

2016

nerevidētie starpperiodu saīsinātie
finanšu pārskati par 3 mēnešu periodu,
kas beidzas 2016. gada 31. martā

SATURS

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

FINANŠU KALENDĀRS

31. 08. 2016.

Starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 2016. gada 6 mēnešiem (nerevidēti)

30. 11. 2016.

Starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 2016. gada 9 mēnešiem (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 – 31. marts
Revidents	SIA „Ernst & Young Baltic” Komerцsabiedrības licence Nr. 17 Muitas iela 1A, Rīga, LV-1010, Latvija

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 mātesabiedrības AS „Latvenergo”.

AS „ENERĢIJAS PUBLISKAIS TIRGOTĀJS” VEIC PUBLISKĀ TIRGOTĀJA PIENĀKUMUS

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

Maksājumu veikšana elektroenerģijas ražotājiem, kam ir noteikts atbalsta mehānisms

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

Iepirktās elektroenerģijas pārdošana biržā

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

Subsidētās elektroenerģijas nodokļa ieturēšana un pārskaitīšana valsts budžetā

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

Valsts dotāciju saņemšana OIK pieauguma ierobežošanai

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

Obligātā iepirkuma komponentšu aprēķinu iesniegšana apstiprināšanai SPRK

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

SPRK pārbauda OI komponentes aprēķinu atbilstību normatīvajiem aktiem un apstiprina obligātā iepirkuma komponentes apmēru, kas tiek iekļauts elektroenerģijas lietotāju rēķinos par patērēto elektroenerģiju un sistēmas pakalpojumiem. 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” 2016. gada 1. ceturksnī ir veiksmīgi pildījusi un nodrošinājusi normatīvajos aktos noteiktās publiskā tirgotāja funkcijas, un aktīvu vērtība 2016. gada 31. martā sasniedza 180 milj. EUR, tai skaitā 158 milj. EUR aktīvu vērtībā ir atzīti turpmākajos periodos saņemamie OI komponentes ieņēmumi no Latvijas elektroenerģijas galalietotājiem, kas veidojas līdz ar laika nobīdi, kādā obligātā iepirkuma izmaksas tiek nosegtas ar OI ieņēmumiem.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” mērķis, nodrošinot likumdošanā noteiktās funkcijas, nav gūt peļņu, līdz ar to peļņas vai zaudējumu aprēķinā ir atspoguļotas OI administrēšanas izmaksas. Lielākā izmaksu pozīcija 2016. gada 3 mēnešos ir finanšu izmaksas 491 tūkst. EUR apmērā (attiecīgi 2015. gada trīs mēnešos – 411 tūkst. EUR), 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 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” faktiskajām obligātā

iepirkuma izmaksām no 2015. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, ņemot vērā valsts budžeta dotāciju 78,9 milj. EUR apmērā.

Atbilstoši obligātā iepirkuma komponentu aprēķinam ir mainījies OI komponentes 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). OIK pieauguma ierobežošanas mehānisms tiek finansēts no subsidētās elektroenerģijas nodokļa ieņēmumiem.

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 lai nodrošinātu sabiedrības likviditātes vajadzības.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2016. gada 29. aprīlī saņēma daļu no 2016. gada valsts budžeta dotācijas 59,2 milj. EUR apmērā.

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.

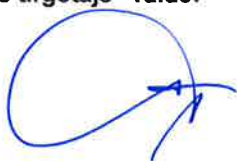
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valdes rīcībā esošo informāciju, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2016. gada nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. 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” 2016. gada nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 31. martā, AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde ir apstiprinājusi 2016. gada 26. maijā.

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” valde:

Andris Cakuls
valdes priekšsēdētājs



NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 31. martā

	Pielikums	01/01- 31/03/2016	01/01- 31/03/2015
		EUR	EUR
Ieņēmumi	3	618 084	526 887
Personāla izmaksas		(48 271)	(26 806)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(115 064)	(98 076)
Saimnieciskās darbības peļņa		454 749	402 005
Finanšu ieņēmumi		36 211	9 369
Finanšu izmaksas		(490 960)	(411 374)
Peļņa pirms nodokļiem		-	-
Pārskata perioda peļņa		-	-

Bilance

	Pielikums	31/03/2016	31/12/2015
		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		1 499 809	1 795 801
Radniecīgo sabiedrību parādi		15 468 213	14 601 605
Citi debitori	5	4 601 513	2 580 733
Saņemamie obligātā iepirkuma komponentes ieņēmumi, neto	6	158 440 101	141 060 067
Debitori kopā		180 009 636	160 038 206
Nauda un naudas ekvivalenti	7	31 000	31 000
Apgrozāmie līdzekļi kopā		180 040 636	160 069 206
AKTĪVU KOPSUMMA		180 041 494	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 darbuņēmējiem		18 962 478	20 256 400
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		8 668 682	8 154 946
Aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām	8	147 080 701	126 490 047
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9	4 024	5 229
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis un pārējie kreditori	10	5 272 211	5 110 044
Uzkrātās saistības		2 544	2 544
Īstermiņa kreditori kopā		179 990 640	160 019 210
PASĪVU KOPSUMMA		180 041 494	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 31. martā	40 000	-	40 000
Atlikums 2015. gada 31. decembrī	40 000	-	40 000
Pārskata perioda peļņa	-	-	-
Atlikums 2016. gada 31. martā	40 000	-	40 000

Naudas plūsmas pārskats

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 31. martā

	01/01-31/03/2016	01/01-31/03/2015
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms nodokļiem	-	-
Korekcijas:		
a) procentu ieņēmumi	(36 211)	(9 369)
b) procentu izmaksas	490 960	411 374
Korekcijas:		
a) pircēju un pasūtītāju parādu pieaugums	(19 971 430)	(26 335 625)
b) kreditoru samazinājums	(102 109)	(14 301 257)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(19 618 790)	(40 234 877)
Procentu maksājumi	(1 008 075)	(411 374)
Procentu ieņēmumi	36 211	9 369
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(20 590 654)	(40 636 882)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām (neto)	20 590 654	40 636 882
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	20 590 654	40 636 882
Neto naudas un tās ekvivalentu izmaiņas	-	-
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda sākumā	31 000	31 000
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda beigās	31 000	31 000

1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

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

Visas AS „Enerģijas 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 2016. gada 31. martā, 2016. gada 26. maijā ir apstiprinājusi Sabiedrības valde (skatīt AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” mājaslapas www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

AS „Enerģijas 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 „Enerģijas publiskais tirgotājs” pārdod *Nord Pool* elektroenerģijas biržā.

AS „Enerģijas 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 (OIK) kāpumu, AS „Enerģijas 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 3 mēnešu periodu, kas sākas 2016. gada 1. janvārī un beidzas 2016. gada 31. martā, un salīdzinošajiem rādītājiem par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015. gada 31. martā.

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

„AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2015. gada pārskats” apstiprināts 2016. gada 16. marta AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” akcionāru sapulcē (skatīt AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” mājaslapas www.eptirgotajs.lv sadaļu *Pārskati*).

3. IEŅĒMUMI

	01/01- 31/03/2016	01/01- 31/03/2015
	EUR	EUR
Obligātā iepirkuma administrēšanas ieņēmumi	617 834	526 887
Neto ieņēmumi no elektroenerģijas pārdošanas par tirgus cenu	250	-
	618 084	526 887

4. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	01/01- 31/03/2016	01/01- 31/03/2015
	EUR	EUR
Vadības atbalsta pakalpojumu izmaksas	81 947	67 534
Tirdzniecības operāciju pakalpojumu izmaksas	13 166	12 345
IT sistēmu uzturēšanas izmaksas	7 065	5 117
Telpu nomas izmaksas	2 093	2 093
Elektroenerģijas balansēšanas datu apstrādes pakalpojuma izmaksas	1 067	1 067
Dažādas saimnieciskās darbības izmaksas	9 726	9 920
	115 064	98 076

5. CITI DEBITORI

	31/03/2016	31/12/2015
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa	4 600 932	2 578 643
Pārējie debitori	581	2 090
	4 601 513	2 580 733

6. SAŅEMAMIE OBLIGĀTĀ IEPIRKUMA KOMPONENTES IEŅĒMUMI, NETO

	01/01- 31/03/2016	2015
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	(141 060 067)	(79 033 128)
Saņemtā dotācija OIK izmaksu kompensēšanai	-	20 335 000
OIK neto ieņēmumi	63 404 709	231 632 305
<i>tai skaitā: Elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi Nord Pool elektroenerģijas biržā</i>	<i>14 795 005</i>	<i>57 570 157</i>
<i>Balansējošās elektroenerģijas realizācijas neto ieņēmumi</i>	<i>172 100</i>	<i>758 631</i>
<i>Ieņēmumi no obligātā iepirkuma komponentes</i>	<i>48 437 604</i>	<i>173 303 517</i>
Obligātā elektroenerģijas iepirkuma izmaksas	(80 784 743)	(313 994 244)
<i>tai skaitā: Obligātais elektroenerģijas iepirkums no koģenerācijas (dabasgāzes) stacijām</i>	<i>(19 225 654)</i>	<i>(73 731 202)</i>
<i>Obligātais elektroenerģijas iepirkums no atjaunīgās enerģijas stacijām</i>	<i>(33 304 816)</i>	<i>(127 270 849)</i>
<i>Garantētā maksa par koģenerācijas (dabasgāzes) stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	<i>(26 963 634)</i>	<i>(107 829 636)</i>
<i>Garantētā maksa par atjaunīgās enerģijas stacijās uzstādīto elektrisko jaudu</i>	<i>(1 290 639)</i>	<i>(5 162 557)</i>
Pārskata perioda beigās	(158 440 101)	(141 060 067)

7. NAUDA UN NAUDAS EKVIVALENTI

	31/03/2016	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 divus Grupas kontus – AS „SEB Banka” un AS „Swedbank”. AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” ir grupas konta AS „SEB Banka” dalībniece, kas saskaņā ar noslēgto līgumu ir uzņēmumies meitassabiedrības tiesības un pienākumus.

8. ĪSTERMIŅA AIZŅĒMUMI UN AIZDEVUMI RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

Finanšu darījumi starp saistītajām pusēm tiek veikti, izmantojot īstermiņa aizņēmumus un aizdevumus, ar mērķi 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- 31/03/2016	2015
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	-	-
Pārskata gadā izsniegtie aizdevumi	14 646 803	110 051 904
Pārskata gadā atmaksātie aizdevumi	(14 646 803)	(110 051 904)
Aprēķinātie procenti	(36 211)	72 941
Saņemtie procenti	36 211	(72 941)
Pārskata perioda beigās	-	-

Pārskata periodā Sabiedrība saņēma īstermiņa aizņēmumus no mātesabiedrības AS „Latvenergo” atbilstoši savstarpēji noslēgtajam līgumam „Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu”, izmantojot Grupas kontus (sk. 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- 31/03/2016	2015
	EUR	EUR
Pārskata perioda sākumā	126 490 047	76 814 908
Pārskata gadā saņemtie aizņēmumi	91 405 178	240 401 609
Pārskata gadā atmaksātie aizņēmumi	(70 814 524)	(190 726 470)
Aprēķinātie procenti	490 960	1 840 996
Samaksātie procenti	(490 960)	(1 323 881)
Uzkrājumi īstermiņa aizņēmuma procentu izmaksām	-	(517 115)
Pārskata perioda beigās	147 080 701	126 490 047

9. NODOKĻI UN VALSTS SOCIĀLĀS APDROŠINĀŠANAS OBLIGĀTĀS IEMAKSAS

	31/12/2015	Aprēķināts	Samaksāts	31/03/2016
	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	464	-	117	581
Pievienotās vērtības nodoklis	2 578 643	7 150 801	(5 128 512)	4 600 932
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(3 328)	(12 045)	13 139	(2 234)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(1 901)	(7 519)	7 630	(1 790)
	2 573 878	7 131 237	(5 107 626)	4 597 489
Nodokļu saistības	(5 229)	-	-	(4 024)
PVN un UIN pārmaksas	2 579 107	-	-	4 601 513

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

	01/01– 31/03/2016	01/01– 31/12/2015
	EUR	EUR
Saistības perioda sākumā	5 110 044	5 290 088
leturēts	8 014 563	30 639 963
lemaksāts Valsts kasē	(7 857 581)	(30 820 007)
Saistības perioda beigās	5 267 026	5 110 044

10. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” 2016. gada 29. aprīlī saņēma daļu no valsts budžeta dotācijas 59,2 milj. EUR apmērā.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatos par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2016. gada 31. martā.
