

| | | |
|--|--|---|
| MINISTERSTWO GOSPODARKI pl. Trzech Krzyży 3/5. 00 - 507 Warszawa | | |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | G - 10.4 (Ob) Sprawozdanie przedsiębiorstwa prowadzącego obróć energią elektryczną za kwartał 2007 r ^{a)} za rok 2007 ^{a)} Klasa PKD | Agencja Rynku Energii S.A. 00 - 950 Warszawa 1 skr. poczt. 143 |
| Numer identyfikacyjny - REGON | | Przekazać/wysłać w terminie do 20 dnia kalendarzowego miesiąca po zakończeniu kwartału, do 11 lutego 2008 r za IV kwartał 2007r., do dnia 31 marca 2008 r za rok 2007r. |

a) Niepotrzebne skreślić

Dział I. Obrót energią elektryczną

| Wyszczególnienie | | | Liczba odbiorców/ dostawców | Energia elektryczna | | Oplaty za przesył |
|------------------|--|---------|--------------------------------|---------------------|---------|-------------------|
| | | | | ilość | wartość | |
| | | | sztuk | MWh | tys. zł | |
| 0 | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Sprzedaż | Odbiorcy końcowi | WN + NN | 01 | | | |
| | | SN | 02 | | | |
| | | nN | 03 | | | |
| | w tym pełne skojarzenie | | 04 | | | |
| | Przedsiębiorstwa obrotu | | 05 | | | |
| | Przedsiębiorstwa sieciowe | | 06 | | | |
| | Giełda energii | | 07 | | | |
| | Eksport | | 08 | | | |
| | Przedsiębiorstwa wytwórcze | | 09 | | | |
| | Pozostali | | 10 | | | |
| | Razem | | 11 | | | |
| Zakup | Przedsiębiorstwa wytwórcze | | 12 | | | |
| | w tym zakup z OZE ^{*)} | | 13 | | | |
| | zakup energii elektrycznej z pełnego skojarzenia | | 14 | | | |
| | Przedsiębiorstwa obrotu | | 15 | | | |
| | Przedsiębiorstwa sieciowe | | 16 | | | |
| | Giełda energii | | 17 | | | |
| | Import | | 18 | | | |
| | Pozostali | | 19 | | | |
| Razem | | 20 | | | | |

*) Odnawialne Źródła Energii Elektrycznej

Dział 2. Wynik na energii elektrycznej, w tys. zł

| Wyszczególnienie | | Wartość |
|---|----|---------|
| 0 | | 1 |
| Przychody z działalności energetycznej (energia elektryczna) | 01 | |
| w tym przychody ze sprzedaży energii elektrycznej | 02 | |
| w tym ze sprzedaży odbiorcom końcowym | 03 | |
| Koszty zmienne obrotu | 04 | |
| w tym zakup energii elektrycznej do odsprzedaży | 05 | |
| koszty umorzonych praw majątkowych, opłaty zastępczej | 06 | |
| zakup usług przesyłowych część zmienna | 07 | |
| Koszty stałe obrotu | 08 | |
| w tym zakup usług przesyłowych część stała | 09 | |
| Koszty sprzedaży | 10 | |
| Koszty zarządu | 11 | |
| Razem koszty uzyskania przychodów (w.04 + 08 + 10 +11) | 12 | |
| Wynik na podstawowej działalności energetycznej (w. 01 – 12) | 13 | |
| Pozostałe przychody z działalności energetycznej (energia elektryczna) | 14 | |
| Pozostałe koszty | 15 | |
| Wynik z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów (w. 13 + 14 – 15) | 16 | |
| Przychody finansowe | 17 | |
| w tym odsetki od należności przeterminowanych | 18 | |
| Koszty finansowe | 19 | |
| Wynik z uwzględnieniem kosztów finansowych (w. 16 + 17 – 19) | 20 | |

Dział 3. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia^{*)}

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

^{*)} Wypełnić w sprawozdaniu za I kwartał 2007 roku; dotyczy danych za poprzedni rok kalendarzowy.

Uwaga: Dane dotyczące wartości należy wykazywać w tys. zł = jednym miejscem po przecinku.

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

.....
(miejscowość, data)

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

OBJAŚNIENIA DO FORMULARZA G-10.4(Ob) na 2007 rok

Do sporządzania sprawozdania są zobowiązane podmioty, dla których obrót energią elektryczną stanowi działalność podstawową, drugorzędną lub pomocniczą i jednocześnie nie posiadają koncesji na wytwarzanie i przesyłanie energii elektrycznej.

Dział 1. Obrót energią elektryczną

W dziale tym w części pierwszej – „**Sprzedaż**” należy podać ilość oraz wartość energii elektrycznej sprzedanej przez przedsiębiorstwo według kierunków sprzedaży wymienionych na formularzu.

Sprzedaż odbiorcom końcowym należy podawać w podziale zależnym od poziomu napięcia sieci, do której przyłączony jest odbiorca.

W kolumnie 4 – opłaty za przesył – należy wykazać wielkość opłaty rozliczeniowej za usługę przesyłową ponoszoną na rynku bilansującym, natomiast wartość ewentualnych opłat za usługi przesyłowe ponoszone na rzecz odbiorców (tzw. refakturowanie), należy podawać w Dziale 2 sprawozdania w pozycjach pozostałe koszty lub pozostałe przychody.

W **wierszu 04** należy wykazać sprzedaż odbiorcom końcowym energii elektrycznej wytworzonej w pełnym skojarzeniu.

W części drugiej – „**Zakup**” należy podać ilość i wartość energii elektrycznej kupowanej do odsprzedaży w podziale na kierunki dostaw energii.

W kolumnie 3 należy wykazywać jedynie wartość energii, bez innych opłat i ewentualnej wartości kupowanych na rzecz odbiorców usług przesyłowych.

Wartość tych usług (o ile w przedsiębiorstwie taka sytuacja zachodzi) należy podawać w kolumnie 4.

W **wierszu 13** należy wykazać zakup energii elektrycznej bezpośrednio u wytwórców tej energii w źródłach odnawialnych.

W **wierszu 14** należy wykazać energię elektryczną produkowaną w skojarzeniu z wytwarzaniem ciepła kupowaną bezpośrednio od przedsiębiorstwa wytwórczego w ramach obowiązkowego zakupu.

Dział 2. Wynik finansowy na energii elektrycznej, w tys. zł

Rachunek wyniku finansowego na obrocie energią elektryczną należy sporządzić według podanego wzoru, z wyszczególnieniem kosztów stałych i zmiennych obrotu obejmujących zarówno koszty zakupu energii i usług przesyłowych (o ile ich zakup wystąpi), jak i koszty własnej działalności w zakresie obrotu energią elektryczną, tzn. wynagrodzenia, amortyzację, podatki, opłaty itd.

W **wierszu 06** 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 za stępczej.

Wiersz 14 – pozycja ta obejmuje pozostałe przychody operacyjne oraz zyski nadzwyczajne związane z obrotem energią elektryczną.

Wiersz 15 – pozycja ta obejmuje pozostałe koszty operacyjne oraz straty nadzwyczajne wynikające z działalności związanej z obrotem energią elektryczną.

Wiersz 17 – pozycja ta obejmuje przychody finansowe związane z prowadzeniem działalności związanej z obrotem energią elektryczną;

- odsetki od środków pieniężnych uzyskiwanych w działalności związanej z obrotem energią elektryczną,
- odsetki od przeterminowanych należności.

W wierszu 19 należy wykazywać sumę następujących elementów kosztów finansowych:

1. Koszty zachowania płynności płatniczej w zakresie obrotu energią 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 obrotu energią elektryczną.

Dział 3. 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 – wartość poniesionej opłaty zastępczej [w tys. zł] – wyliczona jako iloczyn kol. 1 przez ustaloną dla danego roku jednostkową opłatę zastępczą.