

## Regulatoire Activa

# Regulatoire jaarrekening 2018

## Gasunie transport services

### Materiele vaste activa

*In miljoenen euro's*

#### MVA stand per 1-1-2018

	Transport	Balancering	Bestaande aansluiting	Aansluitpunt	Kwaliteitsconversie	Pieklevering	Diensten 10a.1.p. GW	Totaal
<b>MVA stand per 1-1-2018</b>	<b>6.023,5</b>	<b>230,4</b>	<b>329,2</b>	<b>7,8</b>	<b>355,1</b>	<b>81,6</b>	<b>19,7</b>	<b>7.047,2</b>
Activeringen	271,6	10,4	14,8	-	1,3	0,2	-	298,2
Afschrijvingen	-331,6	-12,7	-18,1	-0,2	-23,7	-4,6	-1,4	-392,3
CPI indexering	84,3	3,2	4,6	0,1	5,0	1,1	0,3	98,6
<b>MVA stand per 31-12-2018</b>	<b>6.047,9</b>	<b>231,3</b>	<b>330,5</b>	<b>7,7</b>	<b>337,6</b>	<b>78,3</b>	<b>18,5</b>	<b>7.051,8</b>

### Regulatoire winst en verliesrekening

*In miljoenen euro's*

#### Omzet

	Transport	Balancering	Bestaande aansluiting	Aansluitpunt	Kwaliteitsconversie	Pieklevering	Diensten 10a.1.p. GW	Totaal
<b>Omzet</b>	<b>713,5</b>	<b>29,8</b>	<b>43,0</b>	<b>0,8</b>	<b>109,9</b>	<b>21,3</b>	<b>5,7</b>	<b>924,0</b>
Algemene operationele kosten	-299,9	-11,5	-16,4	-	-21,2	-7,3	-0,3	-356,5
Inkoopkosten energie	-53,1	-2,0	-2,9	-	-58,5	-5,0	-3,2	-124,7
Incidenteel	-	-	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingskosten	-331,6	-12,7	-18,1	-0,2	-23,7	-4,6	-1,5	-392,3
<b>Totale lasten</b>	<b>-684,5</b>	<b>-26,2</b>	<b>-37,4</b>	<b>-0,2</b>	<b>-103,4</b>	<b>-16,9</b>	<b>-5,0</b>	<b>-873,6</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>29,0</b>	<b>3,6</b>	<b>5,6</b>	<b>0,6</b>	<b>6,5</b>	<b>4,4</b>	<b>0,7</b>	<b>50,4</b>

- Rapportage voortvloeiend uit verplichting ex art 32 Gaswet (verslag afzonderlijke boekhouding). De in dit kader toegekende taken aan netbeheerder GTS betreffen Transport, Balancering, Bestaande Aansluiting, Aansluitpunt, Kwaliteitsconversie, Pieklevering en Diensten art 10a.1.p. Gaswet
- De regulatoire jaarrekening 2018 is opgesteld in overeenstemming met de Afspraken reguleringsdata (ARD) 2018/2019
- Afschrijving bepaald conform randnummer 157 Gewijzigd Methodebesluit GTS 2017-2021
- CPI indexering conform randnummer 158 Gewijzigd Methodebesluit GTS 2017-2021

### Verdeelsleutel Transport/Balancering/Bestaande aansluitpunt<sup>1</sup>

- Transport	91,5%
- Balancering	3,5%
- Bestaande aansluitpunt	5,0%

### Aansluiting Materiele Vaste Activa met Jaarrekening GTS

- Activeringen Jaarrekening GTS BV	208,9
- Activeringen regulatoir (incl. Piek en Diensten 10a.1.p. GW)	298,2

#### Verklaring verschil:

- Bouwrente <sup>2</sup>	-8,5
- Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering <sup>3</sup>	-81,3
- Overige	0,5

- De regulatoire MVA stand, afschrijvingen en CPI indexering zijn bepaald op basis van regulatoire grondslagen. Deze wijken af van de grondslagen die zijn gehanteerd bij het opstellen van jaarrekening GTS. Het is daarom niet mogelijk op deze onderdelen aansluiting te maken met Jaarrekening GTS.

### Aansluiting Operationele kosten met Jaarrekening GTS

- Operationele kosten Jaarrekening GTS BV	488,5
- Operationele kosten regulatoir (incl. Piek en Diensten 10a.1.p. GW)	481,3

#### Verklaring verschil:

- Regulatoir geen desinvesteringen (blijven onderdeel GAW) <sup>4</sup>	4,2
- Regulatoire correcties op operationele kosten <sup>5</sup>	3,0

### Aansluiting met omzet jaarrekening GTS BV

- Omzet jaarrekening GTS BV	931,5
- Omzet regulatoir (Incl. Piek en Diensten 10a.1.p. GW)	924,0

#### Verklaring verschil:

- Omzet jaarrekening GTS, regulatoir niet aangemerkt als omzet <sup>6</sup>	7,5
---	-----

<sup>1</sup> De gehanteerde verdeelsleutel is conform Gewijzigd X-factorbesluit GTS 2017-2021, bijlage 1 Overzicht parameters x-factor en resultaten

<sup>2</sup> Regulatoire bouwrenteberekening conform randnummer 53 van Afspraken reguleringsdata GTS 2018/2019

<sup>3</sup> Regulatoir worden activeringen na ingebruikname in de GAW opgenomen, in jaarrekening GTS zijn activa in aanbouw in MVA opgenomen voor ingebruikname.

<sup>4</sup> Conform randnummer 168 van het gewijzigde Methodebesluit 2017-2021 blijven desinvesteringen opgenomen in de GAW, derhalve geen Operationele kosten.

<sup>5</sup> Correcties conform randnummer 68 en 69 Afspraken reguleringsdata GTS 2018/2019

<sup>6</sup> Verschil tussen omzet jaarrekening GTS en regulatoire omzet ontstaat doordat regulatorische grondslagen afwijken van jaarrekening grondslagen, randnummer 175 gewijzigd Methodebesluit 2017-2021 en randnummer 68, 69 en 80 Afspraken reguleringsdata GTS 2018/2019