

2016

nerevidētie starpperiodu saīsinātie
finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu,
kas beidzas 2016. gada 30. septembrī

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Galvenie darbības rādītāji	4
Vadības ziņojums	5
Paziņojums par vadības atbildību	7
<i>Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati</i>	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	9
Starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu pielikums	10

FINANŠU KALENDĀRS

28. 02. 2017.

Saīsinātie finanšu pārskati par 2016. gadu (nerevidēti)

Sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto 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 Jānis Irbe – valdes loceklis līdz 2016. gada 17. maijam Līga Daugaviete – valdes locekle līdz 2016. gada 17. maijam
Pārskata periods	2016. gada 1. janvāris – 30. septembris
Revidents	SIA „Ernst & Young Baltic” Komerksabiedrības licence Nr. 17 Muitas iela 1A, Rīga, LV-1010, Latvija

GALVENIE DARBĪBAS RĀDĪTĀJI

		9 mēn. 2016	9 mēn. 2015
Ol ietvaros iepirkta elektroenerģija	GWh	1 081	1 038
OIK ieņēmumi	milj. EUR	131,0	128,6
Saņemtā valsts dotācija	milj. EUR	59,2	20,3
Obligātā iepirkuma neto izmaksas ¹⁾	milj. EUR	177	194,8
<i>t.sk. koģenerācija</i>	<i>milj. EUR</i>	<i>105,4</i>	<i>117,9</i>
<i>t.sk. atjaunīgie energoresursi</i>	<i>milj. EUR</i>	<i>71</i>	<i>76,2</i>
Aktīvos atzītie nesaņemtie OIK ieņēmumi	milj. EUR	127,9	124,8
Aktīvi	milj. EUR	145,5	189,3
Ol administrēšanas ieņēmumi	milj. EUR	1,6	1,7
Darbinieku skaits perioda beigās	skaits	7	7

¹⁾ Obligātā iepirkuma neto izmaksas – obligātā iepirkuma ietvaros iepirkās elektroenerģijas izmaksas un garantētas jaudas maksājumi par elektrostacijās uzstādīto elektrisko jaudu, no kuriem ir atskaitīti ieņēmumi no iepirkās elektroenerģijas pārdošanas *Nord Pool* biržā, kā arī obligātā iepirkuma balansēšanas izmaksas.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” ir Sabiedrība, kuras darbības mērķis ir pildīt elektroapgādes nozari regulējošos tiesību aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus un nodrošināt obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu. Sabiedrība tika nodibināta 2014. gada 25. februārī un no 2014. gada 1. aprīļa pārņēma publiskā tirgotāja pienākumus no mātessabiedrības AS „Latvenergo”.

AS „ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS” VEIC PUBLISKĀ TIRGOTĀJA PIENĀKUMUS

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

Maksājumu veikšana elektroenerģijas ražotājiem, kam ir noteikts atbalsta mehānisms

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

Iepirktās elektroenerģijas pārdošana biržā

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

Subsidētās elektroenerģijas nodokļa ieturēšana un pārskaitīšana valsts budžetā

Lai ierobežotu obligātā iepirkuma komponentu (OIK) pieaugumu elektroenerģijas lietotājiem Latvijā, ir pieņemts Subsidētās elektroenerģijas nodokļa likums, kas nosaka, ka no 2014. gada 1. janvāra uz turpmākajiem četriem gadiem ir ieviests subsidētās elektroenerģijas nodoklis (SEN), ar ko tiek 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” funkcijas ir ieturēt SEN un pārskaitīt to valsts budžetā.

Valsts dotāciju saņemšana OIK pieauguma ierobežošanai

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

Obligātā iepirkuma komponentu aprēķinu iesniegšana apstiprināšanai SPRK

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

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

Obligātā iepirkuma komponentu ieņēmumu saņemšana no elektroenerģijas lietotājiem Latvijā

Elektroenerģijas tirgus likums paredz, ka elektroenerģijas OI izmaksas kompensē visi Latvijas elektroenerģijas galalietotāji proporcionāli savam elektroenerģijas patēriņam. Līdz ar to obligātā iepirkuma komponentes tiek iekļautas vienotā rēķinā, ko klienti maksā par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem. Pienākums iekasēt obligātā iepirkuma komponentu 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” 2016. gada 9. mēnešos ir veiksmīgi pildījusi un nodrošinājusi normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas.

2016. gada deviņos mēnešos OI ietvaros tika iepirkta 1 081 GWh elektroenerģijas (2015. gada 9. mēnešos – 1 038 GWh), savukārt OI neto izmaksas sasniedza 177 milj. EUR, kas, salīdzinot ar 2015. gadu, ir par 17,8 milj. EUR mazāk. Neto izmaksu samazinājumu galvenokārt noteica par 32 % zemāka dabas gāzes tirdzniecības cena, kas ietekmē elektroenerģijas obligātā iepirkuma cenu dabas gāzes koģenerācijas stacijām un arī daļai no biomasas un biogāzes elektrostacijām.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” peļņas vai zaudējumu aprēķinā atzītie OI administrēšanas ieņēmumi ir atbilstoši pārskata perioda OI administrēšanas izmaksām, kas 2016. gada deviņos mēnešos bija 1,6 milj.

EUR (2015. gada deviņos mēnešos – 1,7 milj. EUR). Lielāko izmaksu īpatsvaru veido finanšu izmaksas, kas deviņos mēnešos bija 1 021 tūkst. EUR (attiecīgi 2015. gada deviņos mēnešos – 1 277 tūkst. EUR). OI administrēšanas izmaksas tiek segtas no OI komponentes ieņēmumiem, tādējādi neradot Sabiedrībai nedz peļņu, nedz zaudējumus.

Elektroenerģijas obligātā iepirkuma izmaksas un tās kompensējošie ieņēmumi tiek atzīti Sabiedrības bilancē. Aktīvu vērtība 2016. gada 30. septembrī sasniedza 145,5 milj. EUR, tai skaitā turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem un valsts budžeta dotācijas ir atzīti aktīvos 127,9 milj. EUR vērtībā (2015. gada 30. septembrī – attiecīgi 124,8 milj. EUR).

OIK NO 2016. GADA 1. APRĪĻA NEMAINĀS – 2,679 EUR centi/kWh

2016. gada 11. februārī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija apstiprināja OIK no 2016. gada 1. aprīļa 2,679 EUR centi/kWh apmērā, un tā nav mainījies, salīdzinot ar iepriekš spēkā esošo.

OIK apmērs tika aprēķināts atbilstoši AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” faktiskajam obligātā iepirkuma izmaksām no 2015. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, ņemot vērā valsts budžeta dotāciju 78,9 milj. EUR apmērā. OIK pieauguma ierobežošanas mehānisms galvenokārt tiek finansēts no subsidētās elektroenerģijas nodokļa ieņēmumiem un AS „Latvenergo” dividendēm.

Atbilstoši obligātā iepirkuma komponentu aprēķinam ir mainījies OI komponentu sadalījums starp koģenerācijas un atjaunīgo energoresursu komponentēm. No 2016. gada 1. aprīļa OI koģenerācijas komponente samazinājusies līdz 1,625 EUR centiem/kWh (iepriekš – 1,671 EUR centi/kWh), savukārt atjaunīgo energoresursu komponente pieaugusi līdz 1,054 EUR centiem/kWh (iepriekš – 1,008 EUR centi/kWh).

2016. gada 31. martā uz gadu (līdz 2017. gada 31. martam) ir pagarināts esošais īstermiņa aizņēmuma līgums ar AS „Latvenergo”, kas atbilst OIK izmaiņu ciklam. Īstermiņa aizņēmuma apjoms ir pietiekams, lai nodrošinātu nepieciešamos naudas resursus un Sabiedrības likviditātes vajadzības.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2016. gada 29. aprīlī saņēma valsts budžeta dotāciju 59,2 milj. EUR apmērā par 2016. gadu, kas atbilst trim ceturdaļām no kopējās nepieciešamās dotācijas laika periodā no 2016. gada 1. aprīļa līdz 2016. gada 31. martam.

2016. gada 17. maijā akcionāru sapulce ir izdarījusi grozījumus AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” statūtos, samazinot valdes locekļu skaitu no 3 uz 1, un vienlaikus atsaukusi no valdes locekļa amata Līgu Daugavieti un Jāni Irbi. Izmaiņas veiktas, ievērojot 2015. gada 22. decembra Ministru kabineta noteikumus Nr. 791 „Noteikumi par publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu skaitu atbilstoši kapitālsabiedrības lielumu raksturojošiem rādītājiem, valdes un padomes locekļu mēneša atlīdzības maksimālo apmēru”.

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

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valdes rīcībā esošo informāciju, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2016. gada nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. septembrī, ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas spēkā esošajām normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2016. gada nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. septembrī, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde ir apstiprinājusi 2016. gada 21. novembrī.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde:

Andris Cakuls
valdes priekšsēdētājs



NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. septembrī

	Pielikums	01/01- 30/09/2016	01/01- 30/09/2015
		EUR	EUR
Ieņēmumi	3	1 585 283	1 664 905
Personāla izmaksas		(115 334)	(89 336)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(449 304)	(299 012)
Saimnieciskās darbības peļņa		1 020 645	1 276 557
Finanšu ieņēmumi		46 295	47 160
Finanšu izmaksas		(1 066 940)	(1 323 717)
Peļņa pirms nodokļiem		-	-
Pārskata perioda peļņa		-	-

Bilance

	Pielikums	30/09/2016	31/12/2015
		EUR	EUR
AKTĪVS			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		-	474
Uzņēmuma atliktā nodokļa aktīvs		384	384
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		858	858
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		664 193	1 795 801
Radniecīgo sabiedrību parādi		13 317 374	14 601 605
Citi debitori	5	3 614 254	2 579 530
Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto	6	127 914 428	141 060 067
Nākamo periodu izmaksas		-	1 203
Debitori kopā		145 510 249	160 038 206
Nauda un naudas ekvivalenti	7	31 000	31 000
Apgrozāmie līdzekļi kopā		145 541 249	160 069 206
AKTĪVU KOPSUMMA		145 542 107	160 070 064
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls		40 000	40 000
Pārskata perioda peļņa		-	-
Pašu kapitāls kopā		40 000	40 000
Uzkrājumi			
Uzkrājumi pēcnodarbinātības pabalstu saistībām		10 854	10 854
Uzkrājumi kopā		10 854	10 854
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		13 870 112	20 256 400
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		7 949 706	8 154 946
Aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām	8	118 986 358	126 490 047
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9	5 340	5 229
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis un pārējie kreditori	10	4 677 193	5 110 044
Uzkrātās saistības		2 544	2 544
Īstermiņa kreditori kopā		145 491 253	160 019 210
PASĪVU KOPSUMMA		145 542 107	160 070 064

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju kapitāls	Pārskata perioda peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikums 2014. gada 31. decembrī	40 000	-	40 000
Pārskata perioda peļņa	-	-	-
Atlikums 2015. gada 30. septembrī	40 000	-	40 000
Atlikums 2015. gada 31. decembrī	40 000	-	40 000
Pārskata perioda peļņa	-	-	-
Atlikums 2016. gada 30. septembrī	40 000	-	40 000

Naudas plūsmas pārskats

par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. septembrī

	01/01-30/09/2016	01/01-30/09/2015
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms nodokļiem	-	-
Korekcijas:		
a) procentu ieņēmumi	(46 294)	(47 160)
b) procentu izmaksas	1 066 940	1 323 717
Korekcijas:		
a) pircēju un pasūtītāju parādu samazinājums/(pieaugums)	14 528 113	(56 381 952)
b) kreditoru samazinājums	(7 080 577)	(26 881 703)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	8 468 182	(81 987 098)
Procentu maksājumi	(1 010 787)	(1 967 369)
Procentu ieņēmumi	46 294	47 160
Pamatdarbības neto naudas plūsma	7 503 689	(104 242 307)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām (neto)	-	83 907 307
Atmaksāti aizņēmumi radniecīgajām sabiedrībām	(7 503 689)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(7 503 689)	83 907 307
Neto naudas un tās ekvivalentu izmaiņas	-	-
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda sākumā	31 000	31 000
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda beigās	31 000	31 000

1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

AS „Energijas publiskais tirgotājs” ir Sabiedrība, kuras darbības mērķis ir pildīt elektroapgādes nozares regulējošos tiesību aktos noteiktos publiskā tirgotāja pienākumus, nodrošinot obligātā iepirkuma funkciju administrēšanu.

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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. septembrī, 2016. gada 21. novembrī 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* elektroenerģijas biržā.

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

Lai ierobežotu elektroenerģijas obligātā iepirkuma komponentu (OIK) 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 un konsolidēto gada pārskatu likumu, un piemērotie grāmatvedības uzskaites pamatprincipi jeb politikas nav mainījušās. Politikas ir konsekventi piemērotas, atspoguļojot datus par pārskatos ietvertajiem periodiem, ja atsevišķos gadījumos nav noteikts citādāk. Nerevidētajos starpperiodu saīsinātajos finanšu pārskatos ir ievērota rādītāju salīdzināmība, un salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu, kur nepieciešams, ir pārklasificēti atbilstoši šo pārskatu sastādīšanas principiem un ir salīdzināmi.

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati aptver finanšu informāciju par 9 mēnešu periodu, kas sākas 2016. gada 1. janvārī un beidzas 2016. gada 30. septembrī, un salīdzinošajiem rādītājiem par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 30. septembrī.

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” 2015. gada pārskats” apstiprināts 2016. gada 29. marta AS „Energijas publiskais tirgotājs” akcionāru sapulcē (skatīt AS „Energijas publiskais tirgotājs” mājaslapas www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

3. IEŅĒMUMI

	01/01- 30/09/2016	01/01- 30/09/2015
	EUR	EUR
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	1 584 900	1 664 610
Neto ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas par tirgus cenu	383	295
	1 585 283	1 664 905

4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	01/01- 30/09/2016	01/01- 30/09/2015
	EUR	EUR
Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas	247 210	202 604
Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas	39 497	37 037
IT sistēmu uzturēšanas izmaksas	21 106	15 339
Telpu nomas izmaksas	6 280	6 279
Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas	3 201	3 201
Nodeva par sabiedrisko pakalpojumu regulēšanu	111 882	–
Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas	20 128	34 552
	449 304	299 012

5. CITI DEBITORI

	30/09/2016	31/12/2015
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa	3 602 569	2 578 643
Pārējie debitori	11 685	887
	3 614 254	2 579 530

6. SAŅEMAMIE OBLIGĀTĀ IEPIRKUMA KOMPONENTES IEŅĒMUMI, NETO

	01/01- 30/09/2016	2015
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	(141 060 067)	(79 033 128)
Saņemtā dotācija OIK izmaksu kompensēšanai	59 188 870	20 335 000
OIK neto ieņēmumi	168 575 006	231 632 305
<i>tai skaitā: Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi Nord Pool elektroenerģijas biržā</i>	37 681 512	57 570 157
<i>Balansējošās elektroenerģijas realizācijas neto (izmaksas)/ieņēmumi</i>	(99 861)	758 631
<i>ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes</i>	130 993 355	173 303 517
Obligātā elektroenerģijas iepirkuma izmaksas	(214 618 237)	(313 994 244)
<i>tai skaitā: Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām</i>	(41 669 315)	(73 731 202)
<i>Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām</i>	(89 241 348)	(127 270 849)
<i>Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	(79 835 656)	(107 829 636)
<i>Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	(3 871 918)	(5 162 557)
Pārskata perioda beigās	(127 914 428)	(141 060 067)

7. NAUDA UN NAUDAS EKVIVALENTI

	30/09/2016	31/12/2015
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankā	31 000	31 000
	31 000	31 000

Lai efektīvi un centralizēti pārvaldītu *Latvenergo* grupas uzņēmumu finanšu līdzekļus, AS „Latvenergo” un tās meitassabiedrības apvienojās un izveidoja Grupas kontus divās bankās. AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” ir viena Grupas konta dalībniece, saskaņā ar noslēgto līgumu uzņemoties meitassabiedrības tiesības un pienākumus.

8. ĪSTERMIŅA AIZŅĒMUMI UN AIZDEVUMI RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

Finanšu darījumi starp saistītajām pusēm tiek veikti, izmantojot īstermiņa aizņēmumus un aizdevumus, nolūkā efektīvi un centralizēti pārvaldīt *Latvenergo* grupas uzņēmumu finanšu līdzekļus, izmantojot Grupas kontus (sk. 7. pielikumu).

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

	01/01-30/09/2016	2015
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	-	-
Pārskata periodā izsniegtie aizdevumi	97 752 833	110 051 904
Pārskata periodā atmaksātie aizdevumi	(97 752 833)	(110 051 904)
Aprēķinātie procenti	(46 295)	72 941
Saņemtie procenti	46 295	(72 941)
Pārskata perioda beigās	-	-

Pārskata periodā Sabiedrība saņēma īstermiņa aizņēmumus no mātessabiedrības AS „Latvenergo” atbilstoši savstarpēji noslēgtajam līgumam „Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu”, izmantojot Grupas kontus (skat. 7. pielikumu). 2016. gada 23. februārī ar AS „Latvenergo” ir noslēgta vienošanās par aizdevuma izsniegšanu Sabiedrībai, lai nodrošinātu Sabiedrībai nepieciešamos kredīt līdzekļus publiskā tirgotāja pienākumu veikšanai un obligātā iepirkuma funkciju administrēšanai.

	01/01-30/09/2016	2015
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	126 490 047	76 814 908
Pārskata periodā saņemtie aizņēmumi	246 652 597	240 401 609
Pārskata periodā atmaksātie aizņēmumi	(254 156 286)	(190 726 470)
Aprēķinātie procenti	1 066 940	1 840 996
Samaksātie procenti	(1 010 787)	(1 323 881)
Uzkrājumi īstermiņa aizņēmuma procentu izmaksām	(56 153)	(517 115)
Pārskata perioda beigās	118 986 358	126 490 047

9. NODOKĻI UN VALSTS SOCIĀLĀS APDROŠINĀŠANAS OBLIGĀTĀS IEMAKSAS

	31/12/2015	Aprēķināts	Samaksāts	30/09/2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis (UIN)	464	-	156	620
Pievienotās vērtības nodoklis (PVN)	2 578 643	17 967 385	(16 943 459)	3 602 569
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 328)	(30 838)	30 768	(3 398)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(1 901)	(17 652)	17 611	(1 942)
	2 573 878	17 918 895	(16 894 924)	3 597 849
Nodokļu saistības	(5 229)	-	-	(5 340)
PVN un UIN pārmaksas	2 579 107	-	-	3 603 189

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” ietur subsidētās enerģijas nodokli no 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.

	01/01– 30/09/2016	01/01– 31/12/2015
	EUR	EUR
Saistības perioda sākumā	5 105 131	5 290 088
leturēts	21 877 391	30 635 050
lemaksāts Valsts kasē	(22 310 623)	(30 820 007)
Saistības perioda beigās	4 671 899	5 105 131

10. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 30. septembrī.
