

MINISTERSTWO GOSPODARKI I PRACY pl. Trzech Krzyży 3/5, 00 - 507 Warszawa		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	G – 10.1(w) k	Agencja Rynku Energii S.A. 00 - 950 Warszawa 1, skr. poczt. 143
Numer identyfikacyjny - REGON	Sprawozdanie o działalności podstawowej elektrowni wodnej za kwartał 2005 r.	Przekazać / wysłać w terminie do 20. dnia każdego miesiąca po kwartale sprawozdawczym, do dnia 5 lutego za IV kwartał

Dział 1. Wynik finansowy na energii elektrycznej, w tys. zł

Wyszczególnienie					Wytwarzanie energii elektrycznej, rezerwa mocy, usługi systemowe		Obrót	Razem	
					energia z dopływu naturalnego	energia z wody przepompowanej			
0					1	2	3	4	
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej ogółem					01				
z tego:	rezerwa mocy	z tego:	rezerwa minutowa		02				
			rezerwa godzinowa		03				
			rezerwa interwencyjna *		04				
			pozostałe regulacyjne usługi systemowe		05				
	energia elektryczna według kierunków	Kontrakty bezpośrednie	PSE		06				
			Spółki dystrybucyjne		07				
			Odbiorcy finalni	korzystający z zasady TPA	na wysokim napięciu	08			
					na średnim napięciu	09			
					na niskim napięciu	10			
			Odbiorcy taryfowi	na średnim napięciu	11				
				na niskim napięciu	12				
			Przedsiębiorstwa obrotu		13				
			Gielda		14				
			Rynek bilansujący		15				
			Koszty wytworzenia sprzedanych produktów					16	
Koszty obrotu					17	X	X		
w tym: koszt energii zakupionej do odsprzedaży					18	X	X		
Koszty sprzedaży					19				
w tym: opłaty przesyłowe					20		X		
Koszty zarządu					21				
Zysk / strata na sprzedaży (w. 01 – 16 – 17 – 19 - 21)					22				
Pozostałe przychody					23	X	X	X	
Pozostałe koszty					24				
Przychody finansowe					25	X	X	X	
Koszty finansowe związane z energią elektryczną					26				
Łączny wynik finansowy (w. 22 + 23 + 25 – 24 – 26)					27	X	X	X	

* dotyczy tylko elektrowni nieświadczących usługi rezerwy godzinowej

Dział 2. Koszty w układzie kalkulacyjnym, w tys. zł

Wyszczególnienie		Wytwarzanie energii elektrycznej, rezerwa mocy, usługi systemowe		Obrót
		energia z dopływu naturalnego	energia z wody przepompowanej	
0		1	2	3
Koszty zmienne	01			
w tym: zakup energii elektrycznej na pompowanie wody	02	x		x
Koszty stałe (w. 04 + 06 + 08 + 10 + 11)	03			
Materiały	04			
w tym na remonty	05			
Wynagrodzenia i świadczenia	06			
w tym dla wydziałów remontowych i pomocniczych	07			
Amortyzacja	08			
w tym dla wydziałów remontowych i pomocniczych	09			
Podatki i opłaty	10			
Pozostałe koszty	11			
w tym usługi obce spółek eksploatacyjnych	12			
Razem koszty wytworzenia (w. 01 + 03)	13			
w tym: na remonty	14			
koszty wydziałów pomocniczych	15			
Przeciętna wartość brutto środków trwałych produkcyjnych	16			
Przeciętna wartość netto środków trwałych produkcyjnych	17			

Dział 3. Sprzedaż energii elektrycznej, w MWh

Wyszczególnienie				Elektrownie			
				o dopływie naturalnym	szczytowo-pompowe		
0					1	2	3
Sprzedaż energii elektrycznej według kierunków	Kontrakty bezpośrednie	PSE		01			
		Spółki dystrybucyjne		02			
		Odbiorcy finalni	korzystający z zasady TPA	na wysokim napięciu	03		
				na średnim napięciu	04		
				na niskim napięciu	05		
		odbiorcy taryfowi	na średnim napięciu	06			
			na niskim napięciu	07			
		Przedsiębiorstwa obrotu		08			
		Giełda energii elektrycznej		09			
		Rynek bilansujący		10			
Zakup energii do odsprzedaży				11			

Uwaga: Dane finansowe należy wykazywać w tys. zł z jednym miejscem po przecinku. Przed wypełnieniem przeczytać objaśnienia!

Nazwisko, imię i telefon osoby,
która sporządziła sprawozdanie

Pieczętka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy

.....
(miejscowość i data)
.....

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA G - 10.1 (w) k / na 2005 rok

Do sporządzania sprawozdania są zobowiązane elektrownie i zespoły elektrowni wodnych zaklasyfikowane według PKD do grupy 40.1

Dział 1. Wynik finansowy na energii elektrycznej, w tys. zł.

Wiersze 01 - 15 - należy podać przychody ze sprzedaży energii elektrycznej, usług systemowych i rezerwy mocy (ewentualnie obrotu energii elektrycznej) w podziale na sprzedaż energii produkowanej z dopływu naturalnego (objętej obowiązkowym zakupem) oraz energii produkowanej w części szczytowo-pompowej.

Przedsiębiorstwa świadczące usługi dla spółki „Elektrownie Szczytowo-Pompowe S.A.” podają przychody uzyskiwane od tej spółki za eksploatację urządzeń wytwórczych w wysokości ustalonej w umowach dwustronnych.

Koszty wytworzenia sprzedanych produktów (wiersz 16) powinny być równe kosztom ogółem (dział 2, wiersz 13).

Jeżeli jednostka sprawozdawcza ponosi opłaty przesyłowe na rzecz Operatora Systemu Przesyłowego lub Rozdzielczego, to należy je traktować jako koszty sprzedaży (wiersze 19 i 20).

Wiersz 23 – należy wykazać pozostałe przychody operacyjne oraz zyski nadzwyczajne związane z działalnością w zakresie wytwarzania oraz, o ile są prowadzone, dystrybucji i obrotu energią elektryczną.

Wiersz 24 należy wykazać pozostałe koszty operacyjne oraz straty nadzwyczajne związane z działalnością w zakresie energii elektrycznej.

Wiersz 25 – pozycja ta obejmuje przychody finansowe związane z wytwarzaniem, obrotem i dystrybucją energii elektrycznej:

- odsetki od środków pieniężnych uzyskiwanych z działalności związanej z wytwarzaniem, obrotem i dystrybucją energii elektrycznej,
- odsetki od przeterminowanych należności.

Wiersz 26 - w tej pozycji należy wykazywać sumę następujących elementów kosztów finansowych:

1. Koszty zachowania płynności płatniczej w zakresie zaopatrzenia w energię elektryczną (m.in. koszty obsługi kredytów i pożyczek zaciąganych na ten cel)
2. Koszty związane z modernizacją i rozwojem przedsiębiorstwa w zakresie działalności energetycznej oraz związane z inwestycjami z zakresu ochrony środowiska
3. Koszty z tytułu ściągania należności
4. Ujemne różnice kursowe z działalności operacyjnej w zakresie zaopatrzenia w energię elektryczną.

Kolumnę dotyczącą obrotu energią elektryczną wypełniają jednostki, które uzyskały koncesje i prowadzą obrót energią elektryczną.

Dział 2. Koszty w układzie kalkulacyjnym, w tys. zł

W dziale tym należy wykazać koszty w układzie kalkulacyjnym dla wymienionych rodzajów działalności.

Wiersz 01 – obejmuje koszty zmienne, do których należy zaliczać zakup energii elektrycznej na pompowanie wody lub na potrzeby własne.

Wiersze 03 - 12 - obejmują koszty stałe w podziale na następujące składniki:

- materiały,
- wynagrodzenia i świadczenia,
- amortyzację,

- podatki i opłaty,
- pozostałe koszty.

Wiersz 06 - obejmuje:

- wynagrodzenia pracowników,
- narzuty na wynagrodzenia,
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników.

Wiersz 11 - należy podawać koszty, które nie zostały zaliczone do składników wyszczególnionych wcześniej, jak np. usługi obce spółek świadczących usługę eksploatacji majątku wytwórczego.

Wiersz 12 - wypełnia tylko ESP S.A., podając opłaty na rzecz: ZEW Dychów S.A., ZEW Porąbka – Żar S.A., ZEW Solina – Myczkowce S.A., Elektrowni Żarnowiec S. A., związane wyłącznie z wytwarzaniem energii elektrycznej, utrzymaniem rezerwy mocy i świadczeniem usług systemowych.

Wiersz 14 - koszty remontów obejmują remonty budynków i budowli, maszyn i urządzeń oraz innych środków trwałych zaliczanych do działalności wytwarzanie energii elektrycznej. Będą to remonty wykonane systemem własnym lub zleconym.

W kosztach remontów są zgrupowane wszystkie pozycje kosztów działalności operacyjnej, jak: materiały wraz z kosztem zakupu, płace i świadczenia na rzecz pracowników, amortyzacja sprzętu i transportu technologicznego, obce usługi remontowe itp.

Wiersz 15 - koszty wydziałów pomocniczych obejmują działalność niezaliczoną do działalności podstawowej, jak np.:

- wydział transportu i sprzętu zmechanizowanego,
- wydziały budowlane i naprawcze.

Wiersze 16 - 17 - przez środki trwałe produkcyjne rozumie się wszystkie środki trwałe, których amortyzacja obciąża koszty wytwarzania energii elektrycznej, rezerw mocy oraz świadczenia usług systemowych.

Dział 3. Sprzedaż energii elektrycznej, w MWh

Wiersze 01 – 10 – należy podać ilość energii elektrycznej sprzedanej do sieci w podziale według kierunków wyszczególnionych na formularzu.

W wierszu 11 – należy podać ilość energii elektrycznej zakupionej do odsprzedaży.