

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.
	Sprawozdanie o działalności podstawowej elektrowni wodnej	(0) - 950 Warszawa 1 skr. poczt. 143
Numer identyfikacyjny - REGON	za kwartał 2007 r. ¹⁾ za 2007 r. ¹⁾	Przekazać/wysłać w terminie do 20. dnia kalendarzowego miesiąca po zakończeniu kwartału, do dnia 11 lutego 2008r za IV kwartał 2007r. oraz do 31 marca 2008r za rok 2007

¹⁾ niepotrzebne skreślić

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 końcowi	korzystający z prawa wyboru sprzedawcy	na wysokim napięciu	08			
					na średnim napięciu	09			
				niekorzystający z prawa wyboru sprzedawcy	na niskim napięciu	10			
					na średnim napięciu	11			
				na niskim napięciu	12				
			Przedsiębiorstwa obrotu		13				
			Giełda		14				
			Rynek bilansujący		15				
			Przychody ze sprzedaży praw majątkowych					16	
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów					17			X	
Koszty obrotu					18	X	X		
w tym koszt energii zakupionej do odsprzedaży					19	X	X		
Koszt umorzonych praw majątkowych, opłaty zastępczej					20				
Koszty sprzedaży					21				
w tym opłaty prasowe					22			X	
Koszty zarządu					23				
Zysk / strata na sprzedaży (w. 01 + 16 - 17 - 18 - 20 - 21 - 23)					24				
Pozostałe przychody					25	X	X	X	
Pozostałe koszty					26				
Przychody finansowe					27	X	X	X	
Koszty finansowe związane z energią elektryczną					28				
Łączny wynik finansowy (w. 24 + 25 - 26 + 27 - 28)					29	X	X	X	

^{*)} Dotyczy tylko elektrowni świadczących usługi rezerwy godzinowej.

Dział 2. Koszty wg rodzajów działalności - układ kalkulacyjny, stan środków trwałych oraz nakłady na środki trwałe, 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			
Nakłady na środki trwałe ^{*)}	18			

*) wypełniać w sprawozdaniu za rok.

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 końcowi	korzystający z prawa wyboru sprzedawcy	na wysokim napięciu	03			
				na średnim napięciu	04			
				na niskim napięciu	05			
			niekorzystający z prawa wyboru sprzedawcy	na średnim napięciu	06			
				na niskim napięciu	07			
				Przedsiębiorstwa obrotu		08		
		Gielda energii elektrycznej		09				
		Rynek bilansujący		10				
	Za granicę		11					
	Zakup energii do odsprzedaży		12					
	w tym z zagranicy		13					

Uzyskane świadectwa pochodzenia	14	
---------------------------------	----	--

Dział 4. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia*

Wyszczególnienie		Ilość	Wartość	Srednia cena (kol. 2/1)	Pozostałe opłaty
		MWh	tys. zł	zł/MWh	tys. zł
0		1	2	3	4
Umorzenie praw majątkowych	01				
Oplata zastępcza	02				

*1 Wypełnić w sprawozdaniu za I kwartał 2007 roku: dotyczy danych za poprzedni rok kalendarzowy.

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

.....
(imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporzadziła sprawozdanie)

.....
(miejscowość, data)

.....
(pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA G-10.1(w)k na 2007 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.

Wiersz 16 – należy podawać tylko przychody dotyczące praw majątkowych uzyskanych z tytułu wytworzenia energii elektrycznej w odnawialnym źródle energii.

Koszty wytworzenia sprzedanych produktów (wiersz 17) powinny być równe kosztom ogółem wykazanym w Dziale 2 (wiersz 13).

W wierszu 20 - należy wykazać koszty umorzonych praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia, które stanowią wartość zakupionych praw majątkowych oraz kosztów związanych z ich zakupem, dokonaniem zmian w rejestrze świadectw pochodzenia, ich umorzeniem oraz wartość poniesionej opłaty zastępczej.

Jeżeli jednostka sprawozdawcza ponosi opłaty przesyłowe na rzecz Operatora Systemu Przesyłowego lub Rozdzielczego, to należy je traktować jako koszty sprzedaży (wiersze 21 i 22).

Wiersz 25 – 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 26 – należy wykazać pozostałe koszty operacyjne oraz straty nadzwyczajne związane z działalnością w zakresie energii elektrycznej.

Wiersz 27 – 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 28 - 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 wg rodzajów działalności - układ kalkulacyjny, stan środków trwałych oraz nakłady na środki trwałe, 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,
- amortyzacja,
- 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-Zar 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.

W wierszu 18 należy wykazać wartość nakładów na budowę lub (i) wartość zakupu środków trwałych (w tym także niewymagających montażu lub instalacji) wraz z kosztami ponoszonymi przy ich nabyciu, wartość nakładów na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie, koszty dostosowania środka trwałego do użytkowania, koszty montażu, wartość nakładów na ulepszenie istniejących środków trwałych, w tym również na ulepszenie obcych środków trwałych oraz pełną wartość nakładów na środki trwałe nabyte na mocy umowy o leasing.

Dział 3. Sprzedaż energii elektrycznej, w MWh

Wiersze 01 – 11 – należy podać ilość energii elektrycznej sprzedanej do sieci w podziale według kierunków wyszczególnionych na formularzu.

W wierszu 11 należy podać ilość energii elektrycznej sprzedanej za granicę w ramach własnych kontraktów.

W wierszu 12 należy podać ilość energii elektrycznej zakupionej do odsprzedaży.

W wierszu 13 należy wydzielić z wiersza 12 ilość energii elektrycznej zakupionej za granicą.

W wierszu 14 – należy podać ilość energii elektrycznej objętej świadectwem pochodzenia i wytworzonej w odnawialnym źródle energii.

Dział 4. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia

Uwaga! *Dział ten należy wypełniać w sprawozdaniu za I kwartał 2007 r.*

W wierszu 01 – umorzenie praw majątkowych - kol. 1 stanowi ilość energii wynikającą ze świadectw pochodzenia, które przedsiębiorstwo przedstawiło do umorzenia do 31.03.2007 roku a dotyczą wykonania obowiązku określonego w art. 9 ust. 1 ustawy – Prawo energetyczne w poprzednim roku kalendarzowym;

W kol. 2 należy podać wartość zakupionych świadectw podlegających umorzeniu.

W przypadku umorzenia praw majątkowych dotyczących energii elektrycznej wytworzonej we własnym odnawialnym źródle energii do wyliczenia ich wartości należy przyjąć giełdową cenę praw majątkowych w dniu zapisania świadectwa w rejestrze.

Pozostałe opłaty (kol. 4) zawierają koszty związane z zakupem praw majątkowych, dokonaniem zmian w rejestrze świadectw, ich umorzeniem. W przypadku świadectw pochodzenia energii wytworzonej we własnych źródłach są to również koszty związane z wpisem do rejestru.

Wiersz 02 – Opłata zastępcza - kol. 1 ilości energii [w MWh] odpowiadająca poniesionej opłacie zastępczej.

Kol. 2 – [w tys. zł] – wartość poniesionej opłaty zastępczej – wyliczona jako iloczyn kol. 1 przez ustaloną dla danego roku jednostkową opłatę zastępczą.