

5. sz. melléklet: Nyereség- és költségelszámolásra vonatkozó eljárásrend

1. Fogalmak:

- 1.1. nyitó készletérték (HUF): szerződés indulását követő 15 napban betárolt gáz energia (kWh) * a Day ahead Close price a CEGH Platformon (EUR/MWh_GCV) árak /1000* MNB árfolyam
- 1.2. nyitó készletérték (HUF/kWh): szerződés indulását követő 15 napban betárolt gáz energia (kWh) * a Day ahead Close price a CEGH Platformon (EUR/MWh_GCV) árak /1000* MNB árfolyam (betárolás napján érvényes EUR/HUF árfolyam) értékek összege)/ szumma betárolt gáz energia (kWh)
- 1.3. Árfolyam: MNB HUF/EUR árfolyam (<http://www.mnb.hu/arfolyamok>)
- 1.4. Day ahead Close price a CEGH Platformon (EUR/MWh_GCV): Adott kereskedési napon a 09:00-tól a 17:30-ig terjedő időszak legutolsó érvényes ára.
Honlapon jelenleg a következők szerint: <http://www.cegh.at/day-ahead-contracts> A CEGH Platformon mindenkor aktuális elszámoló vételi egységár.
- 1.5. készletérték (HUF): betárolt gáz energia (kWh) * vételi ár (HUF/kWh) módon számítandó a mindenkori készletérték
- 1.6. súlyozott készletérték (HUF/kWh): (betárolt gáz energia (kWh) * vételi árak (HUF/kWh))/ szumma betárolt gáz energia (kWh), adja a mindenkori súlyozott készletértéket
- 1.7. Záró gáz energia készletérték (HUF): a szerződés lejártakor a tárolóban lévő gáz energia készletértéke (HUF)
- 1.8. Záró gáz energia súlyozott készletérték: a szerződés lejártakor a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh)
- 1.9. KELER: Az FGSZ Zrt és a KELER KSZF Zrt. között a KP működéséhez szükséges Központi szerződő fél és elszámolóházi tevékenységet végző szervezet
- 1.10. Ügylet: Hálózati pont alapú termék, az egyensúlyi állapot fenntartása vagy helyreállítása érdekében a földgázszállító rendszer adott betáplálási vagy kiadási pontján forrás vagy fogyasztás változtatásként eladott/vett földgázmennyiség.

2. A Rendszerhasználó által szerződéskötés utáni 15 napban betárolásra kerülő gáz energia nyitó készletértékének HUF-ban történő meghatározása a következők szerint történik:

betárolt gáz energia [kWh] * betárolás napján érvényes Day ahead Close price a CEGH Platformon [EUR/MWh_GCV]/1000 * betárolás napján érvényes MNB árfolyam [HUF/EUR]

Honlapon jelenleg a következők szerint: <http://www.cegh.at/day-ahead-contracts>

CEGH Day Ahead Market

Trading Day	Contract	Open €/MWh	High €/MWh	Low €/MWh	Close €/MWh	Volume acc.	Trades	CEGHEDI	VWAP/CEGHIX €/MWh	Trend	Best Bid	Best Ask
12.04.2016	Wednesday	12.075	12.150	12.050	12.150	29,784	41	12.100	12.070	↕		
11.04.2016	Tuesday	11.950	12.100	11.900	12.000	38,232	47	11.990	11.971	➤		
08.04.2016	Monday	12.000	12.050	11.950	12.000	36,816	33	11.990	12.002	➤		
08.04.2016	Weekend	12.000	12.050	11.900	12.050	91,008	38	12.020	11.999	➤		

Árfolyam: <http://www.mnb.hu/arfolyamok>

Amennyiben a betárolás nem munkanapon kezdődik meg, akkor az utolsó, betárolás napját megelőző jegyzett Day ahead Close price a CEGH Platformon (EUR/MWh_GCV) (EUR/MWh).

Amennyiben a betárolás munkanapon kezdődik meg, de nincs kereskedés, akkor az utolsó, betárolás napját megelőző jegyzett Day ahead Close price a CEGH Platformon (EUR/MWh_GCV) (EUR/MWh).

Amennyiben a betárolás nem egy napon történik meg úgy

a nyitó készletérték (HUF) a naponta betárolt gáz energia (kWh) * tárgy napi Day ahead Close price a CEGH Platformon (EUR/MWh_GCV) árák /1000* MNB árfolyam (betárolás napján érvényes HUF/EUR árfolyam) értékek összegével képződik, míg

a nyitó gáz energia súlyozott készletérték (HUF/kWh) =((a naponta betárolt gáz energia (kWh) * tárgy napi Day ahead Close price a CEGH Platformon (EUR/MWh_GCV) árák /1000* MNB árfolyam (betárolás napján érvényes HUF/EUR árfolyam) értékek összege)/ szumma betárolt gáz energia (kWh), azaz súlyozott átlaggal képződik.

3. Profit meghatározás és költségelszámolás MFGT és Rendszerhasználó között:

3.1. Ügyletenkénti profit meghatározás

A z ügyletek elszámolási árának (HUF/kWh) MFGT felé történő bemutatása a következők szerint történik:

- a. Rendszerhasználó megküldi MFGT felé a megkötött Ügyletek alapján részére, vagy általa kiállított számlákat tájékoztatóul szkennelten, e-mailben tárgy hónapot követő 4. munkanapig
- b. A szerződés időtartama alatt a Rendszerhasználó egyeztetett excel struktúrában tranzakciónként folyamatosan vezeti az elszámoláshoz szükséges adatokat (pl.: eladás/vételi árák (HUF/kWh), nyitó készletérték HUF-ban, nyitó gáz energia súlyozott készletérték (HUF/kWh), aktuális készletértékhez (HUF), Nyereség (HUF), a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh), melyeket a számlázást megelőzően egyeztet a MFGT-vel.
- c. a Szállítóval, – a KELER-en keresztül – kötött Ügylet MFGT felé történő elszámolása a következők szerint történik:

Példa vétel: 4000 kWh, 6 HUF/kWh-ért,

Az aktuális készletértékhez (HUF) hozzáadódik a megvásárolt gáz energia készletértéke. A megvásárolt gáz energia készletértéke úgy számítandó, hogy a megvásárolt gázmennyiséget és annak egységárát összeszorzom. A kapott mennyiséget és az aktuális készletérték összege adja az új készletértéket.

A megvásárolt gáz energia készletértéke (HUF) a következők szerint kalkulálódik:

Példa szerint: Képlet: 4000 kWh*6 HUF/kWh

A továbbiakban a megvásárolt gáz energia készletértékével megnövelt készletérték tekintendő aktuálisnak.

A készletérték (HUF) újraszámolása minden vétel tranzakció esetében megtörténik függetlenül attól hogy készletérték felett vagy alatt történt a vételi tranzakció.

Példa eladás: 2000 kWh, 9 HUF/kWh-ért

Kitároláskor/eladáskor a mindenkori készletérték (HUF) változik és a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh) nem változik.

Az eladáskor kitárolással eladásra kerülő gáz energiához kötődő nyereség elszámolása:

Nyereség (HUF) Képlet: ((kitárolt/eladott gáz energia eladási ára (HUF/kWh mínusz a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh)) * eladott gáz energia (kWh)

Példa szerint: Nyereség (HUF) = ((9 HUF/kWh mínusz a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh))* 2000 kWh

Készletérték alatti eladáskor nem képződik nyereség, így ebben az esetben nyereség szétosztás sem történik a Rendszerhasználó és a MFGT között. A veszteség nem kerül levonásra az összes profitból, azaz 0 (nulla) értékkel kerül figyelembevételre a végelszámolás során.

3.2. Költségelszámolás

A Profitsharing szerződéses hatálya alatt a Rendszerhasználó által elszámolható a bevitároláshoz szükséges, felmerülő szállítói és tárolói költségek (HUF) a következőkből tevődnek össze:

Szállító:

- a. Tárolói entry kapacitás a szerződéses időszakra a szerződésben szereplő betárolási csúcs kapacitás erejéig
- b. Backhaul kapacitás díj a szerződéses időszakra szereplő csúcs kapacitás erejéig
- c. Forgalmi díj

Tárolói:

- a. Kapacitás díj
- b. Betárolási forgalmi díj vagy kitárolási forgalmi díj (gázforgalmazási iránytól függően)
- c. választható szolgáltatások (pl. napi Peak Plusz díja)

A szállítási és tárolási költségeket a Rendszerhasználó a végelszámolás során levonja a nyereségből.

A Rendszerhasználó a szállítás során felmerült költségeket számlával igazolja a Tároló felé.

3.3. Szerződés lejártakor a tárolóban lévő gáz eladása

A szerződéses időszak lejártát megelőzően a Rendszerhasználó a tárolóban lévő gázenergiát kitárolja.

A szerződéses időszak végi gáz energia kitárolása/elszámolása a következők szerint történhet:

FGSZ KP Trading Platformon HEG típusú ügylet keretében

Nyereséggel:

Záró gáz energia súlyozott készletértéke, ami a szerződés lejártakor a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh) feletti eladás.

Elszámolás:

Nyereség (HUF) Képlet:

((kitárolt/eladott gáz energia eladási ára (HUF/kWh)

mínusz a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh))

* eladott gáz energia (kWh))

Veszteséggel:

Záró gáz energia súlyozott készletértéke, ami a szerződés lejártakor a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh) alatti eladás.

Elszámolás:

Veszteség (HUF) Képlet:

((kitárolt/eladott gáz energia eladási ára (HUF/kWh)

mínusz a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh))

* eladott gáz energia (kWh))

Ebben az esetben ezen eladási ügylet profitja 0 (nulla) értékkel kerül figyelembevételre a végelszámolás során.

**Day ahead Close price (EUR/MWh) a CEGH Platformon:
<http://www.cegh.at/day-ahead-contracts>**

Nyereség (HUF)

Záró gáz energia súlyozott készletértéke, ami a szerződés lejártakor a tárolóban lévő gáz energia súlyozott készletértéke (HUF/kWh) feletti eladás.

Képlet:

((kitárolt/eladott gáz energia eladási ára (EUR/MWh), ami a kitárolás napján érvényes Day ahead Close price a CEGH Platformon

$(\text{EUR/MWh_GCV})/1000 * \text{MNB \u00e1rfolyam (kit\u00e1rol\u00e1s napj\u00e1n \u00e9rv\u00e9nyes HUF/EUR \u00e1rfolyam)}$
m\u00ednus a t\u00e1rol\u00f3ban l\u00e9v\u0151 g\u00e1z energia s\u00fal\u00f3zott k\u00e9szlet\u00e9rt\u00e9ke (HUF/kWh)
* eladott g\u00e1z energia (kWh)

Vesztes\u00e9ggel:

Z\u00e1r\u00f3 g\u00e1z energia s\u00fal\u00f3zott k\u00e9szlet\u00e9rt\u00e9ke, ami a szerz\u0151d\u00e9s lej\u00e1rtakor a t\u00e1rol\u00f3ban l\u00e9v\u0151 g\u00e1z energia s\u00fal\u00f3zott \u00e9rt\u00e9ke (HUF/kWh) alatti elad\u00e1s.

Elsz\u00e1mol\u00e1s:

Z\u00e1r\u00f3 \u00e1tlag k\u00e9szlet\u00e9rt\u00e9k meghat\u00e1roz\u00e1sa EUR/MWh-ban:

K\u00e9plet: t\u00e1rol\u00f3ban l\u00e9v\u0151 g\u00e1z energia s\u00fal\u00f3zott k\u00e9szlet\u00e9rt\u00e9ke (HUF/kWh)*1000/ MNB \u00e1rfolyam a kit\u00e1rol\u00e1s napj\u00e1n (mely a kit\u00e1rol\u00e1s napja) \u00e9rv\u00e9nyes EUR/HUF \u00e1rfolyam)

4. Rendszerhasznál\u00f3 \u00e9s MFGT k\u00f6zti v\u00e9gelsz\u00e1mol\u00e1s

Rendszerhasznál\u00f3 \u00e9s MFGT k\u00f6zti v\u00e9gelsz\u00e1mol\u00e1s a k\u00f6vetkez\u0151k szerint t\u00f6rt\u00e9nik, k\u00e9plet:

FGSZ-el t\u00f6rt\u00e9n\u0151 g\u00e1z energia ad\u00e1s/v\u00e9tel \u00fcgyletekb\u0151l ad\u00f3d\u00f3 nyeres\u00e9g (3.1. pont szerinti\u00e9k szerint)

m\u00ednus a Rendszerhasznál\u00f3 \u00e1ltal FGSZ \u00e9s MFGT fel\u00e9 megfizetett k\u00f6lts\u00e9gek a szerz\u0151d\u00e9ses id\u0151szak alatt a Profitsharing szerz\u0151d\u00e9shez kapcsol\u00f3d\u00f3an (3.2. pont szerinti\u00e9k szerint)

m\u00ednus/plusz a szerz\u0151d\u00e9s lej\u00e1rtakor a t\u00e1rol\u00f3ban l\u00e9v\u0151 g\u00e1z elad\u00e1s\u00e1b\u00f3l ad\u00f3d\u00f3 nyeres\u00e9g/vesztes\u00e9g a (3.3. pont szerinti\u00e9k szerint)

A fentiek szerint kisz\u00e1molt profiton (HUF) a MFGT \u00e9s a Rendszerhasznál\u00f3 20% -80% Rendszerhasznál\u00f3 ar\u00e1nyban osztozik, vesztes\u00e9g esetén a MFGT nem vállal kock\u00e1zati k\u00f6z\u0151ss\u00e9get a Rendszerhasznál\u00f3val.