

Zabezpieczenie finansowe

W ramach udostępniania usług magazynowania OSM wymaga przedstawiania przez użytkowników sieci odpowiednich gwarancji wiarygodności finansowej.

W tym celu wnioskodawca, wraz z wnioskiem o zawarcie umowy o świadczenie usług magazynowania (USUM), przedkłada stosowne dokumenty w celu wykazania swojej wiarygodności finansowej.

Wnioskodawca, który posiada i udokumentuje rating finansowy nie niższy niż:

- Baa2 dla Agencji Moody's, lub
- BBB dla Agencji Standard and Poors, lub
- BBB dla Agencji Fitch,

nie jest zobowiązany do przedkładania dodatkowych zabezpieczeń w celu wykazania swojej wiarygodności finansowej.

W przypadku nieposiadania takiego ratingu, wnioskodawca jest zobowiązany wykazać posiadanie wiarygodności finansowej składając stosowne dokumenty finansowe oraz zabezpieczenie finansowe.

W celu określenia wysokości zabezpieczenia OSM weryfikuje wiarygodność finansową wnioskodawcy na podstawie danych zawartych w przedłożonych przez wnioskodawcę dokumentach finansowych. W celu umożliwienia weryfikacji, wnioskodawca, wraz z wnioskiem o zawarcie USUM, przedkłada zatwierdzone jednostkowe sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy wraz z opinią biegłego rewidenta jeśli sprawozdanie finansowe podlegało badaniu oraz najbardziej aktualne dostępne jednostkowe sprawozdanie finansowe podpisane przez osoby uprawnione do reprezentacji wnioskodawcy.

Do ustalenia wysokości zabezpieczenia zgodnie z pkt 2.5. Ogólnych warunków Umowy o Świadczenie Usług Magazynowania („OWU”), OSM bierze pod uwagę następujące pozycje ze sprawozdania finansowego:

- wartość aktywów obrotowych;
- kapitał własny;
- zyski zatrzymane;
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania;
- zobowiązania krótkoterminowe;
- przychody ze sprzedaży;
- wynik na działalności operacyjnej.

Brak w sprawozdaniu finansowym którejkolwiek z wymienionych wyżej pozycji wymaga dodatkowo od wnioskodawcy przedłożenia pisemnego oświadczenia, podpisanego przez osoby uprawnione do jego reprezentowania, zawierającego uzupełnienie o wyżej wymienione informacje, które nie zostały określone w sprawozdaniu finansowym. Oświadczenie stanowi wyłącznie dokument uzupełniający do jednostkowego sprawozdania finansowego. W przypadku nieprzedłożenia przez wnioskodawcę dokumentów finansowych, o których mowa powyżej, wysokość zabezpieczenia finansowego dla USUM Długoterminowej może zostać ustalona na maksymalnym poziomie.

Maksymalna wysokość zabezpieczenia nie przekroczy:

- w przypadku USUM Długoterminowej:
 - dwukrotności średniej miesięcznej wartości zobowiązań finansowych w wartości brutto wynikających z USUM objętej wnioskiem w danym roku magazynowym w przypadku Instalacji Magazynowej PMG Wierzchowice, GIM Sanok i GIM Kawerna, określonej w oparciu o opłatę za zamówione Zdolności Magazynowe
 - dwukrotności średniej miesięcznej wartości zobowiązań finansowych w wartości brutto wynikających z USUM objętej wnioskiem w kolejnych 12 miesiącach gazowych niepokrywających się z latami magazynowymi w przypadku GIM Kawerna, określonej w oparciu o opłatę za zamówione zdolności magazynowe

- w przypadku USUM Krótkoterminowej – 17% wartości zobowiązań finansowych w wartości brutto tego podmiotu wobec OSM w okresie świadczenia UM, określonej w oparciu o opłatę za zamówione zdolności magazynowe,
- w przypadku USUM Dobowej – wynosi 20 000 PLN,
- w przypadku USUM dotyczących nowych zdolności magazynowych nieobjętych taryfą – wysokość wymaganego zabezpieczenia finansowego ustala się w oparciu o stawki taryfowe opłat obowiązujące dla zdolności magazynowych objętych taryfą, właściwe dla usług magazynowania wskazanych przez wnioskodawcę we wniosku o zawarcie USUM.

Nie później niż w terminie 7 dni roboczych od momentu zatwierdzenia taryfy dla nowych zdolności magazynowych, OSM powiadamia ZUM o nowej wysokości zabezpieczenia. W takim przypadku odpowiednio OSM może żądać podwyższenia wysokości zabezpieczenia finansowego albo ZUM może żądać obniżenia wysokości zabezpieczenia finansowego w terminie 30 dni roboczych.

Zabezpieczenie może zostać przedłożone w następujących formach:

- depozyt pieniężny na rachunku bankowym wskazanym przez OSM,
- nieodwołalna i bezwarunkowa gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa (wzór jest opublikowany na stronie internetowej OSM),
- poręczenie za zobowiązania wnioskodawcy lub ZUM, złożone przez poręczyciela, który posiada i udokumentuje powyżej wskazany rating finansowy (wzór jest opublikowany na stronie internetowej OSM).

W przypadku zawarcia USUM Długoterminowej OSM jest uprawniony do okresowego powtarzania oceny wiarygodności finansowej wnioskodawcy co najmniej raz w roku. W tym celu wnioskodawca jest zobowiązany do przedkładania aktualnych sprawozdań finansowych, o których mowa powyżej, w terminie 14 dni roboczych od daty wezwania przez OSM. Jeżeli wynik oceny wiarygodności finansowej, o której mowa powyżej, uzasadnia zmianę wysokości zabezpieczenia o co najmniej 10%, OSM informuje o tym ZUM, oraz wzywa ZUM do uzupełnienia wymaganego zabezpieczenia albo zwraca ZUM nadmiarowe zabezpieczenie – w terminie 14 dni roboczych od doręczenia ZUM informacji w tym zakresie za potwierdzeniem odbioru.

W terminie 14 dni roboczych od daty utraty ratingu finansowego, o którym mowa powyżej, ZUM jest zobowiązany poinformować o tym OSM i przedłożyć stosowne sprawozdania finansowe, o których mowa powyżej, w celu umożliwienia OSM dokonania oceny wiarygodności finansowej ZUM. W przypadku, w którym OSM we własnym zakresie uzyska informacje o utracie przez ZUM ratingu finansowego, o którym mowa powyżej, OSM może wezwać ZUM do przedłożenia sprawozdań finansowych, o których mowa powyżej w terminie 14 dni roboczych od daty wezwania przez OSM. Po dokonaniu oceny wiarygodności finansowej ZUM, OSM informuje ZUM o wynikach tej oceny oraz wysokości wymaganego zabezpieczenia oraz wzywa ZUM do przedłożenia wymaganego zabezpieczenia w terminie 14 dni roboczych od doręczenia ZUM informacji.

W przypadku uzyskania wymaganego ratingu finansowego w trakcie trwania USUM, ZUM może zwrócić się o odstąpienie od obowiązku utrzymywania zabezpieczenia pod warunkiem przedłożenia przez ZUM dokumentów potwierdzających uzyskanie wymaganego ratingu finansowego. W takim przypadku OSM zwraca ZUM zabezpieczenie w terminie 14 dni roboczych od otrzymania przez OSM tych dokumentów.

Szczegółowe informacje dotyczące oceny wiarygodności finansowej wnioskodawcy oraz składanych zabezpieczeń zawarte są w OWU dostępnym na stronie internetowej OSM.