

# Neues Bilanzierungsmodell

Ab 01.10.2022



1. Registrierung
2. Allokationen und Bilanzen
3. Ausgleichsenergiepreismodell
4. Durchführung des Clearings
5. Risikomanagement

# Registrierung

- Bereits abgeschlossene BGV Verträge behalten ihre Gültigkeit
- Bescheide der ECA bleiben ebenfalls aufrecht
- Konsultation der AB-BS wurde mit 25.07.2022 abgeschlossen
- Einreichung der AB-BS bei ECA in Kürze
- Nach Genehmigung der AB-BS werden alle Marktteilnehmer darüber informiert
- Inkrafttreten der neuen AB-BS mit 01.10.2022
- Berechnung der aktualisierten Sicherheitsanforderung Ende August bzw. Anfang September
- Neue Registrierungen über MVGM Portal: <https://platform.aggm.at/portal/registration>

# Allokationen und Bilanzen

### Bilanzgruppe

| Soll<br>(Ausspeisung) |                       | Haben<br>(Einspeisung) |      |
|-----------------------|-----------------------|------------------------|------|
| FP                    | Saldo VHP             | Struk                  | FP   |
| Nom                   | Exit Grenze           | Struk                  | Nom  |
| Nom                   | Speicher Ein          | Struk                  | Nom  |
|                       |                       | Struk                  | Nom  |
|                       |                       | Struk                  | Nom  |
|                       |                       | d-Band                 | Mess |
| Mess                  | Verbrauch > 300 MWh/h | h-Struktur             |      |
| Mess                  | Verbrauch < 300 MWh/h | d-Band                 |      |
| Mess                  | Verbrauch SL          | d-Band                 |      |

Tagesungleichgewicht

- ⇒ Integrierte Bilanzgruppe mit Mengen beider Marktgebiete. Alle Mengenbewegungen im Marktgebiet Tirol und Vorarlberg werden in dieser Bilanzgruppe erfasst.
- ⇒ Es gelten stundenscharfe Zeitreihen für Nominierungen und Messwerte.
- ⇒ Zählwerte werden bandförmig als Tagesmittelwert allokiert (außer bei Verbrauchern > 300 MWh/h).
- ⇒ Für konventionelle Produktion, Speicher, Grenzkopplpunkte und VHP-Nominierungen gilt der Grundsatz „allokiert wie nominiert“.
- ⇒ Verrechnung monatlich
  - AE für Tagesunausgeglichenheit
  - Strukt.entgelt für „Verursacher“ nur bei gegenläufigen Abrufen
  - Umlage (wird im 3 Monatstakt festgelegt)
  - Clearingfee (umsatzorientiert)

von VNB



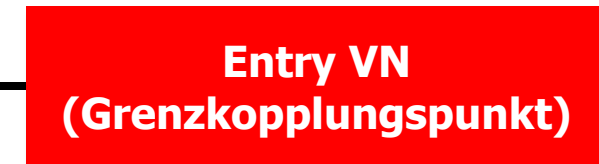
von MVGM/THE



von VNB



von VNB



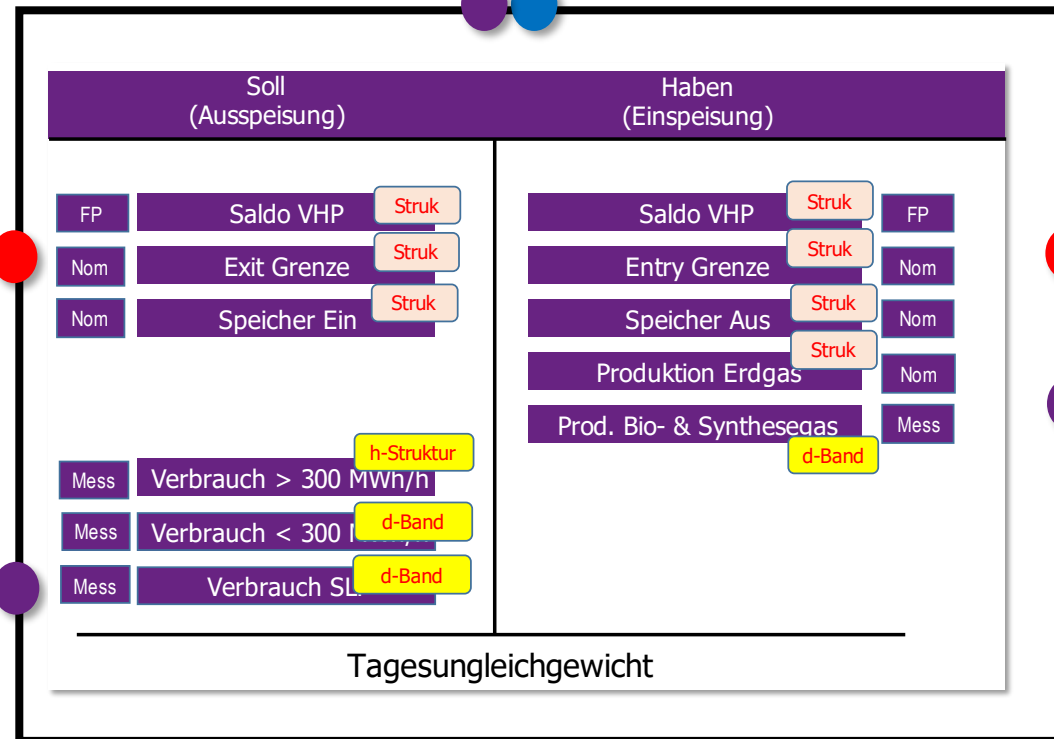
von VNB



von VNB



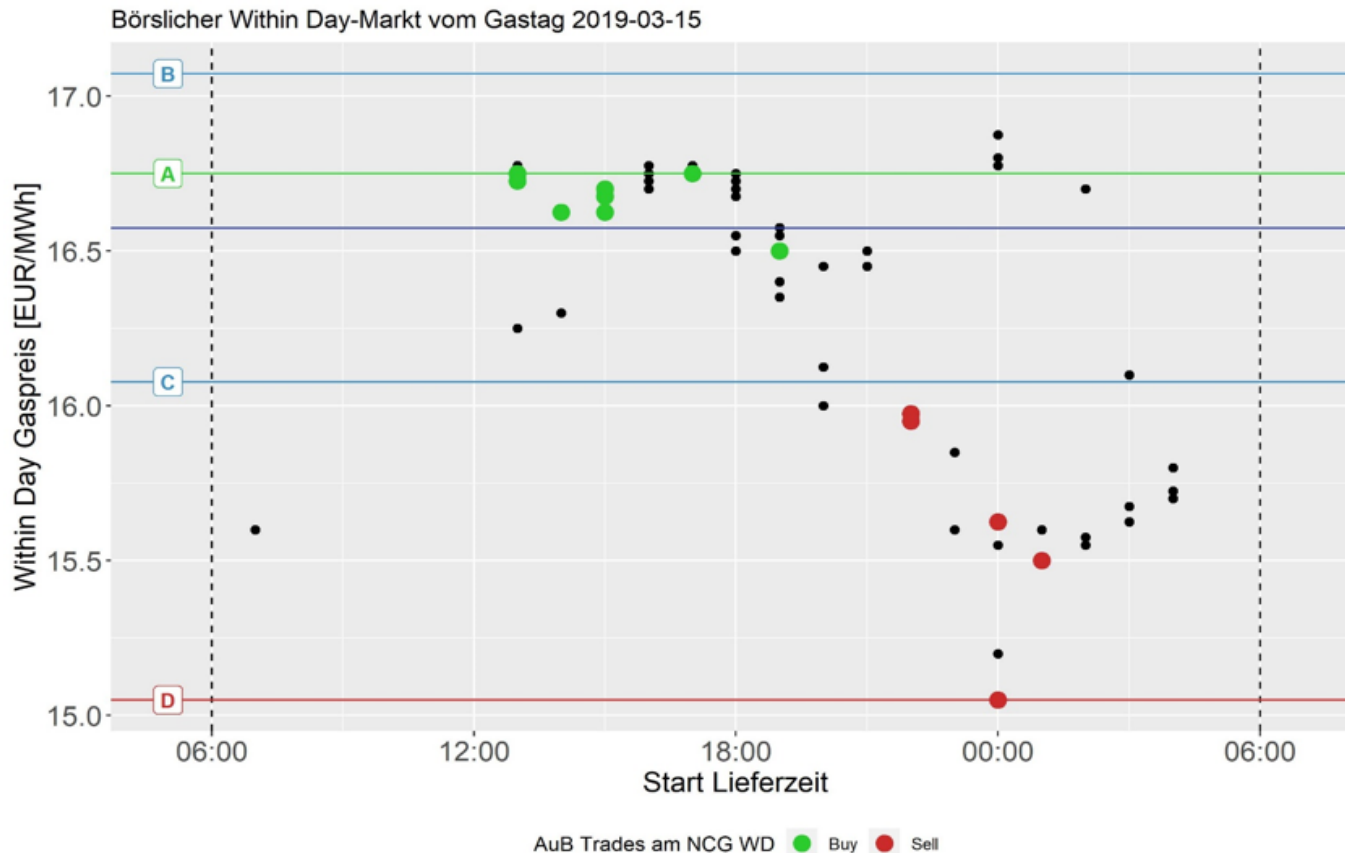
**Messwerte 1. Clearing**  
**Nachverrechnungen**  
**Messwerte 2. Clearing**



# Preismodell



### Trades mit „rot/grün“ Preisen wurden abgerufen



Börsereferenzpreis  
+ kleine Anpassung 3%

Höchster Kaufpreis für physikalische  
Ausgleichsenergie am Gastag D

Börsereferenzpreis des VHP  
am Gastag D

Börsereferenzpreis  
- kleine Anpassung 3%

Niedrigster Verkaufspreis für physikalische  
Ausgleichsenergie am Gastag D

AE-Preise sind nach dem Tag bekannt.

Strukturierungskostenbeiträge sind erst  
im Rahmen des Clearings bekannt.

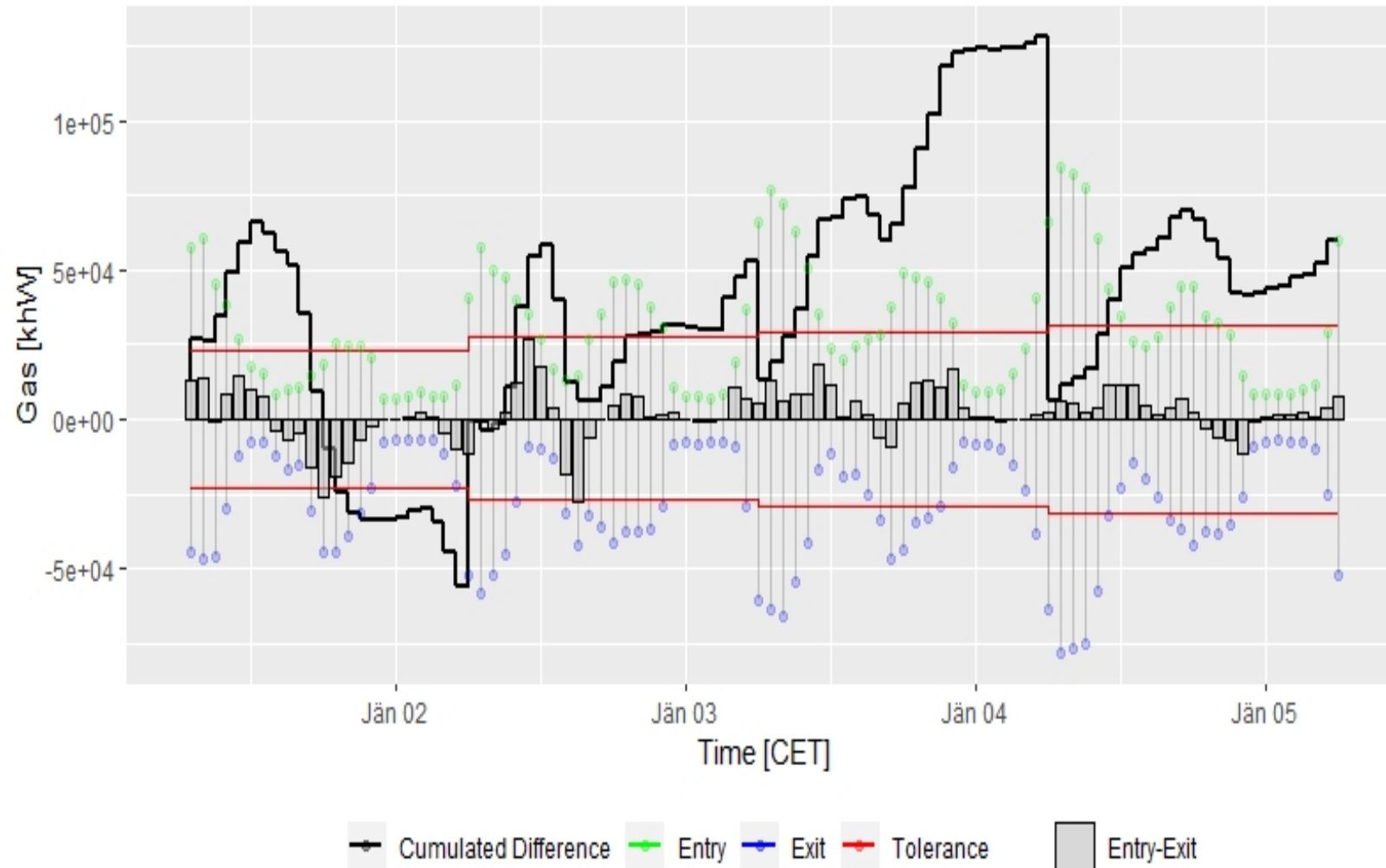
Ein eventuell auftretendes  
Korrekturerelement / Tag (Erlöse aus  
Strukturierung größer als Kosten der  
gegenläufigen Abrufe) ist erst im  
Rahmen des Clearings bekannt.

Unterspeisung  
Bilanzgruppe

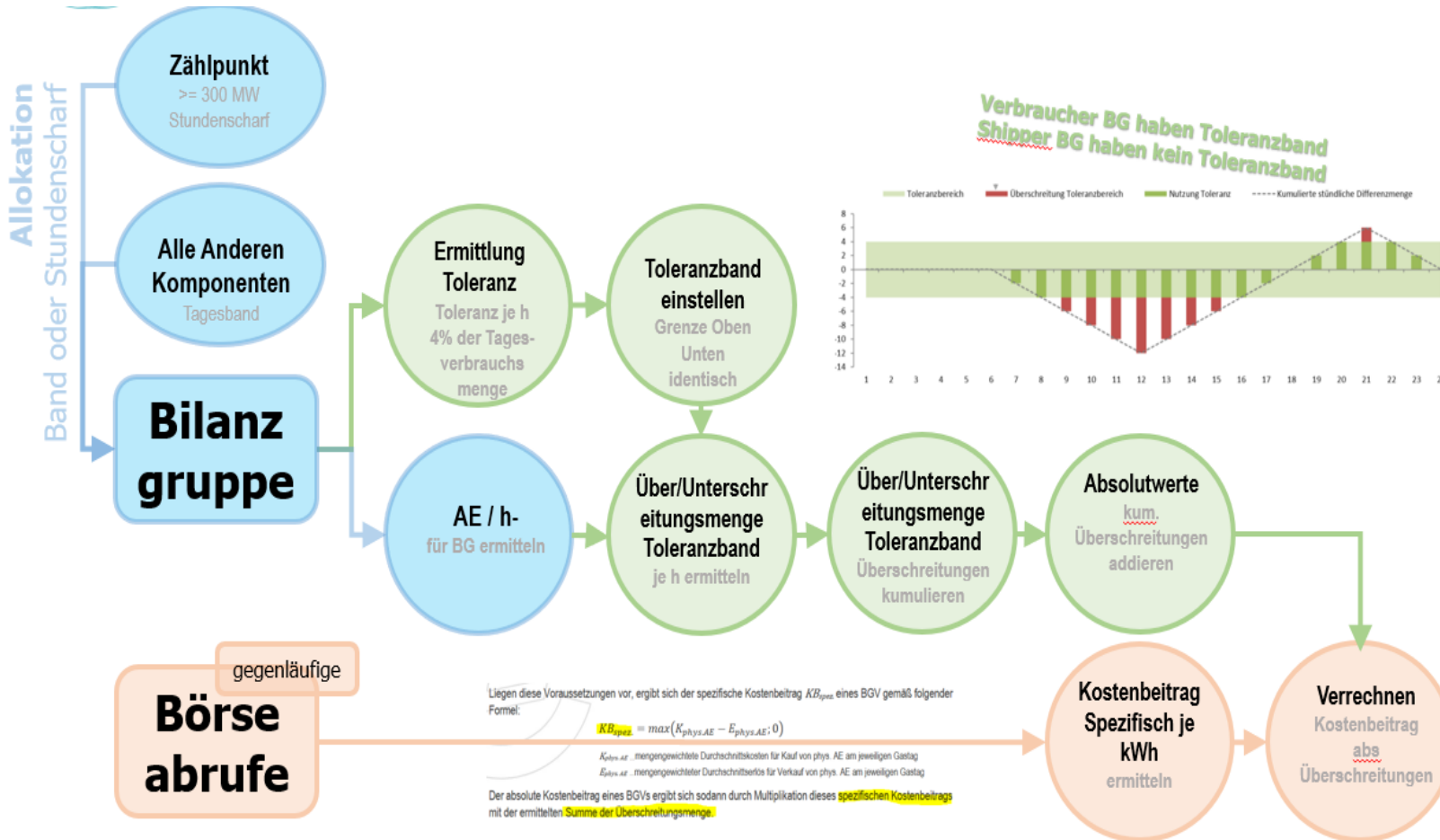
$$\text{AE Preis} = \max(A; B)$$

Überspeisung  
Bilanzgruppe

$$\text{AE Preis} = \min(C; D)$$



- ⇒ Zusätzlich zur reinen Ausgleichsenergieabrechnung wird mit §23 (2) GMMO-VO 2020 von allen kommerziellen Bilanzgruppen ein Kostenbeitrag für die untertägige Strukturierung gefordert. Dieser Kostenbeitrag ist nur dann zu entrichten, wenn es am selben Gastag gegenläufige Abrufe von physikalischer Ausgleichsenergie gibt. Zusätzlich sind die Einnahmen aus diesem Beitrag auf die Kosten des gegenläufigen Abrufes beschränkt.
- ⇒ Für die Bestimmung der für die Berechnung des Toleranzwertes relevanten Mengen werden sämtliche Auspeisungen an Endverbraucher an einem Gastag summiert. In der Folge wird eine stündliche Toleranz von 4% auf diese Menge gewährt. Die stündlichen Differenzen jeder Bilanzgruppe werden kumuliert. Alle Werte, welche außerhalb des Toleranzwertes liegen, werden wiederum kumuliert.
- ⇒ Die das Toleranzband übersteigenden kumulierten Mengen gelten als Basis für die Bestimmung des Kostenbeitrages zur untertägigen Strukturierung.



- ⇒ Tagesbilanzierung für alle Bilanzgruppen
- ⇒ Für Bilanzgruppen mit Messwerten:
- ⇒ ZP >= 300 MW je Versorger/Netz werden aggregiert und als stundengenaues Aggregat an die BS übermittelt.
- ⇒ Alle anderen ZP werden von A&B in ein Tagesband umgewandelt.
- ⇒ Die Fahrpläne sind Tagesbänder oder end-of-day Tagesbandfragmente
- ⇒ Es gilt eine Toleranz von 4 % auf Tagesverbrauchsmengen. Damit sind die Toleranzgrenzen definiert.
- ⇒ Abweichungen in der BG werden auf h-Basis verfolgt und Überschreitungen des Toleranzbandes ermittelt.
- ⇒ Toleranzüberschreitungen je h werden kumuliert.
- ⇒ Für diese Überschreitungen wird pro Tag ein spez. Kostenbeitrag ermittelt und verrechnet

# Durchführung des Clearings

Das erste Clearing erfolgt 3 Arbeitstage (AT) nach Clearingschluss

### 1. Clearingschluss (14 AT bzw. 15 Monate des Folgemonats)

- Frist für Netzbetreiber für Datenmeldung
- Überprüfung seitens A&B ob alle Datenpunkte (Komponenten) beschickt wurden

### 2. Plausibilitätsprüfung (16 AT bzw. 15 Monate des Folgemonats)

- Plausibilisierung der bilanzierten Werte
- Vergleich der Ergebnisse mit historischen Werten, besonderen Ereignisse im Monat, usw.
- Bei Unsicherheit Kontaktaufnahme mit Marktteilnehmer
- Ggf. Korrektur der gemeldeten Daten

### 3. Rechnungsversand (17 AT bzw. 15 Monate des Folgemonats)

- Erstellung der Clearingrechnungen (ggf. Differenzen zwischen 1. und 2. Clearing)
- Überprüfung der Rechnungsbeträge insbesondere hinsichtlich Steuer
- Übermittlung der Clearingergebnisse an OeKB
- Versand der Rechnungen durch OeKB
- Ermittlung der aktualisierten Sicherheitenanforderung
- Ggf. Aussendung Sicherheitenanforderung

Marktteilnehmer disponieren ihre Konten

### 4. Bankeinzug (20 AT bzw. 15 Monate des Folgemonats)

- Einzug der Clearingrechnungen mittels SEPA-Mandat

#### CLEARINGKALENDER 2022 A&B

##### Termine für das 1. Clearing

|                | Clearingschluss *) | Plausibilitätsprüfung bis | Rechnungsversand | Bankeinzug |
|----------------|--------------------|---------------------------|------------------|------------|
| Januar 2022    | 10.02.2022         | 14.02.2022                | 15.02.2022       | 18.02.2022 |
| Februar 2022   | 10.03.2022         | 14.03.2022                | 15.03.2022       | 18.03.2022 |
| März 2022      | 12.04.2022         | 14.04.2022                | 19.04.2022       | 22.04.2022 |
| April 2022     | 11.05.2022         | 13.05.2022                | 16.05.2022       | 19.05.2022 |
| Mai 2022       | 13.06.2022         | 15.06.2022                | 17.06.2022       | 22.06.2022 |
| Juni 2022      | 12.07.2022         | 14.07.2022                | 15.07.2022       | 20.07.2022 |
| Juli 2022      | 10.08.2022         | 12.08.2022                | 16.08.2022       | 19.08.2022 |
| August 2022    | 12.09.2022         | 14.09.2022                | 15.09.2022       | 20.09.2022 |
| September 2022 | 12.10.2022         | 14.10.2022                | 17.10.2022       | 20.10.2022 |
| Oktober 2022   | 11.11.2022         | 15.11.2022                | 16.11.2022       | 21.11.2022 |
| November 2022  | 13.12.2022         | 15.12.2022                | 16.12.2022       | 21.12.2022 |
| Dezember 2022  | 12.01.2023         | 16.01.2023                | 17.01.2023       | 20.01.2023 |

Clearingschluss = 8. Arbeitstag des Folgemonats (6 AT Datenzufuhr + 2 AT Nachfrist)

Plausibilitätsprüfung = Clearingschluss + 2 Arbeitstage

Rechnungsversand = Plausibilitätsprüfung + 1 Arbeitstag

Bankeinzug = Rechnungsversand + 3 Arbeitstage

Bankfeiertage: 24.12. und Karfreitag und alle Feiertage (in Bezug auf das Valutadatum der Rechnungen)

1.CL, NV, 2.CL

##### Termine für das 2. Clearing

|                | Clearingschluss 2. Clearing | Qualitätsprüfung bis | Rechnungsversand | Bankeinzug |
|----------------|-----------------------------|----------------------|------------------|------------|
| Oktober 2020   | 30.12.2021                  | 19.01.2022           | 24.01.2022       | 27.01.2022 |
| November 2020  | 31.01.2022                  | 16.02.2022           | 21.02.2022       | 24.02.2022 |
| Dezember 2020  | 28.02.2022                  | 16.03.2022           | 21.03.2022       | 24.03.2022 |
| Januar 2021    | 31.03.2022                  | 19.04.2022           | 21.04.2022       | 26.04.2022 |
| Februar 2021   | 29.04.2022                  | 17.05.2022           | 19.05.2022       | 24.05.2022 |
| März 2021      | 31.05.2022                  | 20.06.2022           | 22.06.2022       | 27.06.2022 |
| April 2021     | 30.06.2022                  | 18.07.2022           | 20.07.2022       | 25.07.2022 |
| Mai 2021       | 29.07.2022                  | 17.08.2022           | 22.08.2022       | 25.08.2022 |
| Juni 2021      | 31.08.2022                  | 16.09.2022           | 20.09.2022       | 23.09.2022 |
| Juli 2021      | 30.09.2022                  | 18.10.2022           | 20.10.2022       | 25.10.2022 |
| August 2021    | 31.10.2022                  | 17.11.2022           | 21.11.2022       | 24.11.2022 |
| September 2021 | 30.11.2022                  | 19.12.2022           | 21.12.2022       | 27.12.2022 |

Clearingschluss 2. Clearing = letzter Arbeitstag des 14. Folgemonats

Qualitätsprüfung = Plausibilitätsprüfung 1. Clearing des 14. Folgemonats + 2 Arbeitstage

Rechnungsversand = Qualitätsprüfung + 2 Arbeitstage (wenn dies ein Freitag ist, fällt der RV auf den nächsten Werktag)

Bankeinzug = Rechnungsversand + 3 Arbeitstage

Clearingschluss auf 14 AT verschoben

Clearingprozess bleibt unverändert

## **Gemäß §24 GMMO-VO 2020 gelangen vier Elemente zur Verrechnung:**

- (1) Ausgleichsenergie (§24 (2) 1. bzw. §26 (4) GMMO-VO 2020)**
- (2) Kostenbeitrag zur untertägigen Strukturierung (§24 (2) 2. GMMO-VO 2020)**
- (3) Bilanzierungsumlage (§24 (2) 3. GMMO-VO 2020)**
- (4) Clearingentgelt (§24 (2) 4. GMMO-VO 2020)**

| Erlöse   | Gesamt            | Jan 22            | Nov 20 EA     | Feb 22            |
|--|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| <b>Erlöse aus physikalischer Ausgleichsenergie [EUR]</b> |                   |                   |               |                   |
| Verkauf an Gasbörse (CEGH) [EUR]                         | 1.273.824         | 1.028.394         | 0             | 245.430           |
| Verkauf an Anbieter phys. AE (Merit Order) [EUR]         | 0                 | 0                 | 0             | 0                 |
| <b>Summe [EUR]</b>                                       | <b>1.273.824</b>  | <b>1.028.394</b>  | <b>0</b>      | <b>245.430</b>    |
| <b>Erlöse aus Ausgleichsenergie [EUR]</b>                |                   |                   |               |                   |
| Tagesbilanzierende BG [EUR]                              | 18.688.729        | 8.353.859         | 29.217        | 10.305.652        |
| Stundenbilanzierende BG [EUR]                            | 22.790.249        | 12.711.218        | 0             | 10.079.031        |
| CEGHIX Netzbetreiber/Biogas [EUR]                        | 25.392.847        | 12.995.025        | 33.177        | 12.364.646        |
| <b>Summe [EUR]</b>                                       | <b>66.871.825</b> | <b>34.060.102</b> | <b>62.394</b> | <b>32.749.329</b> |
| <b>Erlöse gemäß GMMO-VO 2012 §32 (6) [EUR]</b>           |                   |                   |               |                   |
| Umlage [cent/kWh]  | -                 | 0,00              | 0,00          | 0,00              |
| Verbrauch Tagesbilanzierer [MWh]                         | 67                | 0                 | 67            | 0                 |
| <b>Summe [EUR]</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>          |
| <b>Zinserträge [EUR]</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>          |
| <b>Summe Erlöse [EUR]</b>                                | <b>68.145.649</b> | <b>35.088.496</b> | <b>62.394</b> | <b>32.994.759</b> |

⇒ Der Saldo des Umlagekontos ermittelt sich als Differenz aus Aufwendungen und Erlösen aus der Clearingabrechnung und den anfallenden Kosten/Erlösen während des Monats aus der Abwicklung der physikalischen Ausgleichsenergie. Weiters werden Sonderkosten und -erlöse aus der finanziellen Abwicklung erfasst.

| Aufwendungen  | Gesamt            | Jan 22            | Nov 20 EA     | Feb 22            |
|---|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| <b>Aufwendungen aus phys. Ausgleichsenergie [EUR]</b> |                   |                   |               |                   |
| Einkauf von Gasbörse (CEGH) [EUR]                     | 11.756.494        | 3.036.147         | 0             | 8.720.346         |
| Einkauf von Anbietern phys. AE (Merit Order) [EUR]    | 0                 | 0                 | 0             | 0                 |
| Aufwand Market Maker [EUR]                            | -                 | -                 | -             | -                 |
| <b>Summe</b>  | <b>11.756.494</b> | <b>3.036.147</b>  | <b>0</b>      | <b>8.720.346</b>  |
| <b>Aufwendungen aus Ausgleichsenergie [EUR]</b>       |                   |                   |               |                   |
| Tagesbilanzierende BG [EUR]                           | 9.533.026         | 6.768.377         | 21.690        | 2.742.960         |
| Stundenbilanzierende BG [EUR]                         | 9.019.952         | 4.419.696         | 0             | 4.600.256         |
| CEGHIX Netzbetreiber/Biogas [EUR]                     | 29.305.341        | 15.474.961        | 35.312        | 13.795.067        |
| <b>Summe [EUR]</b>                                    | <b>47.858.319</b> | <b>26.663.034</b> | <b>57.002</b> | <b>21.138.283</b> |
| <b>Aufwendungen gemäß GMMO-VO 2012 §32 (6) [EUR]</b>  |                   |                   |               |                   |
| Umlage [cent/kWh]                                     | -                 | 0,02              | 0,00          | 0,02              |
| Verbrauch Tagesbilanzierer [MWh]                      | 10.099.088        | 5.634.879         | 0             | 4.464.209         |
| <b>Summe [EUR]</b>                                    | <b>2.019.818</b>  | <b>1.126.976</b>  | <b>0</b>      | <b>892.842</b>    |
| <b>Zinsaufwendungen/Bankspesen [EUR]</b>              | <b>20.542</b>     | <b>12.741</b>     | <b>0</b>      | <b>7.801</b>      |
| <b>Summe Kosten [EUR]</b>                             | <b>61.655.172</b> | <b>30.838.898</b> | <b>57.002</b> | <b>30.759.272</b> |

⇒ Dieses Konto ist von den operativen Konten präzise abgegrenzt.

⇒ Umlagefestlegung erfolgt weiterhin im 3 Monatstakt.

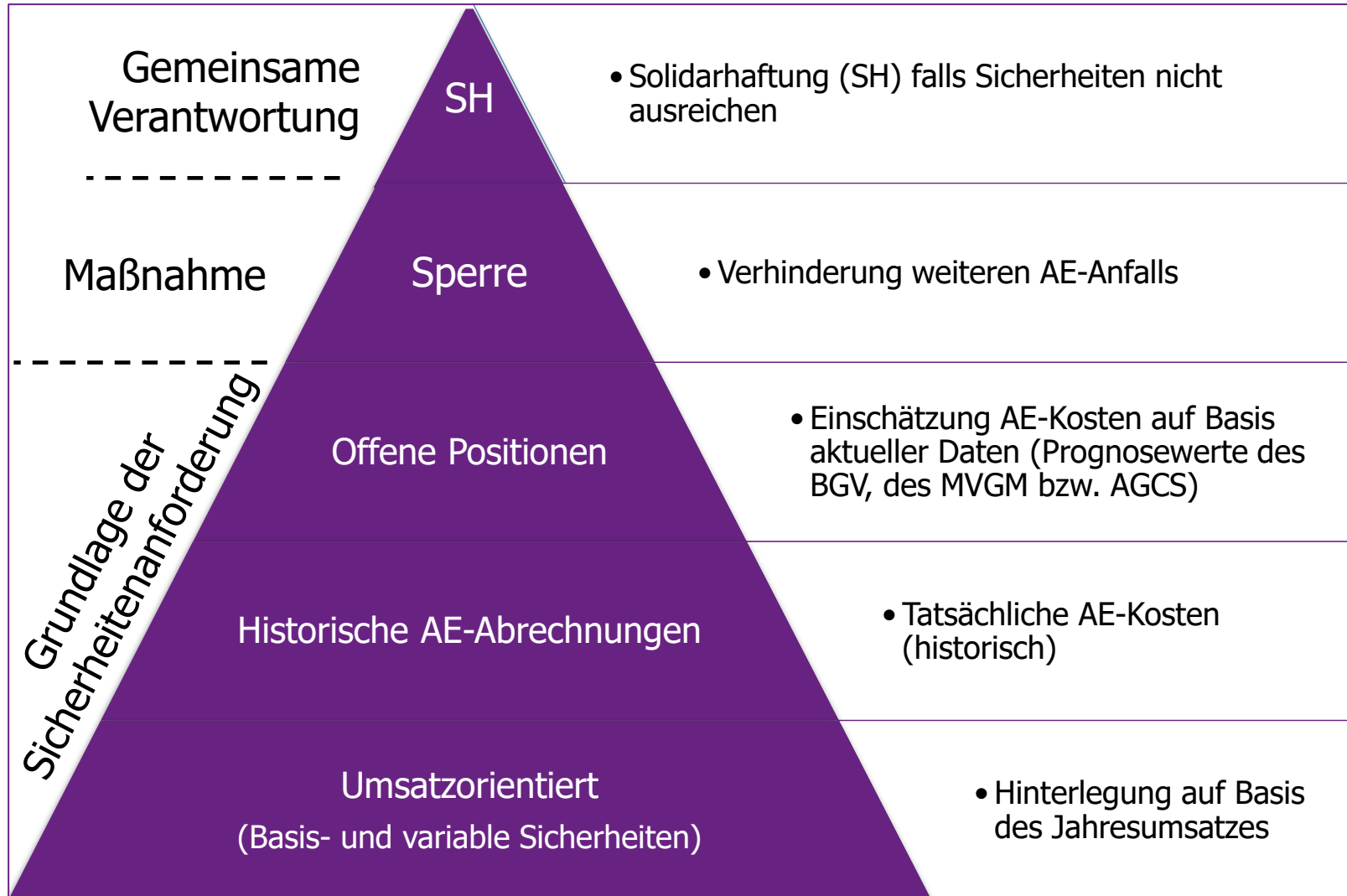
⇒ Das Umlagekonto wird im neuen Modell auch das Strukturierungsentgelt auf der Erlösseite aufnehmen.

| Kontostand GWG 2011 §87 (5) [Datum Abrechnung]        | Stand zum | 31.12.2021 | 15.02.2022 | 21.02.2022 | 15.03.2022 |
|---|-----------|------------|------------|------------|------------|
| Über-/Unterdeckung [EUR]                              |           |            | 4.249.599  | 5.392      | 2.235.487  |
| Stand Über-/Unterdeckung [EUR] gemäß GWG 2011 §87 (5) |           | 7.624.454  | 11.874.052 | 11.879.444 | 14.114.931 |

⇒ Das Umlagekonto der A&B wird fortgeführt.

# Risikomanagement





### Sicherheiten

1. verpfändete Geldkautionskonten
2. verpfändete Wertpapierdepots
3. Bankgarantie
4. kurzfristige Geldkautionen und in Zukunft ergänzend
5. Speichergas

Die **Sicherheitenanforderung** an einen Bilanzgruppenverantwortlichen errechnet sich aus:

1. Umsatz der Bilanzgruppe – mit Freibeträgen aufgrund der Bonitätseinstufung

$$SB_{\text{ohne Einkürzung}} = \left( \frac{\sum_{T \in CP} \text{AusspMess}_T}{|CP|} \cdot 5 + \frac{\sum_{T \in CP} \text{AusspNom}_T}{|CP|} \cdot 0,5 \right) \cdot \frac{\sum_{T \in CP} \text{Börsepreis}_T}{|CP|}$$

- $CP$  - Clearingperiode
- $|CP|$  - Anzahl der Tage in Clearingperiode
- $T \in CP$  - Tag in der Clearingperiode - (Beispiel:  $\{T_1, T_2, \dots, T_{31}\}$ )

2. Historischen AE-Abrechnungen der Bilanzgruppe

3. einer täglichen „Offenen Positionen Rechnung“ (OP)

- Die OP kann für Transiteure präzise ermittelt werden.
- Die OP wird für Versorgerbilanzgruppen, entweder durch Prognosewerte des BGV, AGGM Prognosen oder statistisch durch AGCS, ermittelt.

Zusätzlich gilt: Sind die vom Marktteilnehmer hinterlegten individuellen Sicherheiten nicht ausreichend um dessen Zahlungsverpflichtung zu erfüllen, wird die Differenz entweder

- über die Solidarhaftung (aliquot im Ausmaß der Basissicherheiten) aufgebracht oder
- nach Kündigung des BGV-Vertrages in den folgenden zwölf Monaten über das Ausgleichsenergieverrechnungssystem (Umlage) weiterverrechnet.



**Philip Rodemeyer**  
*Head of Clearing*

A&B Ausgleichsenergie & Bilanzgruppen-Management AG

Maria-Theresien-Straße 57  
6020 Innsbruck

+43 1 907 41 77-67

[philip.rodemeyer@agcs.at](mailto:philip.rodemeyer@agcs.at)  
[www.aundb.at](http://www.aundb.at)