

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”

nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati
par 3 mēnešu periodu,
kas beidzas 2015. gada 31. martā

2015

SAGATAVOTI SASKAŅĀ AR
LATVIJAS REPUBLIKĀS
GADA PĀRSKATU LIKUMU

SATURS

| | |
|--|---|
| Informācija par Sabiedrību | 3 |
| Vadības ziņojums | 4 |
| Paziņojums par vadības atbildību | 6 |
| Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati | |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 7 |
| Bilance | 7 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 8 |
| Naudas plūsmas pārskats | 8 |
| Starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu pielikums | 9 |

FINANŠU KALENDĀRS

31. 08. 2015.

Starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 2015. gada 6 mēnešiem (nerevidēti)

30. 11. 2015.

Starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 2015. gada 9 mēnešiem (nerevidēti)

Sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu

www.eptirgotajs.lv

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

| | |
|---------------------------------------|--|
| Sabiedrības nosaukums | Enerģijas publiskais tirgotājs |
| Sabiedrības juridiskais statuss | Akciju sabiedrība |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40103762700 Rīga, 2014. gada 25. februārī |
| Juridiskā adrese | Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, LV-1010, Latvija |
| Akcionārs | Akciju sabiedrība „Latvenergo” (100 %) Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, LV-1230, Latvija |
| Valdes locekļu vārdi, uzvārdi | Andris Čakuls – valdes priekšsēdētājs Guntars Baļčūns – valdes loceklis Līga Daugaviete – valdes locekle |
| Pārskata periods | 2015. gada 1. janvāris – 31. marts |
| Revidents | SIA „Ernst & Young Baltic” Komerцsabiedrības licence Nr. 17 Muitas iela 1A, Rīga, LV-1010, Latvija |



2014. gada 25. februārī tika nodibināta AS „Latvenergo” meitassabiedrība AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”, kura atbilstoši grozījumiem Elektroenerģijas tirgus likumā no 2014. gada 1. aprīļa pārņēma publiskā tirgotāja pienākumus no AS „Latvenergo”.

AS „ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS”, SĀKOT NO 2014. GADA 1. APRĪĻA VEIC PUBLISKĀ TIRGOTĀJA PIENĀKUMUS

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

Maksājumu veikšana elektroenerģijas ražotājiem, kam ir noteikts atbalsta mehānisms

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

Iepirktās elektroenerģijas pārdošana biržā

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

Subsidētās elektroenerģijas nodokļa ieturēšana un pārskaitēšana valsts budžetā

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

Valsts dotāciju saņemšana OIK pieauguma ierobežošanai

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

Obligātā iepirkuma komponentu aprēķinu iesniegšana SPRK apstiprināšanai

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

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

Obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumu saņemšana no elektroenerģijas lietotājiem Latvijā

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

Darbības rezultāti

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2015. gada 1. ceturkšņa ieņēmumi ir EUR 526,9 tūkst., savukārt aktīvu vērtība 2015. gada 31. martā sasniedz EUR 159,2 milj. AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” aktīvu vērtībā ir atzīti turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem, kas veidojas līdz ar laika nobīdi, kādā obligātā iepirkuma izmaksas atspoguļojas OI ienākumos.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” peļņas un zaudējumu pārskatā ir atspoguļotas OI administrēšanas izmaksas, kas rodas, nodrošinot likumdošanā noteiktās funkcijas. Galvenās izmaksas ir procentu maksājumi, kas veidojas līdz ar nepieciešamību aizņemties līdzekļus OI maksājumu nodrošināšanai. Visas izmaksas tiek segtas no OI komponentes ieņēmumiem, kas saņemti no gala lietotāju veiktajiem maksājumiem, tādējādi neradot sabiedrībai nedz peļņu, nedz zaudējumus.

OIK NO 2015. GADA 1. APRĪĻA NEMAINĀS – EUR 2,679 centi/kWh

2015. gada 19. februārī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija apstiprināja OIK no 2015. gada 1. aprīļa EUR 2,679 centi/kWh apmērā un tā nav mainījies, salīdzinot ar iepriekš spēkā esošo. OIK apmērs tika aprēķināts atbilstoši AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” faktiskajām obligātā iepirkuma izmaksām no 2014. gada 1. aprīļa līdz 31. decembrim, un kompensācijai

iepriekšējam publiskajam tirgotājam (AS „Latvenergo”) par 2014. gada pirmo ceturksni un saskaņā ar Elektroenerģijas tirgus likuma pārejas noteikumu 38. punktu. Obligātā iepirkuma komponentes aprēķinā ir ņemta vērā 2015. gada valsts mērķdotācija EUR 20,3 milj. apmērā OIK saglabāšanai esošajā līmenī.

2015. gada sākumā uz vienu gadu – līdz 2016. gada 31. martam ir pagarināts esošais īstermiņa aizņēmuma līgums ar AS „Latvenergo”, kas atbilst OIK izmaiņu ciklam. Īstermiņa aizņēmuma apjoms ir pietiekams, lai nodrošinātu nepieciešamos naudas resursus un lai nodrošinātu sabiedrības likviditātes vajadzības nākamā gada laikā.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” veiksmīgi pilda normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas.

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valdes rīcībā esošo informāciju, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2015. gada nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas spēkā esošajām normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2015. gada nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde ir apstiprinājusi 2015. gada 25. maijā.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde:

Andris Cakuls

valdes priekšsēdētājs

Guntars Baļčūns

valdes loceklis

Līga Daugaviete

valdes locekle

NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā

| | Pielikums | 01/01- 31/03/2015 | 25/02- 31/12/2014 |
|---|-----------|----------------------|----------------------|
| | | EUR | EUR |
| Ieņēmumi | 3 | 526 887 | 948 171 |
| Personāla izmaksas | | (26 806) | (92 999) |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 4 | (98 076) | (441 891) |
| Saimnieciskās darbības peļņa | | 402 005 | 413 281 |
| Finanšu ieņēmumi | | 9 369 | 22 119 |
| Finanšu izmaksas | | (411 374) | (435 400) |
| Peļņa pirms nodokļiem | | - | - |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | | - | (384) |
| Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis | | - | 384 |
| Pārskata perioda peļņa | | - | - |

Bilance

| | Pielikums | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| | | EUR | EUR |
| AKTĪVS | | | |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi | | 474 | 474 |
| Uzņēmuma atliktā nodokļa aktīvs | | 384 | 384 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 858 | 858 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | | 1 813 077 | 2 348 795 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | | 15 189 093 | 19 524 294 |
| Citi debitori | 5 | 5 280 456 | 2 735 570 |
| Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto | 6 | 107 694 786 | 79 033 128 |
| Debitori kopā | | 129 977 412 | 103 641 787 |
| Nauda un naudas ekvivalenti | 7 | 29 295 488 | 29 295 488 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 159 272 900 | 132 937 275 |
| AKTĪVU KOPSUMMA | | 159 273 758 | 132 938 133 |
| PASĪVS | | | |
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju kapitāls | | 40 000 | 40 000 |
| Pārskata perioda peļņa | | - | - |
| Pašu kapitāls kopā | | 40 000 | 40 000 |
| Uzkrājumi | | | |
| Uzkrājumi pēcnodarbinātības pabalstu saistībām | | 9 660 | 9 660 |
| Uzkrājumi kopā | | 9 660 | 9 660 |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem | | 22 617 010 | 21 302 586 |
| Parādi radniecīgajām sabiedrībām | | 13 519 958 | 29 386 968 |
| Aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām | 8 | 117 451 790 | 76 814 908 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 9 | 4 781 | 5 216 |
| Subsidētās elektroenerģijas nodoklis un pārējie kreditori | 10 | 5 546 027 | 5 294 263 |
| Uzkrātās saistības | | 84 532 | 84 532 |
| Īstermiņa kreditori kopā | | 159 224 098 | 132 888 473 |
| PASĪVU KOPSUMMA | | 159 273 758 | 132 938 133 |

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

| | Akciju kapitāls | Pārskata perioda peļņa | Kopā |
|---|-----------------|------------------------|---------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Atlikums 2014. gada 25. februārī | - | - | - |
| Iemaksāts pamatkapitālā | | | |
| 2014. gada 28. februārī | 40 000 | - | 40 000 |
| Pārskata perioda peļņa | - | - | - |
| Atlikums 2014. gada 31. decembrī | 40 000 | - | 40 000 |
| Pārskata perioda peļņa | - | - | - |
| Atlikums 2015. gada 31. martā | 40 000 | - | 40 000 |

Naudas plūsmas pārskats

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā

| | 01/01- 31/03/2015 | 25/02- 31/12/2014 |
|---|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Pamatdarbības naudas plūsma | | |
| Peļņa / (zaudējumi) pirms nodokļiem | - | - |
| Korekcijas: | | |
| a) procentu ieņēmumi | (9 369) | (22 119) |
| b) procentu izmaksas | 411 374 | 435 400 |
| Korekcijas: | | |
| a) pircēju un pasūtītāju parādu pieaugums | (26 335 625) | (132 906 275) |
| b) kreditoru (samazinājums) / pieaugums | (14 301 257) | 55 839 574 |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | (40 234 877) | (76 653 420) |
| Procentu maksājumi | (411 374) | (192 133) |
| Procentu ieņēmumi | 9 369 | 22 119 |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | (40 636 882) | (76 823 434) |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | |
| Iegādāti ieguldījumi | - | (474) |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | - | (474) |
| Finansēšanas darbības naudas plūsma | | |
| Saņemtie aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām | 40 636 882 | 76 814 908 |
| Akciju emisija | - | 40 000 |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | 40 636 882 | 76 854 908 |
| Neto naudas un tās ekvivalentu izmaiņas | - | 31 000 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda sākumā | 31 000 | - |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda beigās* | 31 000 | 31 000 |

* naudas un tās ekvivalentu atlikumā 2015. gada 31. martā netiek iekļauta 2014. gadā Valsts kasē saņemtā valsts budžeta dotācija obligātā iepirkuma komponentes izmaksu kompensēšanai EUR 29 264 488 apmērā, jo tie ir naudas līdzekļi ar ierobežojumiem (sk. 7. pielikumu)

1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

AS „Energijas publiskais tirgotājs” (turpmāk tekstā arī Sabiedrība) nodibināta 2014. gada 25. februārī. Sabiedrības darbības mērķis ir pildīt elektroapgādes nozares regulējošos tiesību aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus, nodrošinot obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu, sākot no 2014. gada 1. aprīļa.

Visas AS „Energijas publiskais tirgotājs” akcijas pieder AS „Latvenergo”. Sabiedrības juridiskā adrese ir Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, LV–1010, Latvija.

Nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā, 2015. gada 25. maijā ir apstiprinājusi Sabiedrības valde (skatīt AS „Energijas publiskais tirgotājs” mājaslapas www.eptirgotajs.lv sadaļu „Pārskati”).

AS „Energijas publiskais tirgotājs” galvenie uzdevumi ir pildīt Elektroenerģijas tirgus likumā un citos elektroapgādes nozares regulējošos normatīvajos aktos noteikto pienākumu iepirkt elektroenerģiju no ražotājiem, kuriem ir tiesības pārdot saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkuma ietvaros un veikt garantētās jaudas maksājumus par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu, kas atbilstoši normatīvajiem aktiem paredz obligātā iepirkuma finansēšanu no elektroenerģijas galalietotāju maksājumiem un no valsts budžeta saņemtās dotācijas. Obligātā iepirkuma ietvaros iepirkto elektroenerģiju AS „Energijas publiskais tirgotājs” pārdod *Nord Pool Spot* elektroenerģijas biržā.

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

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

2. NOZĪMĪGI GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PRINCIPI

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu un piemērotie grāmatvedības uzskaites pamatprincipi jeb politikas nav mainījušās. Politikas ir konsekventi piemērotas, atspoguļojot datus par pārskatos ietvertajiem periodiem, ja atsevišķos gadījumos nav noteikts citādāk. Nerevidētajos starpperiodu saīsinātajos finanšu pārskatos ir ievērota rādītāju salīdzināmība, un salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu, kur nepieciešams, ir pārklasificēti atbilstoši šo pārskatu sastādīšanas principiem un ir salīdzināmi.

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. Martā, sagatavoti, pamatojoties uz sākotnējo izmaksu uzskaites metodi, un aptver finanšu informāciju par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā, un salīdzinošajiem rādītājiem par periodu, kas beidzas 2014. gada 31. decembrī, jo sabiedrība darbību uzsāka 2014. gada 1. aprīlī.

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

„AS „Energijas publiskais tirgotājs” 2014. gada pārskats” apstiprināts 2015. gada 24. marta AS „Energijas publiskais tirgotājs” akcionāru sapulcē (skatīt AS „Energijas publiskais tirgotājs” mājaslapas www.eptirgotajs.lv sadaļu „Pārskati”).

3. IEŅĒMUMI

| | 01/01- 31/03/2015 | 25/02- 31/12/2014 |
|---|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi | 526 887 | 948 171 |
| | 526 887 | 948 171 |

4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

| | 01/01- 31/03/2015 | 25/02- 31/12/2014 |
|---|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas | 67 534 | 257 751 |
| Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas | 12 345 | 63 630 |
| IT sistēmu uzturēšanas izmaksas | 5 117 | 11 051 |
| Telpu nomas izmaksas | 2 093 | 6 212 |
| Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas | 1 067 | 2 846 |
| Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas | 9 920 | 100 401 |
| | 98 076 | 441 891 |

5. CITI DEBITORI

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR |
| Pievienotā vērtības nodokļa pārmaksas | 5 280 364 | 2 688 165 |
| Pārējie debitori | 93 | 47 405 |
| | 5 280 457 | 2 735 570 |

6. SAŅEMAMIE OBLIGĀTĀ IEPIRKUMA KOMPONENTES IEŅĒMUMI, NETO

| | 01/01- 31/03/2015 | 25/02- 31/12/2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Pārskata perioda sākumā | (79 033 128) | - |
| Kompensējamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi * | - | (64 503 758) |
| Saņemtā dotācija obligātā iepirkuma komponentes izmaksu kompensēšanai | - | 29 264 488 |
| Ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes | 46 124 048 | 134 410 055 |
| Obligātā elektroenerģijas iepirkuma neto izmaksas | (74 785 706) | (178 203 913) |
| <i>tai skaitā: Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi Nord Pool Spot elektroenerģijas biržā</i> | <i>14 917 119</i> | <i>44 702 649</i> |
| <i>Balansējošās elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi</i> | <i>31 709</i> | <i>2 950 290</i> |
| <i>Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām</i> | <i>(24 306 592)</i> | <i>(56 044 148)</i> |
| <i>Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām</i> | <i>(37 173 669)</i> | <i>(85 128 437)</i> |
| <i>Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i> | <i>(26 963 634)</i> | <i>(80 812 349)</i> |
| <i>Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i> | <i>(1 290 639)</i> | <i>(3 871 918)</i> |
| Pārskata perioda beigās | (107 694 786) | (79 033 128) |

* kompensējamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi aprēķināti kā starpība starp tirgus cenu pārsniegšajām obligātā iepirkuma izmaksām un no elektroenerģijas gala patērētājiem saņemtajiem obligātā iepirkuma komponentes maksājumiem par periodu no 2013. gada 1. janvāra līdz 2014. gada 31. martam, ko AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” atbilstoši Latvijas Republikas Elektroenerģijas tirgus likuma pārejas noteikumu 37. punkta nosacījumiem sākot ar 2014. gada 1. aprīli, 12 mēnešu laikā no publiskā tirgotāja pienākumu uzsākšanas kompensē AS „Latvenergo”

7. NAUDA UN NAUDAS EKVIVALENTI

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Naudas līdzekļi bankā | 31 000 | 31 000 |
| Naudas līdzekļi ar ierobežojumiem Valsts kasē* | 29 264 488 | 29 264 488 |
| | 29 295 488 | 29 295 488 |

* naudas līdzekļi ar ierobežojumiem sastāv no saņemtās valsts budžeta dotācijas obligātā iepirkuma komponentes izmaksu pieauguma kompensēšanai, kuru izmantošanas priekšnosacījums ir Eiropas Savienības saskaņojuma saņemšana, un tie netiek iekļauti Sabiedrības naudas plūsmas pārskatā

8. ĪSTERMIŅA AIZŅĒMUMI NO RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

Pārskata periodā Sabiedrība saņēma īstermiņa aizņēmumus no mātesabiedrības AS „Latvenergo” atbilstoši savstarpēji noslēgtajam līgumam „Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu”, izmantojot grupas kontus. 2014. gada 21. maijā ar AS „Latvenergo” ir noslēgta vienošanās par aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai, lai nodrošinātu Sabiedrībai nepieciešamos kredītlīdzekļus publiskā tirgotāja pienākumu veikšanai un obligātā iepirkuma funkciju administrēšanai.

| | 01/01- 31/03/2015 | 25/02- 31/12/2014 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Pārskata perioda sākumā | 76 814 808 | - |
| Pārskata periodā saņemtie aizņēmumi | 40 636 882 | 76 814 908 |
| Pārskata perioda beigās | 117 451 790 | 76 814 908 |

9. NODOKĻI UN VALSTS SOCIĀLĀS APDROŠINĀŠANAS OBLIGĀTĀS IEMAKSAS

| | 31/12/2014 | Aprēķināts | Samaksāts | 31/03/2015 |
|---|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | (384) | - | - | (384) |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 2 688 165 | 7 910 474 | (5 318 275) | 5 280 364 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (3 033) | (7 221) | 7 445 | (2 809) |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | (1 799) | (4 036) | 4 247 | (1 588) |
| | 2 683 333 | 7 899 217 | (5 306 583) | 5 275 583 |
| Nodokļu saistības | (5 216) | - | - | (4 781) |
| PVN pārmaksas | 2 688 165 | - | - | 5 280 364 |

10. SUBSIDĒTĀS ELEKTROENERĢIJAS NODOKLIS

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

| | 01/01- 31/03/2015 | 25/02- 31/12/2014 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR |
| Saistības perioda sākumā | 5 290 088 | - |
| Ieturēts | 8 396 456 | 22 169 148 |
| Iemaksāts Valsts kasē | (8 144 172) | (16 879 060) |
| Saistības perioda beigās | 5 542 372 | 5 290 088 |

11. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā.
