–	–

Pārskats par finanšu stāvokli

EUR'000

	Pielikums	Koncerns 30/09/2022	Koncerns 31/12/2021	Mātessabiedrība 30/09/2022	Mātessabiedrība 31/12/2021
AKTĪVI					
Ilgtermiņa aktīvi					
Nemateriālie ieguldījumi	7 a	51 077	53 557	16 991	17 406
Pamatlīdzekļi	7 c	3 023 335	2 826 654	1 264 875	1 066 973
Tiesības lietot aktīvus	8	8 118	8 312	4 960	5 143
Ieguldījuma īpašumi	7 d	3 131	3 316	3 565	3 602
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	9	40	40	647 320	645 218
Ilgtermiņa aizdevumi saistītajām pusēm	19 e	–	–	499 611	477 010
Citi ilgtermiņa debitori	11 c	5 637	2 544	441	441
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa aktīvs		–	79	–	–
Atvasinātie finanšu instrumenti	15	8 443	–	8 443	–
Ilgtermiņa aktīvi kopā		**3 099 781**	**2 894 502**	**2 446 206**	**2 215 793**
Apgrozāmie līdzekļi					
Krājumi	10	613 572	192 132	582 616	171 287
Īstermiņa nemateriālie ieguldījumi	7 b	32 903	24 266	32 903	24 266
Parādi no līgumiem ar klientiem	11 a	196 919	181 136	150 142	110 638
Citi īstermiņa debitori	11 b, c	41 729	59 740	51 344	45 402
Nākamo periodu izmaksas		2 466	1 235	1 441	949
Īstermiņa aizdevumi saistītajām pusēm	19 e	–	–	217 136	229 368
Uzņēmumu ienākuma nodokļa avansa maksājums		–	65	–	–
Atvasinātie finanšu instrumenti	15	1 365	25 735	1 259	25 466
Nauda un naudas ekvivalenti	12	52 156	97 079	44 319	92 418
Apgrozāmie līdzekļi kopā		**941 110**	**581 388**	**1 081 160**	**699 794**
AKTĪVU KOPSUMMA		**4 040 891**	**3 475 890**	**3 527 366**	**2 915 587**
PASĪVI					
Pašu kapitāls					
Akciju kapitāls		790 368	790 368	790 368	790 368
Rezerves		1 376 626	1 175 355	1 001 774	795 731
Nesadalītā peļņa		194 469	151 430	233 676	174 971
Mātessabiedrības akcionāra kapitāla līdzdalības daļa		**2 361 463**	**2 117 153**	**2 025 818**	**1 761 070**
Nekontrolējošā līdzdalība		5 849	6 295	–	–
Pašu kapitāls kopā		**2 367 312**	**2 123 448**	**2 025 818**	**1 761 070**
Kreditori					
Ilgtermiņa kreditori					
Aizņēmumi	14	614 292	614 075	605 397	603 728
Nomas saistības	8	6 507	6 540	4 081	4 085
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		348	2 955	–	–
Uzkrājumi		16 365	15 421	7 959	7 407
Atvasinātie finanšu instrumenti	15	3 761	2 332	3 761	2 332
Nākamo periodu ieņēmumi no līgumiem ar klientiem	18 I, a	133 273	137 019	752	802
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	18 I, b, c	127 413	146 115	121 838	139 958
Pārējie ilgtermiņa kreditori		3 198	–	3 198	–
Ilgtermiņa kreditori kopā		**905 157**	**924 457**	**746 986**	**758 312**
Īstermiņa kreditori					
Aizņēmumi	14	355 694	180 954	353 679	178 594
Nomas saistības	8	1 746	1 888	973	1 141
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	17	356 130	189 018	361 167	176 061
Nākamo periodu ieņēmumi no līgumiem ar klientiem	18 II, a	15 426	15 031	67	67
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	18 II, b, c	24 902	24 906	24 152	24 154
Atvasinātie finanšu instrumenti	15	14 524	16 188	14 524	16 188
Īstermiņa kreditori kopā		**768 422**	**427 985**	**754 562**	**396 205**
Kreditori kopā		**1 673 579**	**1 352 442**	**1 501 548**	**1 154 517**
PASĪVU KOPSUMMA		**4 040 891**	**3 475 890**	**3 527 366**	**2 915 587**

Pārskats par izmaiņām pašu kapitālā

EUR'000

	Koncerns						Mātessabiedrība			
	Attiecināms uz mātessabiedrības akcionāru						Attiecināms uz mātessabiedrības akcionāru			
	Akciju kapitāls	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā	Mazākuma daļa	KOPĀ	Akciju kapitāls	Rezerves	Nesadalītā peļņa	KOPĀ
2020. gada 31. decembrī	**790 348**	**1 154 367**	**165 672**	**2 110 387**	**7 855**	**2 118 242**	**790 348**	**766 115**	**189 973**	**1 746 436**
Akciju kapitāla palielināšana	20	–	–	**20**	–	**20**	20	–	–	**20**
Dividendes par 2020. gadu	–	–	(98 246)	**(98 246)**	(2 508)	**(100 754)**	–	–	(98 246)	**(98 246)**
Ilgtermiņa aktīvu pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	–	(9 358)	9 358	**–**	–	**–**	–	(3 721)	3 721	**–**
Kopā darījumi ar akcionāru un pārējās pašu kapitālā atzītās	**20**	**(9 358)**	**(88 888)**	**(98 226)**	**(2 508)**	**(100 734)**	**20**	**(3 721)**	**(94 525)**	**(98 226)**
Pārskata perioda peļņa	–	–	25 527	**25 527**	876	**26 403**	–	–	34 727	**34 727**
Pārskata perioda visaptverošie ienākumi	–	(6 852)	–	**(6 852)**	–	**(6 852)**		(6 852)	–	**(6 852)**
Kopā pārskata periodā atzītie visaptverošie ienākumi / (zaudējumi)	**–**	**(6 852)**	**25 527**	**18 675**	**876**	**19 551**	**–**	**(6 852)**	**34 727**	**27 875**
2021. gada 30. septembrī	**790 368**	**1 138 157**	**102 311**	**2 030 836**	**6 223**	**2 037 059**	**790 368**	**755 542**	**130 175**	**1 676 085**
Ilgtermiņa aktīvu pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	–	(3 971)	3 971	**–**	–	**–**	–	(3)	3	**–**
Kopā darījumi ar akcionāru un pārējās pašu kapitālā atzītās izmaiņas	**–**	**(3 971)**	**3 971**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(3)**	**3**	**–**
Pārskata perioda peļņa	**–**	**–**	45 148	**45 148**	72	**45 220**	–	–	44 793	**44 793**
Pārskata perioda visaptverošie ienākumi	–	41 169	–	**41 169**	–	**41 169**	–	40 192	–	**40 192**
Kopā pārskata periodā atzītie visaptverošie ienākumi	**–**	**41 169**	**45 148**	**86 317**	**72**	**86 389**	–	**40 192**	**44 793**	**84 985**
2021. gada 31. decembrī	**790 368**	**1 175 355**	**151 430**	**2 117 153**	**6 295**	**2 123 448**	**790 368**	**795 731**	**174 971**	**1 761 070**
Ieguldījums akciju kapitālā	–	–	–	**–**	400	**400**	–	–	–	**–**
Dividendes par 2021. gadu	–	–	(70 160)	**(70 160)**	**–**	**(70 160)**	**–**	–	(70 160)	**(70 160)**
Ilgtermiņa aktīvu pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	–	(8 094)	8 094	**–**	–	**–**	**–**	(3 322)	3 322	**–**
Kopā darījumi ar akcionāru un pārējās pašu kapitālā atzītās izmaiņas	–	**(8 094)**	**(62 066)**	**(70 160)**	**400**	**(69 760)**	**–**	**(3 322)**	**(66 838)**	**(70 160)**
Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	–	–	105 105	**105 105**	(846)	**104 259**	**–**	**–**	125 543	**125 543**
Pārskata perioda visaptverošie ienākumi	–	209 365	–	**209 365**	–	**209 365**	**–**	209 365	**–**	**209 365**
Kopā pārskata periodā atzītie visaptverošie ienākumi / (zaudējumi)	–	**209 365**	**105 105**	**314 470**	**(846)**	**313 624**	**–**	**209 365**	**125 543**	**334 908**
2022. gada 30. septembrī	**790 368**	**1 376 626**	**194 469**	**2 361 463**	**5 849**	**2 367 312**	**790 368**	**1 001 774**	**233 676**	**2 025 818**

Pārskats par naudas plūsmām

EUR'000

	Pielikums	Koncerns 01/01-30/09/2022	Koncerns 01/01-30/09/2021	Mātessabiedrība 01/01-30/09/2022	Mātessabiedrība 01/01-30/09/2021
Pamatdarbības naudas plūsma					
Peļņa pirms nodokļa		**104 570**	**29 634**	**125 543**	**34 727**
Korekcijas:					
- nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums un zaudējumi no ilgtermiņa aktīvu norakstīšanas		136 793	120 172	69 548	53 985
- finanšu korekcijas, neto		3 997	26 155	(2 406)	19 299
- citas korekcijas		742	(1 069)	488	(105)
- dividendes no meitassabiedrībām		–	–	(10 585)	(24 978)
Izdevumi procentu maksājumiem		(5 933)	(6 368)	(5 642)	(6 193)
Ieņēmumi no procentu maksājumiem		2	2 277	2	2 283
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(2 644)	(6 860)	–	–
Pamatdarbības līdzekļi *(FFO)*		**237 527**	**163 941**	**176 948**	**79 018**
Apgrozāmo līdzekļu pieaugums		(423 546)	(81 525)	(440 574)	(41 543)
Parādu piegādātājiem un pārējo kreditoru pieaugums / (samazinājums)		151 033	(3 267)	172 394	16 366
Ietekme no savstarpējo ieskaitu veikšanas meitassabiedrību debitoru un kreditoru parādiem, neto		–	–	153 840	173 944
Pamatdarbības neto naudas plūsma		**(34 986)**	**79 149**	**62 608**	**227 785**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma					
Izsniegtie aizdevumi meitassabiedrībām, neto	19	–	–	(164 187)	(229 086)
Aizdevumu saistītajām pusēm atmaksa	19	–	86 672	–	86 672
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde		(113 551)	(136 102)	(50 285)	(65 336)
No meitassabiedrībām saņemtās dividendes		–	–	156	2 927
Ieņēmumi no pārējo finanšu ieguldījumu atsavināšanas		–	14 158	–	14 158
Samaksa par meitassabiedrību iegādi, atskaitot iegūtos naudas līdzekļus		–	(4 410)	(2 102)	–
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		**(113 551)**	**(39 682)**	**(216 418)**	**(190 665)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma					
Atmaksāti emitētie parāda vērtspapīri (obligācijas)	14	(100 000)	–	(100 000)	–
Ieņēmumi no parāda vērtspapīru (obligāciju) emisijas	14	100 000	50 000	100 000	50 000
Saņemtie aizņēmumi no finanšu institūcijām	14	203 312	2 380	200 013	–
Izdevumi aizņēmumu atmaksai no finanšu institūcijām	14	(29 181)	(44 155)	(24 082)	(42 165)
Saņemts Eiropas Savienības finansējums		–	748	–	748
Samaksātie maksājumi par nomu		(757)	(940)	(60)	(241)
Ieņēmumi no nekontrolējošās līdzdalības iemaksām akciju kapitālā		400	–	–	–
Nekontrolējošai līdzdalībai izmaksātās dividendes		–	(2 508)	–	–
Mātessabiedrības akcionāram izmaksātās dividendes		(70 160)	(98 246)	(70 160)	(98 246)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		**103 614**	**(92 721)**	**105 711**	**(89 904)**
Neto naudas un tās ekvivalentu samazinājums		**(44 923)**	**(53 254)**	**(48 099)**	**(52 784)**
Nauda un naudas ekvivalenti pārskata perioda sākumā	12	97 079	100 703	92 418	98 261
Nauda un naudas ekvivalenti pārskata perioda beigās	**12**	**52 156**	**47 449**	**44 319**	**45 477**

Pamatdarbības līdzekļi *(FFO)* = pamatdarbības neto naudas plūsma – apgrozāmo līdzekļu izmaiņas – parādu piegādātājiem un pārējo kreditoru izmaiņas - ietekme no savstarpējo ieskaitu veikšanas meitassabiedrību debitoru un kreditoru parādiem, neto (Funds From Operations)

Finanšu pārskatu pielikums

1. Vispārīga informācija par koncernu un mātessabiedrību

Visas akciju sabiedrības "Latvenergo" (turpmāk tekstā – AS "Latvenergo" jeb mātessabiedrība) akcijas pieder Latvijas valstij, un to turētāja ir Latvijas Republikas Ekonomikas ministrija. AS "Latvenergo" juridiskā adrese ir Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, LV–1230, Latvija. Atbilstoši Latvijas Republikas Enerģētikas likumam AS "Latvenergo" ir atzīta par valstiski svarīgu tautsaimniecības objektu un nav privatizējama.

Akciju sabiedrība "Latvenergo" ir energoapgādes pakalpojumu sniedzēja, kas nodarbojas ar elektroenerģijas un siltumenerģijas ražošanu, kā arī elektroenerģijasun dabasgāzes tirdzniecību. AS "Latvenergo" ir viena no lielākajām kapitālsabiedrībām Baltijā.

Latvenergo koncernā (turpmāk tekstā – arī koncerns) ietilpst šādas meitassabiedrības:

- AS "Sadales tīkls" (kopš 18/09/2006) ar 100 % līdzdalības daļu;
- *Elektrum Eesti OÜ* (kopš 27/06/2007) un tās meitassabiedrības, visas ar 100 % līdzdalības daļu:
  – SIA "Elektrum Latvija" (kopš 18/09/2012),
  – *Energiaturu Võrguehitus OÜ* (kopš 25/08/2021);
- *Elektrum Lietuva, UAB* (kopš 07/01/2008) ar 100 % līdzdalības daļu;
- SIA "Enerģijas publiskais tirgotājs" (kopš 25/02/2014) ar 100 % līdzdalības daļu;
- SIA Latvijas vēja parki (kopš 22/07/2022) ar 80 % līdzdalības daļu;
- SIA "Liepājas enerģija" (kopš 06/07/2005) ar 51 % līdzdalības daļu.

AS "Latvenergo" un tās meitassabiedrības – AS "Sadales tīkls" un SIA "Enerģijas publiskais tirgotājs" ar 48,15 % līdzdalības daļu (AS "Latvenergo" līdzdalības daļa – 46,30 %) ir akcionāri arī AS "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds", kas veic fiksēto iemaksu pensiju plānu pārvaldīšanu Latvijā.

AS "Latvenergo" līdzdalības daļas meitassabiedrībās un koncerna pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi ir atklāti 9. pielikumā.

No 2021. gada 1. februāra AS "Latvenergo" valde strādāja šādā sastāvā: Guntars Baļčūns (valdes priekšsēdētājs), Kaspars Cikmačs, Arnis Kurgs un Uldis Mucinieks.

No 2022. gada 3. janvāra AS "Latvenergo" valde strādā šādā sastāvā: Mārtiņš Čakste (valdes priekšsēdētājs), Dmitrijs Juskovecs, Guntars Baļčūns, Kaspars Cikmačs, Harijs Teteris.

No 2020. gada 11. jūnija AS "Latvenergo" padome strādā šādā sastāvā: Ivars Golsts (padomes priekšsēdētājs), Kaspars Rokens (priekšsēdētāja vietnieks), Toms Siliņš, Aigars Laizāns un Gundars Ruža.
Uzraudzības institūcija – Revīzijas komiteja:
No 2021. gada 3. februāra Revīzijas komiteja strādā šādā sastāvā: Torbens Pedersens *(Torben Pedersen)*, Svens Dinsdorfs, Ilvija Grūba, Toms Siliņš un Gundars Ruža.

Latvenergo konsolidētais un AS "Latvenergo" gada pārskats par 2021. gadu apstiprināts 2022. gada 9. maijā AS "Latvenergo" akcionāru sapulcē; skatīt AS "Latvenergo" mājaslapas sadaļu "Investoriem": http://www.latvenergo.lv/lat/investoriem/parskati/.

Latvenergo konsolidētais un AS "Latvenergo" nerevidētais saīsinātie finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. septembrī, iekļauj finanšu informāciju par Latvenergo koncernu un AS "Latvenergo" par periodu, kas sākas 2022. gada 1. janvārī un beidzas 2022. gada 30. septembrī, un salīdzinošajiem rādītājiem par periodu, kas sākas 2021. gada 1. janvārī un beidzas 2021. gada 30. septembrī.

Latvenergo konsolidēto un AS "Latvenergo" nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. septembrī, AS "Latvenergo" valde ir apstiprinājusi 2022. gada 22. novembrī.

2. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Šie *Latvenergo* konsolidētie un AS "Latvenergo" saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS), piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot *Latvenergo* koncerna konsolidētos un AS "Latvenergo" 2021. 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.

Koncerna un AS "Latvenergo" nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši sākotnējo izmaksu uzskaites principam, kas modificēts, izmantojot pārvērtēšanu patiesajā vērtībā peļņas vai zaudējumu aprēķinā finanšu aktīviem un finanšu saistībām (ieskaitot atvasinātos finanšu instrumentus un ilgtermiņa finanšu ieguldījumus), kā arī noteiktu pamatlīdzekļu atzīšanu pārvērtētajā vērtībā visaptverošo ienākumu pārskatā, kā atklāts "*Latvenergo* koncerna konsolidētajā un AS "Latvenergo" gada pārskatā par 2021. gadu" aprakstītajās grāmatvedības politikās.

Nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti eiro valūtā (EUR), un visi rādītāji šajos finanšu pārskatos, izņemot ne-monetāros rādītājus, ir uzrādīti tūkstošos EUR (EUR'000). Visi rādītāji ir noapaļoti līdz tuvākajam tūkstotim, ja nav norādīts citādi.

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, kopsumma var nebūt 100 procenti.

3. Darbības segmentu informācija

Koncerna un mātessabiedrības darbības segmenti

Segmentu pārskatu ziņojuma vajadzībām darbības segmentu sadalījums tiek pamatots ar iekšējo pārvaldes struktūru, kas ir pamatā pārskatu veidošanas sistēmai, darbības novērtēšanai un resursu sadalei, ievērojot galvenā darbības lēmumu pieņēmēja – koncerna sabiedrības, kas darbojas konkrētā segmentā, vadības viedokli. Koncerna mātessabiedrības valde pārskata visu darbības segmentu finanšu rezultātus.

Peļņas rādītājs, ko uzrauga galvenais darbības lēmumu pieņēmējs, galvenokārt ir EBITDA, bet tas uzrauga arī saimnieciskās darbības peļņu. Atsevišķos finanšu pārskatos saimnieciskās darbības peļņa neiekļauj no meitassabiedrībām saņemtās dividendes un procentu ieņēmumus. Meitassabiedrības darbojas neatkarīgi no mātessabiedrības atbilstoši ES un Latvijas Republikas likumdošanas prasībām, un to pamatdarbība atšķiras no mātessabiedrības darbības. Līdz ar to mātessabiedrības galvenais darbības lēmumu pieņēmējs uzrauga mātessabiedrības darbību un pieņem lēmumus par resursu piešķiršanu, pamatojoties uz mātessabiedrības darbības rezultātiem.

Koncerna darbības iedala divos galvenajos segmentos – ražošana un tirdzniecība; un sadale. Mātessabiedrība iedala tās darbības vienā galvenajā segmentā – ražošana un tirdzniecība.

Papildus *Latvenergo* koncernā un Sabiedrībā tiek izdalītas korporatīvās funkcijas, kas nodrošina un sniedz atbalsta pakalpojumus.

Korporatīvās funkcijas nodrošina vadības pakalpojumus meitassabiedrībām, kā arī nodrošina informācijas tehnoloģiju un telekomunikāciju pakalpojumus, nomas pakalpojumus ārējiem klientiem.

Ražošanas un tirdzniecības segments ietver elektroenerģijas un siltumenerģijas ražošanu, ko nodrošina koncerna sabiedrības AS "Latvenergo" un SIA "Liepājas enerģija", elektroenerģijas un dabasgāzes tirdzniecību, ieskaitot vairumtirdzniecību, ko veic AS "Latvenergo", *Elektrum Eesti OÜ* (ieskaitot tās meitassabiedrību – *Energiaturu Võrguehitus OÜ)* un *Elektrum Lietuva, UAB* Baltijas reģionā, vēja parku attīstību, ko nodrošina SIA "Latvijas vēja parki", kā arī elektroenerģijas obligātā iepirkuma administrēšanu, ko nodrošina SIA "Enerģijas publiskais tirgotājs".

Sadales segmenta darbību raksturo elektroenerģijas sadales pakalpojumu nodrošināšana Latvijā, ko realizē meitassabiedrība AS "Sadales tīkls", lielākais sadales sistēmas operators Latvijā.

Turpmāk tabulās atklāti koncerna segmentu darbības ieņēmumi, finanšu rezultātu un peļņas informācija un segmentu aktīvi, un saistības. Starpsegmentu ieņēmumi tiek izslēgti konsolidācijas ietvaros un atspoguļoti kolonnā "Korekcijas un izslēgšana". Visi darījumi starp segmentiem tiek veikti atbilstoši regulētajiem tarifiem, ja tādi ir, vai atbilstīgi godīgas konkurences principam.

EUR'000

	Koncerns						Mātessabiedrība				
	Ražošana un tirdzniecība	Sadale	Korpo-ratīvās funkcijas	KOPĀ Segmenti	Korekcijas un izslēgšana	KOPĀ Koncerns	Ražošana un tirdzniecība	Korpo-ratīvās funkcijas	KOPĀ Segmenti	Korekcijas un izslēgšana	KOPĀ Sabiedrība
Periods: 01/01–30/09/2022											
Ieņēmumi											
Ārējie klienti	944 754	223 730	6 100	**1 174 584**	–	**1 174 584**	712 353	24 201	**736 554**	–	**736 554**
Starpsegmentu	7 964	472	38 112	**46 548**	(46 548)	–	1 603	21 686	**23 289**	(23 289)	–
Kopā ieņēmumi	**952 718**	**224 202**	**44 212**	**1 221 132**	**(46 548)**	**1 174 584**	**713 956**	**45 887**	**759 843**	**(23 289)**	**736 554**
Rezultāts											
EBITDA	**160 472**	**54 960**	**10 695**	**226 127**	–	**226 127**	**155 510**	**11 326**	**166 836**	–	**166 836**
Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums	(46 201)	(60 713)	(8 819)	**(115 733)**	–	**(115 733)**	(43 393)	(8 921)	**(52 314)**	–	**(52 314)**
Segmentu peļņa pirms nodokļa	**114 271**	**(5 753)**	**1 876**	**110 394**	**(5 824)**	**104 570**	**112 117**	**2 405**	**114 522**	**11 021**	**125 543**
Kapitālieguldījumi	14 016	60 282	11 149	**85 447**	–	**85 447**	10 540	11 149	**21 689**	–	**21 689**
Periods: 01/01–30/09/2021											
Ieņēmumi											
Ārējie klienti	429 198	224 661	5 684	**659 543**	–	**659 543**	308 544	22 898	**331 442**	–	**331 442**
Starpsegmentu	657	745	35 524	**36 926**	(36 926)	**–**	583	19 330	**19 913**	(19 913)	**–**
Kopā ieņēmumi	**429 855**	**225 406**	**41 208**	**696 469**	**(36 926)**	**659 543**	**309 127**	**42 228**	**351 355**	**(19 913)**	**331 442**
Rezultāts											
EBITDA	**34 485**	**82 939**	**9 350**	**126 774**	**–**	**126 774**	**26 109**	**10 739**	**36 848**	**–**	**36 848**
Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums	(23 065)	(60 881)	(8 130)	**(92 076)**	–	**(92 076)**	(20 597)	(8 299)	**(28 896)**	–	**(28 896)**
Segmentu peļņa pirms nodokļa	**11 420**	**22 058**	**1 220**	**34 698**	**(5 064)**	**29 634**	**5 512**	**2 440**	**7 952**	**26 775**	**34 727**
Kapitālieguldījumi	25 538	63 317	5 351	**94 206**	**2 591**	**96 797**	15 907	5 370	**21 277**	**–**	**21 277**

Segmentu aktīvi

EUR'000

	Koncerns						Mātessabiedrība				
	Ražošana un tirdzniecība	Sadale	Korpo-ratīvās funkcijas	KOPĀ Segmenti	Korekcijas un izslēgšana	KOPĀ Koncerns	Ražošana un tirdzniecība	Korpo-ratīvās funkcijas	KOPĀ Segmenti	Korekcijas un izslēgšana	KOPĀ Sabiedrība
2022. gada 30. septembrī	2 092 650	1 780 165	115 880	**3 988 695**	52 196	**4 040 891**	1 975 990	142 990	**2 118 980**	1 408 386	**3 527 366**
2021. gada 31. decembrī	1 473 344	1 801 062	104 221	**3 378 627**	97 263	**3 475 890**	1 341 057	130 516	**1 471 573**	1 444 014	**2 915 587**

Koncerna un mātessabiedrības segmentu ieņēmumi no ārējiem klientiem

EUR'000

	Koncerns					Mātessabiedrība			
	Ražošana un tirdzniecība	Sadale	Korporatīvās funkcijas	KOPĀ Segmenti	KOPĀ Koncerns	Ražošana un tirdzniecība	Korporatīvās funkcijas	KOPĀ Segmenti	KOPĀ Sabiedrība
Periods: 01/01–30/09/2022									
Ieņēmumi no līgumiem ar klientiem, kas atzīti laika gaitā:									
Enerģijas pārdošana un ar to saistītie pakalpojumi	877 332	2 599	–	**879 931**	**879 931**	655 169	–	**655 169**	**655 169**
Sadales sistēmas pakalpojumi	–	206 814	–	**206 814**	**206 814**	–	–	–	–
Siltumenerģijas pārdošana	63 982	70	–	**64 052**	**64 052**	56 363	–	**56 363**	**56 363**
Pārējie ieņēmumi	3 440	14 192	4 553	**22 185**	**22 185**	821	21 557	**22 378**	**22 378**
KOPĀ ieņēmumi no līgumiem ar klientiem	**944 754**	**223 675**	**4 553**	**1 172 982**	**1 172 982**	**712 353**	**21 557**	**733 91**	**733 910**
Pārējie ieņēmumi:									
Pārējo aktīvu noma	–	55	1 547	**1 602**	**1 602**	–	2 644	**2 644**	**2 644**
KOPĀ pārējie ieņēmumi	–	**55**	**1 547**	**1 602**	**1 602**	–	**2 644**	**2 644**	**2 644**
Periods: 01/01–30/09/2021									
Ieņēmumi no līgumiem ar klientiem, kas atzīti laika gaitā:									
Enerģijas pārdošana un ar to saistītie pakalpojumi	383 497	2 430	–	**385 927**	**385 927**	272 526	–	**272 526**	**272 526**
Sadales sistēmas pakalpojumi	–	209 461	–	**209 461**	**209 461**	–	–	**–**	**–**
Siltumenerģijas pārdošana	43 750	50	10	**43 810**	**43 810**	35 266	10	**35 276**	**35 276**
Pārējie ieņēmumi	1 951	12 667	4 232	**18 850**	**18 850**	752	20 341	**21 093**	**21 093**
KOPĀ ieņēmumi no līgumiem ar klientiem	**429 198**	**224 608**	**4 242**	**658 048**	**658 048**	**308 544**	**20 351**	**328 895**	**328 895**
Pārējie ieņēmumi:									
Pārējo aktīvu noma	–	53	1 442	**1 495**	**1 495**	–	2 547	**2 547**	**2 547**
KOPĀ pārējie ieņēmumi	**–**	**53**	**1 442**	**1 495**	**1 495**	**–**	**2 547**	**2 547**	**2 547**

Korekcijas un izslēgšana

Finanšu ieņēmumi un izmaksas, ieņēmumi vai zaudējumi no finanšu aktīvu pārvērtēšanas patiesajā vērtībā, finanšu instrumentiem un atliktā nodokļa nav iedalīti atsevišķos segmentos, jo attiecīgie instrumenti tiek pārvaldīti koncerna līmenī. Nodokļi un noteikti finanšu aktīvi un saistības, tostarp aizdevumi un aizņēmumi, nav iedalīti šajos segmentos, jo arī tiek pārvaldīti koncerna līmenī.

Kapitālieguldījumus veido iegādātie pamatlīdzekļi, nemateriālie ieguldījumi un ieguldījuma īpašumi, iekļaujot aktīvus no meitassabiedrību iegādes.

Peļņas saskaņošana

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021
EBITDA	**226 127**	**126 774**	**166 836**	**36 848**
Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums	(115,733)	(92 076)	(52 314)	(28 896)
Segmentu peļņa pirms nodokļa	**110 394**	**34 698**	**114 522**	**7 952**
Finanšu ieņēmumi	1 090	1 885	7 369	8 855
Finanšu izmaksas	(6 914)	(6 949)	(6 933)	(7 058)
No meitassabiedrībām saņemtās dividendes	–	–	10 585	24 978
Peļņa pirms nodokļa	**104 570**	**29 634**	**125 543**	**34 727**

Aktīvu saskaņošana

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Segmentu aktīvi	**3 988 695**	**3 378 627**	**2 118 980**	**1 471 573**
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	40	40	647 320	645 218
Aizdevumi saistītajām pusēm	–	–	716 747	706 378
Uzņēmumu ienākuma nodokļa un citu nodokļu avansa maksājumi	–	144	–	–
Nauda un naudas ekvivalenti	52 156	97 079	44 319	92 418
KOPĀ aktīvi	**4 040 891**	**3 475 890**	**3 527 366**	**2 915 587**

4. Ieņēmumi

EUR'000

	Piemērotais SFPS	Koncerns		Mātessabiedrība	
		01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021
Ieņēmumi no līgumiem ar klientiem, kas atzīti laika gaitā					
Enerģijas pārdošana un ar to saistītie pakalpojumi	15. SFPS	879 931	385 927	655 169	185 271
Sadales sistēmas pakalpojumi	15. SFPS	206 814	209 461	–	–
Siltumenerģijas pārdošana	15. SFPS	64 052	43 810	56 363	31 745
Pārējie ieņēmumi	15. SFPS	22 185	18 850	22 378	14 127
Kopā ieņēmumi no līgumiem ar klientiem		**1 172 982**	**658 048**	**733 910**	**231 143**
Pārējie ieņēmumi					
Pārējo aktīvu noma	16. SFPS	1 602	1 495	2 644	1 718
Kopā pārējie ieņēmumi		**1 602**	**1 495**	**2 644**	**1 718**
KOPĀ ieņēmumi		**1 174 584**	**659 543**	**736 554**	**232 861**

Atbilstoši Latvijas Republikas Saeimas pieņemtajam likumam "Energoresursu cenu ārkārtēja pieauguma samazinājuma pasākumu likums" un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 74 "Grozījumi Ministru kabineta 2014. gada 21. janvāra noteikumos Nr. 50 "Elektroenerģijas tirdzniecības un lietošanas noteikumi"", kas stājās spēkā 2022. gada 29. janvārī, visiem elektroenerģijas galalietotājiem, vienlaicīgi nemainot tarifus, ir piešķirts valsts atbalsts elektroenerģijas sadales sistēmas pakalpojumu maksai un obligātā iepirkuma un jaudas komponentēm no 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 30. aprīlim 100 % apmērā, kā arī maksas samazinājums par patērēto dabasgāzi mājsaimniecībām saskaņā ar likuma nosacījumiem, kas tiek kompensēts no valsts budžeta.

No 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 30. aprīlim ieņēmumos no līgumiem ar klientiem atzīts maksas samazinājums par patērēto dabasgāzi 1 135 tūkstoši EUR, maksas samazinājums par sadales sistēmas pakalpojumiem 95 437 tūkstoši EUR un maksas samazinājums par obligātā iepirkuma un jaudas komponentēm 18 028 tūkstošu EUR apmērā atzīta aktīvos.
Ieņēmumos no līgumiem ar klientiem atzīts maksas samazinājums galalietotājiem par patērēto elektroenerģiju 888 tūkstošu EUR apmērā atbilstoši Igaunijas Republikas valsts atbalsta mehānismam energoresursu cenu mazināšanai.

Atbilstoši likuma "Energoresursu cenu ārkārtēja pieauguma samazinājuma pasākumu likums" un Ministru kabineta noteikumu Nr. 50 "Elektroenerģijas tirdzniecības un lietošanas noteikumi" grozījumiem ir piešķirts valsts atbalsts obligātā iepirkuma un jaudas komponentēm pilnā apmērā no 2022. gada 1. septembra līdz 2022. gada 31. decembrim, 4 327 tūkstošu EUR apmērā, kas tiek segts no darbības elektroenerģijas tirgos.

Atbilstoši likuma "Energoresursu cenu ārkārtēja pieauguma samazinājuma pasākumu likums" un Ministru kabineta noteikumu Nr. 78 "Dabasgāzes tirdzniecības un lietošanas noteikumi" grozījumiem ir piešķirti dažādi valsts atbalsti mājsaimniecībām un juridiskajiem klientiem kā maksas samazinājums par patērēto dabasgāzi par periodu no 2022. gada 1. jūlija līdz 2023. gada 30. aprīlim, 257 tūkstoši EUR apmērā, kas tiek kompensēts no valsts budžeta.

Ieņēmumos no līgumiem ar klientiem atzīts maksas samazinājums galalietotājiem par patērēto elektroenerģiju periodā no 1. jūlija 1 578 tūkstošu EUR apmērā atbilstoši Lietuvas Republikas valsts atbalsta mehānismam energoresursu cenu mazināšanai.

Valsts atbalsts, pilnā apmērā samazinot elektroenerģijas sadales sistēmas pakalpojumu maksu elektroenerģijas gala lietotājiem - juridiskām personām, izņemot valsts un pašvaldību iestādes, kā arī juridiskām personām, kuras izmanto mājsaimniecībām paredzēto sistēmas pakalpojumu tarifu, turpināsies arī laika posmā no 2022. gada 1. oktobra līdz 2023. gada 30. aprīlim.

Bruto summas, kas iekļautas rēķinos klientiem, piemērojot aģenta uzskaites principu, un atzītas pēc neto principa enerģijas pārdošanas un ar to saistīto pakalpojumu ieņēmumos:

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021
Obligātā iepirkuma komponente	8 447	46 909	8 766	48 843
Sadales sistēmas pakalpojumi	19 769	17 026	65 807	134 290
Pārvades sistēmas pakalpojums	639	1 304	652	1 317
Apdrošināšanas starpniecība	1 063	334	1 061	334
KOPĀ ieņēmumi, kas atzīti pēc aģenta principa	**21 468**	**65 573**	**76 286**	**184 784**

Ieņēmumos neto efekts no aģenta uzskaites principa piemērošanas ir 0.

5. Izejvielas un materiāli

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021
Enerģijas izmaksas:				
Elektroenerģijas un ar to saistīto pakalpojumu izmaksas	520 215	214 089	284 476	99 962
Elektroenerģijas pārvades sistēmas pakalpojuma izmaksas	54 321	55 440	2 226	2 490
Dabasgāzes un citu energoresursu izmaksas	250 144	130 491	233 920	124 966
(Ieņēmumi) / izmaksas no enerģijas nākotnes un cenu mijmaiņas darījumu patiesās vērtības izmaiņām (15. II pielikums)	(1 589)	21 134	(1 751)	21 134
	823 091	**421 154**	**518 871**	**248 552**
Izejvielas, remontu un uzturēšanas izmaksas	17 964	16 356	8 134	8 911
KOPĀ izejvielas un materiāli	**841 055**	**437 510**	**527 005**	**257 463**

6. Finanšu ieņēmumi un izmaksas

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021
a) Finanšu ieņēmumi				
Procentu ieņēmumi	–	192	–	192
Procentu ieņēmumi no aizdevumiem saistītajām pusēm	–	1 341	6 281	8 311
Ieņēmumi no procentu likmju mijmaiņas darījumu patiesās vērtības izmaiņām (15. I pielikums)	1 049	236	1 049	236
Neto ieņēmumi no emitēto parāda vērtspapīru (obligāciju) vērtības izmaiņām	39	85	39	85
Neto ieņēmumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	–	31	–	31
KOPĀ finanšu ieņēmumi	**1 090**	**1 885**	**7 369**	**8 855**
b) Finanšu izmaksas				
Procentu izmaksas no aizņēmumiem no finanšu institūcijām	4 717	5 452	4 796	5 614
Emitēto parāda vērtspapīru (obligāciju) kupona procentu izmaksas	2 006	1 499	2 006	1 499
Aktīvu nomas procentu izdevumi	93	89	57	48
Kapitalizētās aizņēmumu procentu izmaksas	(179)	(250)	(179)	(250)
Neto zaudējumi no pārējo finanšu ieguldījumu atsavināšanas	–	17	–	17
Neto zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	15	–	2	–
Citas finanšu izmaksas	262	142	250	130
KOPĀ finanšu izmaksas	**6 914**	**6 949**	**6 932**	**7 058**

7. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

a) Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
Sākotnējā vērtība	120 295	111 105	111 105	64 687	60 591	60 591
Uzkrātā amortizācija	(66 738)	(61 077)	(61 077)	(47 281)	(44 398)	(44 398)
Atlikusī vērtība pārskata perioda sākumā	**53 557**	**50 028**	**50 028**	**17 406**	**16 193**	**16 193**
Iegādāts	2 170	7 942	9 453	2 037	2 838	4 321
Norakstīts	–	(81)	(81)	–	(81)	(81)
Aktīvu vērtības samazinājums	–	–	81	–	–	81
Aprēķinātā amortizācija	(4 650)	(4 385)	(5 924)	(2 452)	(2 308)	(3 108)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**51 077**	**53 504**	**53 557**	**16 991**	**16 150**	**17 406**
Sākotnējā vērtība	122 460	118 803	120 295	66 718	63 221	64 687
Uzkrātā amortizācija	(71 383)	(65 299)	(66 738)	(49 727)	(46 579)	(47 281)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**51 077**	**53 504**	**53 557**	**16 991**	**16 642**	**17 406**

b) Īstermiņa nemateriālie ieguldījumi

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
Atlikusī vērtība pārskata perioda sākumā	**24 266**	**3 157**	**3 157**	**24 266**	**3 157**	**3 157**
Iegādāts	–	44 722	64 500	–	44 722	64 500
Norakstīts	(18 284)	(25 314)	(43 391)	(18 284)	(25 314)	(43 391)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**32 903**	**22 565**	**24 266**	**32 903**	**22 565**	**24 266**

c) Pamatlīdzekļi

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
Sākotnējā vai pārvērtētā vērtība	6 396 917	6 373 740	6 373 740	3 170 861	3 177 841	3 177 841
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	(3 570 263)	(3 546 414)	(3 546 414)	(2 103 888)	(2 106 271)	(2 106 271)
Atlikusī vērtība pārskata perioda sākumā	**2 826 654**	**2 827 326**	**2 827 326**	**1 066 973**	**1 071 570**	**1 071 570**
Iegādāts	83 276	88 855	117 255	19 652	18 439	25 203
Ieguldīts pamatkapitālā	–	–	20	–	–	20
Pārklasificēts uz ieguldījuma īpašumiem	(315)	(3 046)	(3 182)	(315)	(1 257)	(692)
Pārklasificēts uz ilgtermiņa aktīviem pārdošanai	(5)	–	(105)	(5)	–	(20)
Norakstīts	(4 384)	(3 298)	(5 456)	(134)	(319)	(351)
Aktīvu vērtības palielinājums pārvērtēšanas rezultātā	227 695	–	–	227 695	–	–
Apvērsts vērtības samazinājums pārvērtēšanas rezultātā	417	–	–	417	–	–
Aktīvu vērtības samazinājums	6 355	26 699	41 423	6 422	26 699	41 393
Nolietojums	(116 358)	(113 194)	(150 627)	(55 830)	(52 641)	(70 150)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**3 023 335**	**2 823 342**	**2 826 654**	**1 264 875**	**1 062 491**	**1 066 973**
Sākotnējā vai pārvērtētā vērtība	6 895 430	6 381 999	6 396 917	3 638 164	3 165 109	3 170 860
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	(3 872 095)	(3 581 480)	(3 570 263)	(2 373 289)	(2 102 618)	(2 103 887)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**3 023 335**	**2 800 519**	**2 826 654**	**1 264 875**	**1 062 491**	**1 066 973**

d) Ieguldījuma īpašumi

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
Sākotnējā vērtība	3 807	1 455	1 455	4 561	5 432	5 432
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	(491)	(943)	(943)	(959)	(2 098)	(2 098)
Atlikusī vērtība pārskata perioda sākumā	**3 316**	**512**	**512**	**3 602**	**3 334**	**3 334**
Pārklasificēts no pamatlīdzekļiem	315	3 046	3 182	315	1 257	692
Norakstīts	(25)	(10)	(18)	(25)	(10)	(18)
Pārdots	(466)	(243)	(348)	(314)	(243)	(348)
Nolietojums	(9)	–	(12)	(13)	(45)	(58)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**3 131**	**3 305**	**3 316**	**3 565**	**4 293**	**3 602**
Sākotnējā vērtība	3 647	4 243	3 807	4 560	6 140	4 561
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums	(516)	(938)	(491)	(995)	(1 847)	(959)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**3 131**	**3 305**	**3 316**	**3 565**	**4 293**	**3 602**

e) Pamatlīdzekļu pārvērtēšana

Koncerna un mātessabiedrības hidroelektrostaciju un sadales sistēmas aktīvu (pamatlīdzekļu) pārvērtēšana tiek veikta regulāri, bet ne retāk kā reizi 5 gados, pārvērtēšana var tikt veikta biežāk, ja ir būtisks un ilgstošs inženierbūvju būvniecības izmaksu pieaugums.

a) Hidroelektrostaciju aktīvi:
   – hidroelektrostaciju ēkas un inženierbūves, pārvērtētas pēc stāvokļa uz 2022. gada 1. aprīli (7. c pielikums)
   – hidroelektrostaciju tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, pārvērtētas pēc stāvokļa uz 2022. gada 1. aprīli (7. c pielikums);

b) Sadales sistēmas elektrolīnijas un elektroiekārtas:
   – elektrolīnijas, pārvērtētas pēc stāvokļa 2021. gada 1. janvārī;
   – transformatoru apakšstaciju elektroiekārtas, pārvērtētas pēc stāvokļa uz 2020. gada 1. aprīli.

8. Noma

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
a) Tiesības lietot aktīvus						
Sākotnējā atzīšanas vērtība	12 871	10 970	10 970	7 342	5 619	5 619
Uzkrātais nolietojums	(4 559)	(2 717)	(2 717)	(2 199)	(1 133)	(1 133)
Atlikusī vērtība pārskata perioda sākumā	**8 312**	**8 253**	**8 253**	**5 143**	**4 486**	**4 486**
Atzītas izmaiņas nomas līgumos	1 293	59	1 925	675	(97)	1 723
Nolietojums	(1 487)	(1 196)	(1 866)	(858)	(601)	(1 066)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**8 118**	**7 116**	**8 312**	**4 960**	**3 788**	**5 143**
Sākotnējā atzīšanas vērtība	14 125	11 006	12 871	8 017	5 522	7 342
Uzkrātais nolietojums	(6 007)	(3 890)	(4 559)	(3 057)	(1 734)	(2 199)
Atlikusī vērtība pārskata perioda beigās	**8 118**	**7 116**	**8 312**	**4 960**	**3 788**	**5 143**
b) Nomas saistības						
Pārskata perioda sākumā	**8 428**	**8 344**	**8 344**	**5 226**	**4 540**	**4 540**
tajā skaitā:						
- ilgtermiņa	*6 540*	*6 783*	*6 783*	*4 085*	*3 734*	*3 734*
- īstermiņa	*1 888*	*1 561*	*1 561*	*1 141*	*806*	*806*
Atzītas izmaiņas nomas līgumos	1 291	39	1 906	675	(97)	1 725
Atzīts nomas saistību samazinājums	(1 559)	(1 259)	(1 960)	(904)	(634)	(1 122)
Aktīvu nomas procentu izmaksas (6. pielikums)	93	89	138	57	48	83
Pārskata perioda beigās	**8 253**	**7 213**	**8 428**	**5 054**	**3 857**	**5 226**
tajā skaitā:						
- ilgtermiņa	*6 507*	*5 654*	*6 540*	*4 081*	*3 068*	*4 085*
- īstermiņa	*1 746*	*1 559*	*1 888*	*973*	*789*	*1 141*

9. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Mātessabiedrības līdzdalības daļas (%) meitassabiedrībās un pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

			30/09/2022		31/12/2021	
Sabiedrība	Atrašanās vieta	Uzņēmējdarbības veids	Līdzdalības daļa, %	EUR'000	Līdzdalības daļa, %	EUR'000
Ieguldījumi meitassabiedrībās						
AS "Sadales tīkls"	Latvija	Elektroenerģijas sadale	100 %	641 450	100 %	641 450
SIA "Enerģijas publiskais tirgotājs"	Latvija	Elektroenerģijas obligātā iepirkuma administrēšana	100 %	40	100 %	40
Elektrum Eesti OÜ	Igaunija	Elektroenerģijas un dabasgāzes tirdzniecība	100 %	35	100 %	35
Elektrum Lietuva, UAB	Lietuva	Elektroenerģijas un dabasgāzes tirdzniecība	100 %	600	100 %	98
SIA Latvijas vēja parki	Latvija	Vēja parku attīstība un elektroenerģijas ražošana	80 %	1 600	–	–
SIA "Liepājas enerģija"	Latvija	Siltumenerģijas, elektroenerģijas ražošana un tirdzniecība	51 %	3 556	51 %	3 556
KOPĀ				**647 281**		**645 179**
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi						
AS "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds"	Latvija	Pensiju plānu pārvaldīšana	46,30 %	36	46,30 %	36
AS "Rīgas siltums"	Latvija	Siltumenerģijas, elektroenerģijas ražošana un tirdzniecība	0,0051 %	3	0,0051 %	3
KOPĀ				**39**		**39**
KOPĀ mātessabiedrības ilgtermiņa finanšu ieguldījumi				**647 320**		**645 218**

Koncerna ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Sabiedrība	Atrašanās vieta	Uzņēmējdarbības veids	30/09/2022 Līdzdalības daļa, %	30/09/2022 EUR'000	31/12/2021 Līdzdalības daļa, %	31/12/2021 EUR'000
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi						
AS "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds"	Latvija	Pensiju plānu pārvaldīšana	48,15 %	37	48,15 %	37
AS "Rīgas siltums"	Latvija	Siltumenerģijas, elektroenerģijas ražošana un tirdzniecība	0,0051 %	3	0,0051 %	3
KOPĀ				**40**		**40**

Koncernam pieder 48,15 % no AS "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds" kapitāla daļām (mātessabiedrībai - 46,30 %). Tomēr koncerns un mātessabiedrība ir tikai nominālais akcionārs, jo Pensiju fonds ir bezpeļņas akciju sabiedrība, un visus riskus vai labumus, kas rodas sabiedrības darbības un pensiju plāna līdzekļu ieguldīšanas rezultātā, uzņemas vai iegūst Pensiju fonda pensiju plāna dalībnieki. Šā iemesla dēļ ieguldījums AS "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds" ir novērtēts iegādes vērtībā.

10. Krājumi

EUR'000

	Koncerns 30/09/2022	Koncerns 31/12/2021	Mātessabiedrība 30/09/2022	Mātessabiedrība 31/12/2021
Izejvielas un materiāli	17 523	17 978	991	847
Dabasgāze*	507 584	115 461	507 584	115 461
Preces pārdošanai	14 334	3 896	2 107	754
Pārējie krājumi	17 068	8 121	16 411	8 059
Avansa maksājumi par krājumiem	58 410	47 786	56 260	46 901
Uzkrājumi izejvielām, materiāliem un pārējiem krājumiem	(1 347)	(1 110)	(737)	(735)
KOPĀ krājumi	**613 572**	**192 132**	**582 616**	**171 287**

* AS "Latvenergo" veikusi dabasgāzes iegādi, lai nodrošinātu energoresursu pieejamību, kā arī nodrošinātu valsts rezervēm nepieciešamo dabasgāzes apjomu.

Krājumu uzkrājumu izmaiņas

EUR'000

	Koncerns 01/01-30/09/2022	Koncerns 01/01-30/09/2021	Koncerns 2021	Mātessabiedrība 01/01-30/09/2022	Mātessabiedrība 01/01-30/09/2021	Mātessabiedrība 2021
Pārskata perioda sākumā	**1 110**	**991**	**991**	**735**	**607**	**607**
Izmaiņas iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā	237	201	119	2	142	128
Pārskata perioda beigās	**1 347**	**1 192**	**1 110**	**737**	**749**	**735**

11. Parādi no līgumiem ar klientiem un citi debitori

Parādi no līgumiem ar klientiem pēc sagaidāmo kredītzaudējumu (SKZ) izvērtējuma modeļa, neto

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Parādi ar SKZ izvērtējumu bez būtiska kredītriska pieauguma (darījuma partnera modelis)	18 152	15 530	27 532	16 837
Parādi ar mūža SKZ izvērtējumu pēc vienkāršotās pieejas (portfeļa modelis)	178 767	165 606	122 610	93 801
KOPĀ parādi no līgumiem ar klientiem	**196 919**	**181 136**	**150 142**	**110 638**

a) Parādi no līgumiem ar klientiem, neto

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Parādi no līgumiem ar klientiem:				
– par elektroenerģiju un dabasgāzi un ar tiem saistītiem pakalpojumiem (portfeļa modelis)	184 156	133 497	133 655	87 828
– par elektroenerģiju un ar tiem saistītiem pakalpojumiem (darījuma partnera modelis)	4 787	22 493	–	–
– par siltumenerģiju (portfeļa modelis)	2 681	21 233	2 383	18 807
– citi parādi no līgumiem ar klientiem (portfeļa modelis)	6 015	5 384	2 077	1 150
– citi parādi no līgumiem ar klientiem (darījuma partnera modelis)	18 171	15 557	12 383	12 792
– meitassabiedrības (darījuma partnera modelis) (19. b pielikums)	–	–	15 168	4 070
	215 810	**198 164**	**165 666**	**124 647**
Uzkrājumi parādu no līgumiem ar klientiem sagaidāmajiem kredītzaudējumiem:				
– par elektroenerģiju un dabasgāzi, un ar tiem saistītiem pakalpojumiem (portfeļa modelis)	(16 723)	(14 748)	(15 178)	(13 621)
– par elektroenerģiju un ar tiem saistītiem pakalpojumiem (darījuma partnera modelis)	(6)	(28)	–	–
– par siltumenerģiju (portfeļa modelis)	(319)	(361)	(303)	(343)
– citi parādi no līgumiem ar klientiem (portfeļa modelis)	(1 824)	(1 864)	(24)	(20)
– citi parādi no līgumiem ar klientiem (darījuma partnera modelis)	(19)	(27)	(14)	(22)
– meitassabiedrības (darījuma partnera modelis) (19. b pielikums)	–	–	(5)	(3)
	(18 891)	**(17 028)**	**(15 524)**	**(14 009)**
Neto parādi no līgumiem ar klientiem:				
– par elektroenerģiju un dabasgāzi, un ar tiem saistītiem pakalpojumiem (portfeļa modelis)	167 433	118 749	118 477	74 207
– par elektroenerģiju un ar tiem saistītiem pakalpojumiem (darījuma partnera modelis)	4 781	22 465	–	–
– par siltumenerģiju (portfeļa modelis)	2 362	20 872	2 080	18 464
– citi parādi no līgumiem ar klientiem (portfeļa modelis)	4 191	3 520	2 053	1 130
– citi parādi no līgumiem ar klientiem (darījuma partnera modelis)	18 152	15 530	12 369	12 770
– meitassabiedrības (darījuma partnera modelis) (19. b pielikums)	–	–	15 163	4 067
	196 919	**181 136**	**150 142**	**110 638**

Uzkrājumu kustība parādu no līgumiem ar klientiem vērtības samazinājumam

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
Pārskata perioda sākumā	**17 028**	**44 269**	**44 269**	**14 009**	**41 005**	**41 005**
Pārskata perioda norakstītie neatgūstamie debitoru parādi	(2 056)	(2 427)	(30 094)	(1 988)	(2 154)	(29 679)
Uzkrājumi sagaidāmajiem kredītzaudējumiem	3 919	479	2 853	3 503	313	2 683
Pārskata perioda beigās	**18 891**	**42 321**	**17 028**	**15 524**	**39 164**	**14 009**

b) Citi finanšu debitori

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Īstermiņa finanšu debitori				
Aktīvos atzītie nesaņemtie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi*	11 971	36 588	–	–
Nomas maksas parādi	30	18	23	15
Citi īstermiņa finanšu debitori	30 939	22 475	29 994	21 707
Uzkrājumi sagaidāmajiem kredītzaudējumiem	(1 677)	(1 583)	(1 356)	(1 247)
Meitassabiedrību nomas maksas parādi (19. b pielikums)	–	–	13	21
Citi meitassabiedrību finanšu debitori (19. b pielikums)	–	–	21 156	21 196
Uzkrātie ieņēmumi no meitassabiedrībām (19. c pielikums)	–	–	1 333	1 534
Uzkrājumi meitassabiedrību debitoru parādu sagaidāmajiem kredītzaudējumiem (19. b pielikums)	–	–	(13)	(14)
KOPĀ pārējie īstermiņa finanšu debitori	**41 263**	**57 498**	**51 150**	**43 212**

* piemērojot aģenta uzskaites principu, aktīvos atzītie nesaņemtie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi tiek atzīti neto vērtībā kā starpība starp ienākumiem uz izmaksām, kas atzītas obligātā iepirkuma ietvaros.

c) Citi nefinanšu debitori

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Ilgtermiņa nefinanšu debitori	5 637	2 544	441	441
Īstermiņa nefinanšu debitori	466	2 242	194	2 190
KOPĀ nefinanšu debitori	**6 103**	**4 786**	**635**	**2 631**

12. Nauda un naudas ekvivalenti

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Nauda bankā	52 156	97 079	44 319	92 418
KOPĀ nauda un naudas ekvivalenti	**52 156**	**97 079**	**44 319**	**92 418**

13. Rezerves

EUR'000

	Koncerns					Mātessabiedrība			
	Ilgtermiņa aktīvu pārvērtē-šanas rezerve	Risku ierobežo-šanas rezerve	Pēcnodar-binātības pabalstu novērtēša-nas rezerve	Citas rezerves	KOPĀ	Ilgtermiņa aktīvu pārvērtē-šanas rezerve	Risku ierobežo-šanas rezerve	Pēcnodar-binātības pabalstu novērtēša-nas rezerve	KOPĀ
Atlikums 2020. gada 31. decembrī	**1 171 154**	**(14 001)**	**(2 896)**	**110**	**1 154 367**	**781 773**	**(14 001)**	**(1 657)**	**766 115**
Pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	(9 358)	–	–	–	**(9 358)**	(3 721)	–	–	**(3 721)**
Zaudējumi no atvasināto finanšu instrumentu patiesās vērtības izmaiņām	–	(6 852)	–	–	**(6 852)**	–	(6 852)	–	**(6 852)**
Atlikums 2021. gada 30. septembrī	**1 161 796**	**(20 853)**	**(2 896)**	**110**	**1 138 157**	**778 052**	**(20 853)**	**(1 657)**	**755 542**
Pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	(3 971)	–	–	–	**(3 971)**	(3)	–	–	**(3)**
Ieņēmumi no pēcnodarbinātības pabalstu novērtēšanas	–	–	1 098	–	**1 098**	–	–	121	**121**
Ieņēmumi no atvasināto finanšu instrumentu patiesās vērtības izmaiņām	–	40 071	–	–	**40 071**	–	40 071	–	**40 071**
Atlikums 2021. gada 31. decembrī	**1 157 825**	**19 218**	**(1 798)**	**110**	**1 175 355**	**778 049**	**19 218**	**(1 536)**	**795 731**
Ilgtermiņa aktīvu pārvērtēšanas rezerves pieaugums pārvērtēšanas rezultātā (7. c pielikums)	227 696	–	–	–	**227 696**	227 696	–	–	**227 696**
Pārvērtēšanas rezerves norakstīšana	(8 094)	–	–	–	**(8 094)**	(3 322)	–	–	**(3 322)**
Zaudējumi no atvasināto finanšu instrumentu patiesās vērtības izmaiņām	–	(18 331)	–	–	**(18 331)**	–	(18 331)	–	**(18 331)**
Atlikums 2022. gada 30. septembrī	**1 377 427**	**887**	**(1 798)**	**110**	**1 376 626**	**1 002 423**	**887**	**(1 536)**	**1 001 774**

14. Aizņēmumi

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	464 411	564 209	455 516	553 862
Emitētie parāda vērtspapīri (obligācijas)	149 881	49 866	149 881	49 866
KOPĀ ilgtermiņa aizņēmumi	**614 292**	**614 075**	**605 397**	**603 728**
Ilgtermiņa aizņēmumu no kredītiestādēm īstermiņa daļa	188 102	79 186	186 131	76 866
Emitētie parāda vērtspapīri (obligācijas)	–	100 055	–	100 055
Overdrafts no kredītiestādēm	165 013	–	165 013	–
Uzkrātās procentu saistības ilgtermiņa aizņēmumiem no kredītiestādēm	1 505	495	1 461	455
Uzkrātās saistības emitēto parāda vērtspapīru (obligāciju) kupona procentu izmaksām	1 074	1 218	1 074	1 218
KOPĀ īstermiņa aizņēmumi	**355 694**	**180 954**	**353 679**	**178 594**
KOPĀ aizņēmumi	**969 986**	**795 029**	**959 076**	**782 322**

Izmaiņas aizņēmumos

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01–30/09/2022	01/01–30/09/2021	2021	01/01–30/09/2022	01/01–30/09/2021	2021
Pārskata perioda sākumā	**795 029**	**743 199**	**743 199**	**782 322**	**733 392**	**733 392**
Saņemtie aizņēmumi	38 299	2 380	79 997	35 000	–	75 000
Atmaksātie aizņēmumi	(29 181)	(44 155)	(77 928)	(24 082)	(42 165)	(75 830)
Ieņēmumi no parāda vērtspapīru (obligāciju) emisijas	100 000	50 000	50 000	100 000	50 000	50 000
Saņemts overdrafts	165 013	–	–	165 013	–	–
Atmaksāti emitētie parāda vērtspapīri (obligācijas)	(100 000)	–	–	(100 000)	–	–
Izmaiņas uzkrātajās procentu saistībās aizņēmumiem no kredītiestādēm	865	204	19	862	216	18
Emitēto parāda vērtspapīru (obligāciju) vērtības izmaiņas	(39)	(233)	(258)	(39)	(233)	(258)
Pārskata perioda beigās	**969 986**	**751 395**	**795 029**	**959 076**	**741 210**	**782 322**

15. Atvasinātie finanšu instrumenti

Atvasināto finanšu instrumentu klasifikācija un to patiesās vērtības

EUR'000

	Koncerns				Mātessabiedrība			
	30/09/2022		31/12/2021		30/09/2022		31/12/2021	
	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības
Procentu likmju mijmaiņas darījumi	9 695	–	–	(4 312)	9 695	–	–	(4 312)
Enerģijas nākotnes un cenas mijmaiņas darījumi	113	(18 285)	25 735	(14 208)	6	(18 285)	25 466	(14 208)
KOPĀ atvasināto finanšu instrumentu patiesā vērtība	**9 808**	**(18 285)**	**25 735**	**(18 520)**	**9 701**	**(18 285)**	**25 466**	**(18 520)**

I) Procentu likmju mijmaiņas darījumi

Mātessabiedrība slēdz procentu likmju mijmaiņas darījumus ar sākotnējo fiksēšanas ilgumu no 7 līdz 10 gadiem, ierobežojot mainīgo 6 mēnešu EURIBOR procentu likmju kāpuma risku.

Visi darījumi ir noslēgti kā naudas plūsmas riska ierobežošanas instrumenti, un tie ir atbilstoši risku ierobežošanas uzskaites prasībām. Veicot prospektīvo un retrospektīvo testēšanu, daļai darījumu ir konstatēta neefektīvā daļa, kas atzīta peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos.

Procentu likmju mijmaiņas darījumu patiesās vērtības izmaiņas

EUR'000

	Koncerns						Mātessabiedrība					
	01/01-30/09/2022		01/01-30/09/2021		2021		01/01-30/09/2022		01/01-30/09/2021		2021	
	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības
Patiesā vērtība pārskata perioda sākumā	**–**	**(4 312)**	**–**	**(9 504)**	**–**	**(9 504)**	**–**	**(4 312)**	**–**	**(9 504)**	**–**	**(9 504)**
Iekļauts peļņas vai zaudējumu aprēķinā (6. pielikums)	–	1 049	–	236	–	316	–	1 049	–	236	–	316
Iekļauts visaptverošajos ienākumos	9 695	3 263	–	3 502	–	4 876	9 695	3 263	–	3 502	–	4 876
Patiesā vērtība pārskata perioda beigās	**9 695**	**–**	**–**	**(5 766)**	**–**	**(4 312)**	**9 695**	**–**	**–**	**(5 766)**	**–**	**(4 312)**

II) Enerģijas nākotnes un cenas mijmaiņas darījumi

Mātessabiedrība slēdz elektroenerģijas nākotnes līgumus *NASDAQ Commodities* biržā, kā arī slēdz darījumus ar enerģētikas nozares uzņēmumiem. Elektroenerģijas nākotnes līgumi tiek slēgti elektroenerģijas cenas riska ierobežošanas nolūkos, lai fiksētu cenu *Nord Pool* elektroenerģijas biržā iegādājamajai elektroenerģijai. Darījumiem, kuri ir efektīvi, patiesās vērtības izmaiņu ieņēmumi vai izmaksas iekļauti visaptverošajos ienākumos.

Tāpat mātessabiedrība slēdz dabasgāzes cenas mijmaiņas darījumus ar bankām un enerģētikas nozares uzņēmumiem. Dabasgāzes cenas mijmaiņas darījumi tiek slēgti dabasgāzes cenas riska ierobežošanas nolūkos, lai fiksētu cenu dabagāzes iepirkumiem vairumtirdzniecībā ar fizisku piegādi. Darījumiem, kuri ir efektīvi, patiesās vērtības izmaiņu ieņēmumi vai izmaksas iekļauti visaptverošajos ienākumos.

Enerģijas nākotnes un cenas mijmaiņas darījumu patiesās vērtības izmaiņas

EUR'000

	Koncerns						Mātessabiedrība					
	01/01-30/09/2022		01/01-30/09/2021		2021		01/01-30/09/2022		01/01-30/09/2021		2021	
	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības	Aktīvi	Saistības
Patiesā vērtība pārskata perioda sākumā	**25 735**	**(14 208)**	**1 557**	**(4 993)**	**1 557**	**(4 993)**	**25 466**	**(14 208)**	**1 557**	**(4 993)**	**1 557**	**(4 993)**
Iekļauts peļņas vai zaudējumu aprēķinā (5. pielikums)	(162)	1 751	109	(21 243)	(785)	(12 588)	–	1 751	109	(21 243)	(1 054)	(12 588)
Iekļauts visaptverošajos ienākumos	(25 460)	(5 829)	7 394	(17 755)	24 963	3 373	(25 460)	(5 828)	7 394	(17 755)	24 963	3 373
Patiesā vērtība pārskata perioda beigās	**113**	**(18 286)**	**9 060**	**(43 991)**	**25 735**	**(14 208)**	**6**	**(18 285)**	**9 060**	**(43 991)**	**25 466**	**(14 208)**

16. Patiesās vērtības un to novērtēšana

Šajā pielikumā ir atklāta koncerna un mātessabiedrības finanšu aktīvu un saistību un pārvērtēto pamatlīdzekļu patieso vērtību novērtēšanas hierarhija.

Aktīvu patiesās vērtības novērtēšanas hierarhijas kvantitatīvie rādītāji pārskata perioda beigās

EUR'000

Aktīvu veids	Koncerns				Mātessabiedrība			
	Patiesās vērtības novērtējums				Patiesās vērtības novērtējums			
	Kotētās tirgus cenas (1. līmenis)	Uz novērojamiem tirgus datiem balstīti pieņēmumi (2. līmenis)	Pieņēmumi, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem (3. līmenis)	KOPĀ	Kotētās tirgus cenas (1. līmenis)	Uz novērojamiem tirgus datiem balstīti pieņēmumi (2. līmenis)	Pieņēmumi, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem (3. līmenis)	KOPĀ
2022. gada 30. septembrī								
Patiesajā vērtībā novērtētie aktīvi								
Pārvērtētie pamatlīdzekļi	–	–	2 620 480	**2 620 480**	–	–	1 003 221	**1 003 221**
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi (9. pielikums)	–	–	40	**40**	–	–	39	**39**
Atvasinātie finanšu instrumenti, t.sk.:								
Procentu likmju mijmaiņas darījumi (15. I pielikums)	–	9 695	–	**9 695**	–	9 695	–	**9 695**
Enerģijas nākotnes un cenas mijmaiņas darījumi (15. II pielikums)	–	113	–	**113**	–	6	–	**6**
Aktīvi, kuri atklāti patiesajā vērtībā								
Ieguldījumu īpašumi (7. c pielikums)	–	–	3 131	**3 131**	–	–	3 565	**3 565**
Aizdevumi saistītajām pusēm:								
– ar mainīgām procentu likmēm (19. c pielikums)	–	–	–	**–**	–	251 157	–	**251 157**
– ar fiksētām procentu likmēm (19. c pielikums)	–	–	–	**–**	–	465 590	–	**465 590**
Īstermiņa finanšu debitori (11. a, b pielikums)	–	–	238 182	**238 182**	–	–	201 292	**201 292**
Nauda un tās ekvivalenti (12. pielikums)	–	52 156	–	**52 156**	–	44 319	–	**44 319**
2021. gada 31. decembrī								
Patiesajā vērtībā novērtētie aktīvi								
Pārvērtētie pamatlīdzekļi	–	–	2 407 773	**2 407 773**	–	–	776 350	**776 350**
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi (9. pielikums)	–	–	40	**40**	–	–	39	**39**
Atvasinātie finanšu instrumenti, t.sk.:								
Enerģijas nākotnes un cenas mijmaiņas darījumi (15. II pielikums)	–	25 735	–	**25 735**	–	25 466	–	**25 466**
Aktīvi, kuri atklāti patiesajā vērtībā								
Ieguldījumu īpašumi (7. c pielikums)	–	–	3 316	**3 316**	–	–	3 602	**3 602**
Aizdevumi saistītajām pusēm:								
– ar mainīgām procentu likmēm (19. c pielikums)	–	–	–	**–**	–	172 313	–	**172 313**
– ar fiksētām procentu likmēm (19. c pielikums)	–	–	–	**–**	–	534 065	–	**534 065**
Īstermiņa finanšu debitori (11. a,b pielikums)	–	–	238 634	**238 634**	–	–	153 850	**153 850**
Nauda un tās ekvivalenti (12. pielikums)	–	97 079	–	**97 079**	–	92 418	–	**92 418**

Pārskatā periodā aktīvi nav pārgrupēti starp 1. līmeni, 2. līmeni un 3. līmeni.

Saistību patiesās vērtības novērtēšanas hierarhijas kvantitatīvie rādītāji pārskata perioda beigās EUR'000

Saistību veids	Koncerns				Mātessabiedrība			
	Patiesās vērtības novērtējums				Patiesās vērtības novērtējums			
	Kotētās tirgus cenas (1. līmenis)	Uz novērojamiem tirgus datiem balstīti pieņēmumi (2. līmenis)	Pieņēmumi, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem (3. līmenis)	KOPĀ	Kotētās tirgus cenas (1. līmenis)	Uz novērojamiem tirgus datiem balstīti pieņēmumi (2. līmenis)	Pieņēmumi, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem (3. līmenis)	KOPĀ
2022. gada 30.septembrī								
Patiesajā vērtībā novērtētās saistības								
Atvasinātie finanšu instrumenti, t.sk.:								
Enerģijas nākotnes un cenas mijmaiņas darījumi (15. II pielikums)	–	18 285	–	**18 285**	–	18 285	–	**18 285**
Saistības, kuras atklātas patiesajā vērtībā								
Emitētie parāda vērtspapīri (obligācijas) (14. pielikums)	–	150 955	–	**150 955**	–	150 955	–	**150 955**
Aizņēmumi no finanšu institūcijām (14. pielikums)	–	654 018	–	**654 018**	–	643 108	–	**643 108**
Parādi piegādātājiem un citas finanšu saistības (17. pielikums)	–	–	119 920	**119 920**	–	–	143 651	**143 651**
2021. gada 31. decembrī								
Patiesajā vērtībā novērtētās saistības								
Atvasinātie finanšu instrumenti, t.sk.:								
Procentu likmju mijmaiņas darījumi (15. I pielikums)	–	4 312	–	**4 312**	–	4 312	–	**4 312**
Enerģijas nākotnes un cenas mijmaiņas darījumi (15. II pielikums)	–	14 208	–	**14 208**	–	14 208	–	**14 208**
Saistības, kuras atklātas patiesajā vērtībā								
Emitētie parāda vērtspapīri (obligācijas) (14. pielikums)	–	151 139	–	**151 139**	–	151 139	–	**151 139**
Aizņēmumi no finanšu institūcijām (14. pielikums)	–	643 890	–	**643 890**	–	631 183	–	**631 183**
Parādi piegādātājiem un citas finanšu saistības (17. pielikums)	–	–	163 950	**163 950**	–	–	166 517	**166 517**

Pārskatā periodā saistības nav pārgrupētas starp 1. līmeni, 2. līmeni un 3. līmeni.

Koncerna un mātessabiedrības finanšu instrumentu, kas novērtēti to patiesajā vērtībā, izmantojot noteiktas vērtēšanas metodes, patieso vērtību hierarhija ir atklāta augstāk.

Turpmāk ir atklāts koncerna un mātessabiedrības finanšu instrumentu veidu salīdzinājums pēc to novērtēšanas uzskaites vērtībās un patiesajās vērtībās, izņemot tos instrumentus, kuru uzskaites vērtības aptuveni atbilst to patiesajām vērtībām: EUR'000

	Koncerns				Mātessabiedrība			
	Uzskaites vērtība		Patiesā vērtība		Uzskaites vērtība		Patiesā vērtība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Finanšu aktīvi								
Aizdevumi saistītajām pusēm ar fiksētām likmēm	–	–	–	–	465 590	534 065	436 525	545 297
Finanšu saistības								
Procentu likmju izmaiņām pakļautās saistības, t.sk.:								
Emitētie parāda vērtspapīri (obligācijas)	150 956	151 139	131 631	151 683	150 956	151 139	131 631	151 683

Vadība ir novērtējusi, ka naudas un īstermiņa noguldījumu, debitoru, kreditoru, banku overdraftu un citu īstermiņa saistību patiesās vērtības ir tuvas to uzskaites vērtībai, ņemot vērā šo finanšu instrumentu īso termiņu.

17. Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Finanšu saistības:				
Parādi par materiāliem un pakalpojumiem	44 872	60 945	23 923	29 672
Parādi par elektroenerģiju un dabasgāzi	31 850	78 053	13 455	57 297
Parādi saistītajām pusēm (19. b pielikums)	9 835	10 969	56 572	30 541
Uzkrātās saistības	16 888	10 889	12 307	5 832
Uzkrātās saistības saistītajām pusēm (19. b pielikums)	5 935	327	33 781	41 359
Pārējās īstermiņa finanšu saistības	10 540	2 767	3 613	1 816
KOPĀ finanšu saistības	**119 920**	**163 950**	**143 651**	**166 517**
Nefinanšu saistības:				
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas un pārējie nodokļi	54 688	12 405	48 012	4 095
Līgumsaistības	18 301	9 822	8 251	4 289
Saņemts maksājums par dabasgāzes energoapgādes drošības valsts rezervi	159 903	–	159 903	–
Pārējās īstermiņa saistības	3 318	2 841	1 350	1 160
KOPĀ nefinanšu saistības	**236 210**	**25 068**	**217 516**	**9 544**
KOPĀ parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	**356 130**	**189 018**	**361 167**	**176 061**

18. Nākamo periodu ieņēmumi

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
I) Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi				
a) līgumi ar klientiem				
Pieslēgumu maksas	132 521	136 217	–	–
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	752	802	752	802
	133 273	**137 019**	**752**	**802**
b) operatīvā noma				
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	326	342	326	342
	326	**342**	**326**	**342**
c) pārējie				
Dotācijas par TEC uzstādīto elektrisko jaudu	119 458	137 450	119 458	137 450
Eiropas Savienības fondu finansējums	7 551	8 220	2 008	2 114
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	78	103	46	52
	127 087	**145 773**	**121 512**	**139 616**
KOPĀ ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	**260 686**	**283 134**	**122 590**	**140 760**
II) Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi				
a) līgumi ar klientiem				
Pieslēgumu maksas	15 192	14 794		–
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	235	237	67	67
	15 427	**15 031**	**67**	**67**
b) operatīvā noma				
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	20	20	20	20
	20	**20**	**20**	**20**
c) pārējie				
Dotācijas par TEC uzstādīto elektrisko jaudu	23 990	23 990	23 990	23 990
Eiropas Savienības fondu finansējums	891	896	142	144
	24 881	**24 886**	**24 132**	**24 134**
KOPĀ īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	**40 328**	**39 937**	**24 219**	**24 221**
KOPĀ nākamo periodu ieņēmumi	**301 014**	**323 071**	**146 809**	**164 981**

Nākamo periodu ieņēmumu kustība (ilgtermiņa un īstermiņa daļa) EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
Pārskata perioda sākumā	**323 071**	**349 916**	**349 916**	**164 981**	**189 177**	**189 177**
Atzīts pārskatā par finanšu stāvokli:						
- maksa par pieslēgumu sadales tīklam	7 959	8 730	12 556	–	–	–
- saņemtie pārējie nākamo periodu ieņēmumi (finansējums)	–	848	848	–	848	848
Iekļauts peļņas vai zaudējumu aprēķinā:						
- pārējie nākamo periodu ieņēmumi	(18 690)	(18 668)	(24 907)	(18 106)	(18 067)	(24 106)
- ieņēmumi no līgumiem ar klientiem un operatīvās nomas	(11 326)	(11 571)	(15 342)	(66)	(817)	(938)
Pārskata perioda beigās	**301 014**	**329 255**	**323 071**	**146 809**	**171 141**	**164 981**

19. Darījumi ar saistītajām pusēm

Mātessabiedrība un netieši arī citas koncerna sabiedrības ir Latvijas valsts kontrolē. *Latvenergo* koncerna un mātessabiedrības saistītās puses ir mātessabiedrības akcionārs, kas kontrolē mātessabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, *Latvenergo* koncerna sabiedrību valdes locekļi, padomes locekļi, kā arī mātessabiedrības uzraudzības institūcijas – Revīzijas komitejas amatpersonas, kā arī jebkurai no iepriekš minētajām privātpersonām tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kuras šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tām.

Parastie tirdzniecības darījumi ar Latvijas valdību, ieskaitot ministrijas un valsts aģentūras, kā arī darījumi ar valsts kontrolētām kapitālsabiedrībām, sabiedrisko pakalpojumu sniedzējiem nav uzskatāmi par darījumiem ar saistītām pusēm un netiek atklāti informācijā par saistīto pušu darījumiem. Koncerns un mātessabiedrība veic darījumus ar daudzām no šīm iestādēm, atbilstīgi godīgas konkurences principam.

Darījumi ar valsts kontrolētām saistītajām pusēm ietver enerģijas pārdošanu un ar to saistītos pakalpojumus, bet neietver individuāli būtiskus darījumus, un kvantitatīva darījumu atspoguļošana ar šīm saistītajām pusēm nav iespējama plašā *Latvenergo* koncerna un mātessabiedrības klientu skaita dēļ, izņemot darījumus ar pārvades sistēmas operatoriem AS "Augstsprieguma tīkls" un AS "Conexus Baltic Grid".

a) preču, pamatlīdzekļu un pakalpojumu pārdošana/ iegāde saistītajām pusēm EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība			
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	01/01-30/09/2022		01/01-30/09/2021	
	Pārējās saistītas puses*	Pārējās saistītas puses*	Meitas-sabiedrības	Pārējās saistītas puses*	Meitas-sabiedrības	Pārējās saistītas puses*
Preču, pamatlīdzekļu un pakalpojumu pārdošana, finanšu ieņēmumi	34 245	18 405	47 687	34 076	41 379	18 250
Preču, pamatlīdzekļu un pakalpojumu iegāde	92 899	76 489	200 520	38 195	231 480	20 968
tai skaitā bruto izmaksas no darījumiem ar meitassabiedrībām, kas atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā:						
- AS "Sadales tīkls"	–	–	70 022	–	177 055	–

b) perioda beigu bilances atlikumi, kas ir radušies no pārdotām / iepirktām precēm un sniegtajiem/ saņemtajiem pakalpojumiem EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Debitoru parādi:				
- meitassabiedrības (11. a, b pielikums)	–	–	29 683	25 004
- pārējās saistītās puses*	10 957	12 991	10 289	12 453
- uzkrājumi sagaidāmiem kredītzaudējumiem no meitassabiedrību debitoru parādiem (11. a, b pielikums)	–	–	(18)	(16)
- uzkrājumi sagaidāmiem kredītzaudējumiem no pārējo saistīto pušu debitoru parādiem*	(13)	(23)	(13)	(22)
	10 944	**12 968**	**39 941**	**37 419**
Kreditoru saistības:				
- meitassabiedrības	–	–	53 591	28 415
- pārējās saistītās puses*	9 835	8 324	2 981	5 430
	9 835	**8 324**	**56 572**	**33 845**

c) uzkrātie ieņēmumi, kas radušies no darījumiem ar saistītajām pusēm

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
- par meitassabiedrībām pārdotajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem (11. a, b pielikums)	–	–	6 711	435
- par aizdevuma procentu ieņēmumiem no meitassabiedrībām	–	–	1 276	1 381
- par pārējām saistītajām pusēm pārdotām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem*	–	107	–	107
	–	**107**	**7 987**	**1 923**

d) uzkrātās saistības, kas radušās no darījumiem ar saistītajām pusēm

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
- par iepirktajām precēm un saņemtajiem pakalpojumiem no meitassabiedrībām	–	–	27 846	41 032
- par iepirktajām precēm un saņemtajiem pakalpojumiem no pārējām saistītajām pusēm*	5 935	327	5 935	327
	5 935	**327**	**33 781**	**41 359**

* Pārvades sistēmas operatori – AS "Augstsprieguma tīkls" un AS "Conexus Baltic Grid", AS "Pirmais Slēgtais Pensiju Fonds" un citi Latvenergo koncerna vadības locekļu kontrolēti uzņēmumi

Latvenergo koncerna vadības atlīdzība, kurā ir iekļauta koncerna sabiedrību valdes locekļu, mātessabiedrības padomes un uzraudzības institūcijas (Revīzijas komitejas) atlīdzība par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. septembrī, ieskaitot darba samaksu, sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas un iemaksas pensiju plānā, ir 2 420,7 tūkstoši EUR (01/01 – 30/09/2021: 2 129,4 tūkstoši EUR).

Mātessabiedrības vadības atlīdzība, kurā ir iekļauta mātessabiedrības valdes un padomes locekļu un uzraudzības institūcijas (Revīzijas komitejas) atlīdzība par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. septembrī, ieskaitot darba samaksu, sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas un iemaksas pensiju plānā, ir 907,3 tūkstoši EUR (01/01 – 30/09/2021: 719,6 tūkstoši EUR).

Atlīdzība *Latvenergo* koncerna un mātessabiedrības vadībai ir iekļauta peļņas vai zaudējumu aprēķina pozīcijā "Personāla izmaksas".

e) aizdevumi saistītajām pusēm

Ilgtermiņa un īstermiņa aizdevumi saistītajām pusēm

EUR'000

	Koncerns		Mātessabiedrība	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Ilgtermiņa aizdevumi meitassabiedrībām				
AS "Sadales tīkls"	–	–	485 457	467 786
Elektrum Eesti OÜ	–	–	7 260	7 560
Elektrum Lietuva, UAB	–	–	7 194	1 970
Uzkrājumi sagaidāmajiem kredītzaudējumiem	–	–	(300)	(306)
KOPĀ ilgtermiņa aizdevumi	**–**	**–**	**499 611**	**477 010**
Ilgtermiņa aizdevumu īstermiņa daļa				
AS "Sadales tīkls"	–	–	95 312	97 000
Elektrum Eesti OÜ	–	–	300	300
Elektrum Lietuva, UAB	–	–	736	–
Uzkrājumi sagaidāmajiem kredītzaudējumiem	–	–	(57)	(62)
Īstermiņa aizdevumi meitassabiedrībām				
AS "Sadales tīkls"	–	–	10 000	10 000
Elektrum Eesti, OÜ	–	–	26 078	34 880
Elektrum Lietuva, UAB	–	–	80 162	56 198
SIA "Enerģijas publiskais tirgotājs"	–	–	4 679	31 137
Uzkrājumi sagaidāmajiem kredītzaudējumiem	–	–	(74)	(85)
KOPĀ īstermiņa aizdevumi	**–**	**–**	**217 136**	**229 368**
KOPĀ aizdevumi saistītajām pusēm	**–**	**–**	**716 747**	**706 378**

Izmaiņas saistītajām pusēm izsniegtajos aizdevumos

EUR'000

	Koncerns			Mātessabiedrība		
	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021	01/01-30/09/2022	01/01-30/09/2021	2021
Pārskata perioda sākumā	**–**	**86 620**	**86 620**	**706 378**	**742 229**	**742 229**
Īstermiņa aizdevumu izmaiņas ar naudas norēķinu, neto	–	–	–	164 187	229 086	319 304
Īstermiņa aizdevumu izmaiņas ar savstarpējo ieskaitu debitoru un kreditoru kustībā, neto	–	–	–	(79 316)	(135 619)	(199 767)
Izsniegti ilgtermiņa kredīti ar naudas norēķinu	–	–	–	–	–	7 860
Saņemta aizdevumu atmaksa ar naudas norēķinu	–	(86 672)	(86 672)	–	(86 672)	(86 672)
Atmaksāti ilgtermiņa aizdevumi ar savstarpējo ieskaitu	–	–	–	(74 524)	(38 325)	(76 648)
Uzkrājumi sagaidāmajiem kredītzaudējumiem	–	52	52	22	60	72
Pārskata perioda beigās	**–**	**–**	**–**	**716 747**	**710 759**	**706 378**
t.sk. aizdevumu kustība bankas kontā						
Izsniegtie aizdevumi meitassabiedrībām	–	–	–	678 617	490 652	716 106
Atmaksāti izsniegtie aizdevumi meitassabiedrībām	–	–	–	(514 430)	(261 566)	(388 942)
Atmaksāti izsniegtie aizdevumi citām saistītajām pusēm	–	(86 672)	(86 672)	–	(86 672)	(86 672)
(Atmaksāti) / izsniegti aizdevumi, neto	**–**	**(86 672)**	**(86 672)**	**164 187**	**142 414**	**240 492**

20. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

AS "Latvenergo" noslēdza divus ilgtermiņa aizņēmumu līgumus - 2022. gada oktobrī ar AS SEB Pank par summu 100 000 tūkstoši EUR un 2022. gada novembrī ar AS "Swedbank" par summu 100 000 tūkstoši EUR. Abu līgumu termiņš ir līdz septiņiem gadiem.

2022. gada oktobrī AS "Latvenergo" saņēma maksājumu no Latvijas Republikas Ekonomikas ministrijas par dabasgāzes energoapgādes drošības valsts rezervju iegādi 195 804 tūkstošu EUR apmērā.

Laika posmā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi būtiski notikumi, kas būtiski ietekmētu *Latvenergo* koncerna un AS "Latvenergo" nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2022. gada 30. septembrī.