



ГЛОБАЛЬНАЯ ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОВЕСТКА И УГЛЕРОДНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ

СЕНТЯБРЬ, 2021

Дисклеймер

Данный отчет содержит резюме с ключевыми выводами на основе проведенного SBS Consulting аналитического исследования. Представленные в отчете данные, аналитика и любая другая информация предназначены только для информационных целей и не могут являться заменой услуг профессиональных консультантов в сферах бизнеса, финансов, инвестиций и др.

SBS Consulting
+7 (495) 792 59 79
info@sbs-consulting.ru

Москва, БЦ PortPlaza
Проектируемый проезд, 4062,
д. 6, стр. 2



Проблема изменения климата является одной из наиболее существенных вопросов глобальной повестки

Динамика выбросов парниковых газов (ПГ) в 1880-2019 гг. и их влияние на изменение климата



1 В 2015 г. принята «Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года»

- В нее вошли 17 Целей устойчивого развития (ЦУР ООН) и 169 задач
- Сегодня ЦУР ООН учитываются при разработке планов и стратегий публичного и частного сектора

2 В 2015 г. обеспокоенность стран изменением климата и его последствиями привела к подписанию «дорожной карты действий» - **Парижского соглашения**

Цель - ограничение повышения глобальной температуры на планете **до + 2 °C**

3 В 2021 г. опубликован Доклад МГЭИК ООН об изменении климата, который готовили в течение 8 лет более 200 ученых со всего мира

Основные тезисы:

- Текущее изменение климата неопровержимо и необратимо
- Антропогенный вклад в глобальное потепление существенен
- Сохранение текущей ситуации приведет к экспоненциальному росту случаев климатических катаклизмов

К 2050 г. планируется осуществить четвертый энергопереход в истории человечества

Драйверы четвертого энергоперехода



2050 г.

Достижение нулевых выбросов CO₂¹

x4 раза

Увеличение к 2030 г. мощностей ВИЭ в мире


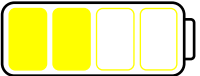

5 трлн долл.

Инвестиции в энергетику в год к 2030 г.


1. Целевые показатели согласно отчету МЭА «Чистый ноль к 2050 г.»
Источники: аналитика SBS Consulting

Основными технологиями энергоперехода являются ВИЭ, водородная энергетика, а также улавливание и захоронение углерода (CCUS)

Ключевые технологии энергоперехода

	Электрификация процессов и перевод на возобновляемые источники энергии (ВИЭ)	Развитие технологий, основанных на водороде	Внедрение технологий улавливания и захоронения углерода (CCUS)
Описание	Технологии выработки э/э из неисчерпаемых источников, таких как солнце, ветер, вода, геотермальные источники, биотопливо, и дальнейшая электрификация прочих процессов, использующих углеводороды в качестве топлива (например, транспорта)	Технологии, основанные на использовании водорода - элемента с высокой теплотворностью - в качестве топлива для выработки энергии и работы транспорта. При этом водород делится на «серый», «синий» и «зеленый» в зависимости от технологии производства	Технология «последней» мили декарбонизации, позволяющая улавливать выбросы углекислого газа, захоранивать или направлять на полезное использование. Например, захоранивать их в водоносных пластах, либо использовать для увеличения нефтеотдачи (EOR)
Уровень развития	 <ul style="list-style-type: none"> • Стадия коммерциализации и активного развития рынка • Доля ВЭС и СЭС в мировом энергобалансе = 9,4% 	 <ul style="list-style-type: none"> • Рынок 130 млрд долл. США • На текущий момент водород производится «серым» способом (97%). Для озеленения - требуется развитие ВИЭ 	 <ul style="list-style-type: none"> • Технология в стадии опытно-проектных решений • Общая мощность 50 Мт CO₂ / год
Кейсы	<ul style="list-style-type: none"> • Доля генерации ВЭС и СЭС в Дании более 60% • В России установленная мощность ВИЭ составляет 3 ГВт, в том числе, использование ветрогенерации в Чукотском автономном округе • Проведение тендеров на масштабные ВИЭ-проекты в странах СНГ (Армения, Узбекистан) 	<ul style="list-style-type: none"> • Водородные заправки Sinopec в Китае (27 заправок H₂ в работе) • В Южной Корее 30 МВт установленная мощность водородных топливных элементов в электрогенерации (15 ГВт к 2040 г.) • IPP Renewed - создание водородной ТЭС на месте удобной в США (запуск в 2025 г.) 	<ul style="list-style-type: none"> • Улавливание CO₂ (электростанция NRG WA Parish PP, США) и использование для повышения нефтеотдачи (West Ranch Oil Field, США) • улавливание CO₂ на основе парового реформинга на строящемся объекте «Аммиак-карбамид-меламин» (ПАО «Метафракс», Россия)

Вопросы углеродного регулирования закреплены международными соглашениями и национальными нормами права












	1997	2005	2015	2019	2021
	Киотский протокол	EU Emissions Trading System (ETS)	Парижское соглашение по климату	European Green Deal	Закон о климате ЕС
НПА	Киотский протокол к Рамочной конвенции ООН об изменении климата	Директива 2003/87/ЕС от 13 октября 2003 года о торговле выбросами ПГ	Парижское соглашение в рамках Рамочной конвенции ООН об изменении климата	Отсутствуют, нормы будут применяться в рамках будущего закона о климате	Отсутствуют, законопроект на стадии разработки
Участники	ЕС, страны Восточной Европы и Прибалтики, Украина, Япония*, Канада*, Россия*	ЕС	195 стран, включая Россию и ЕС	ЕС и страны-экспортеры в ЕС	
Цели	Уменьшение глобальных климатических изменений путем ограничения и сокращения выбросов парниковых газов	Достижение целей Киотского протокола - повышение экологической эффективности, сокращение выбросов ПГ	Замена Киотского протокола, цель - ограничение повышения глобальной температуры на планете до 2 °С	Достижение целей будущего закона о климате Стимулирование производителей за пределами ЕС снижать углеродоёмкость продукции	Сокращение к 2030 г. выбросов ПГ на 55% от уровня 1990 г. Достижение углеродной нейтральности ЕС к 2050 г.
Инструменты	Международная торговля выбросами, механизм совместного осуществления и механизм чистого развития**	Система торговли квотами на выбросы парниковых газов	Применяются инструменты Киотского протокола	Carbon Border Adjustment Mechanism (CBAM) «Механизм пограничной углеродной корректировки»	
Контролирующие органы	Не предусмотрено	European Commission	Не предусмотрено	The European Roundtable on Climate Change and Sustainable Transition (ERCST)	European Commission

* отказались участвовать в 2012 г.

** механизмы передачи образованных единиц сокращения выбросов иностранному инвестору, принимавшему участие в финансировании климатического проекта

Источник: аналитика SBS

В развитых странах активно внедряется инструмент системы торговли квотами на выбросы парниковых газов

 Страна	 Механизм	 Описание механизма	 Регулирование	 Применение
 Европейский союз (ЕС)	система торговли квотами на выбросы (EU ETS)	распределение и торговля квотами на выбросы парниковых газов (ПГ) с лимитами, устанавливаемыми каждым государством-членом ЕС	участие с 2005 года является обязательным для компаний в обрабатывающей промышленности, энергетическом и авиационном секторе	<ul style="list-style-type: none"> • работает во всех странах ЕС, а также в Исландии, Лихтенштейне и Норвегии; • цель: к 2030 г. сократить выбросы CO₂ на 55% относительно 1990 г.
 США	региональная инициатива по парниковым газам (RGGI)	программа ограничения выбросов и торговли квотами на выбросы CO₂ с лимитами, установленными регионами RGGI	участие с 2009 года является обязательным для электростанций, работающих на ископаемом топливе, мощностью 25 МВт и более	<ul style="list-style-type: none"> • работает в 11 штатах США, выручка направляется на программы по энергоэффективности и ВИЭ • цель: к 2025 г. сократить выбросы ПГ на 26-28% относительно 2005 года
 Китай	национальная система торговли квотами на выбросы (ETS)	распределение и торговля квотами на выбросы CO ₂ с лимитами, установленными китайским правительством	участие с 2021 года является обязательным для предприятий энергетического сектора, эмитировавшим свыше 26 тыс. т выбросов CO ₂ в год	<ul style="list-style-type: none"> • к 2025 году действие системы будет распространено на предприятия по производству стали, нефтепереработки, строительства, химии и авиации • цель: к 2030 г. сократить углеродоемкость ВВП на 60-65% к 2005 г.
 Россия	механизм государственного регулирования выбросов парниковых газов (ПГ) находится в стадии формирования		добровольный мониторинг выбросов ПГ для подготовки углеродной отчетности компаний во всех отраслях хозяйственной деятельности	<ul style="list-style-type: none"> • цель: обеспечить уверенность в способности компаний достигать цели в области низкоуглеродного развития • к 2030 году сократить выбросы ПГ до уровня не более 70% относительно 1990 г.

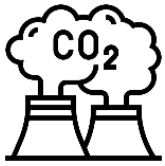
С 2026 г. планируется введение платы за углеродный след импортируемой продукции в ЕС, что скажется на российских компаниях

1	Цели	Снижение углеродоемкости импортируемой продукции и повышение конкурентоспособности европейских производителей		
	Мера	Описание меры	Механизм ценообразования	Налогооблагаемая база
	Расширение EU ETS на импортеров	<ul style="list-style-type: none"> Плата за выбросы углекислого газа, связанные с производством импортируемой в ЕС продукции Импортерам необходимо приобретать цифровые сертификаты (CBAM certificates) 	Средняя аукционная цена квот EU ETS на выбросы углерода каждую неделю	<ul style="list-style-type: none"> Scope 1 - выбросы, связанные непосредственно с производством продукции Scope 2 - выбросы, возникающие при производстве электроэнергии, которую покупает предприятие

2

CBAM первоначально будет применяться к импорту товаров с высоким риском утечки углерода:

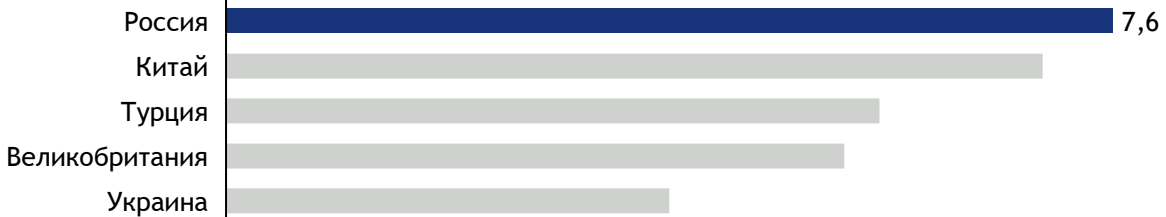
- Железо и сталь
- Алюминий
- Цемент
- Удобрения
- Электричество



➔

По объему экспорта данных товаров в ЕС Россия занимает лидирующее положение

Объем экспорта, потенциально подпадающего под CBAM, млрд долл.



Страна	Объем экспорта (млрд долл.)
Россия	7,6
Китай	~6,5
Турция	~4,5
Великобритания	~4,0
Украина	~3,0

3

Механизмы компенсации

! Компании-производители из стран, участвующих в системе EU ETS (Исландия, Лихтенштейн, Норвегия и Швейцария), а также стран с собственными схемами углеродного регулирования будут исключены из механизма CBAM

Базово в механизме отсутствует возможность учета поглощения ПГ лесами и другими экосистемами, например, в результате лесных климатических проектов

С 2023 г. компании, чьи выбросы парниковых газов составляют 150 тыс. тонн и более обязаны предоставлять отчеты о выбросах в органы власти

Цель климатической политики России

сокращение выбросов парниковых газов (ПГ) на 70% к 2030 г. по сравнению с 1990 г. с учетом максимально возможной поглощающей способности лесов



Актуальность

Актуализация климатической повестки обусловлена введением в ЕС к 2026 году механизма трансграничного углеродного регулирования (СВАМ):

Механизм пограничной углеродной корректировки ЕС (СВАМ *)

- в рамках «Европейского зеленого курса» планируется введение налога на импорт углеродоемкой продукции в страны ЕС
- возникает необходимость разработки комплекса мер по снижению налоговой нагрузки для российских экспортеров путем введения в России внутренней системы углеродного регулирования

Первый шаг в создании российского законодательства, которое позволит осуществить углеродное регулирование

Механизм реализации

Федеральный закон от 02.07.2021 г. № 296-ФЗ «Об ограничении выбросов парниковых газов»



Концепция закона включает два блока:

1

введение **обязательной углеродной отчетности** для крупнейших эмитентов выбросов ПГ (более 150 тыс. т эквивалента углекислого газа на первом этапе с 2023 г.)

создание **информационной основы** для управления выбросами парниковых газов в экономике и ее отраслях (реестр выбросов парниковых газов)

2

добровольная **реализация климатических проектов** (мероприятий, обеспечивающих сокращение выбросов или увеличение поглощения парниковых газов)

создание **реестра углеродных единиц** - информационной системы, в которой регистрируются климатические проекты и ведётся учёт углеродных единиц и операции с ними

К концу 2022 г. компании со значительным влиянием на окружающую среду должны получить комплексное экологическое разрешение

1 Согласно Федеральному закону от 10.01.2002г. №7-ФЗ «Об охране окружающей среды» (в соответствии с внесенными изменениями от 21 июля 2014 года №219-ФЗ) к объектам, оказывающим **негативное воздействие на окружающую среду** относятся:

I категория	Объекты, оказывающие значительное воздействие
II категория	Объекты, оказывающие умеренное воздействие
III категория	Объекты, оказывающие незначительное воздействие
IV категория	Объекты, оказывающие минимальное воздействие

2 Кто обязан получать комплексное экологическое разрешение?

Юридические лица и индивидуальные предприниматели, осуществляющие хозяйственную и (или) иную деятельность на **объектах I категории**

3 Каковы сроки обращения на получение КЭР?

с 01.01.2019

до 31.12.2022

до 01.01.2025

на объектах I категории¹⁾, вклад которых в суммарные выбросы, сбросы загрязняющих веществ в РФ составляет не менее 60%, **обязаны получить КЭР**

на объектах, относящихся к области применения наилучших доступных технологий и не включенных в Перечень¹⁾



Комплексное экологическое разрешение - новый экологический документ, содержащий природоохранные требования и нормативы, обязательные для выполнения предприятиями, эксплуатирующими объекты I категории негативного воздействия на окружающую среду



Деятельность объектов I категории опасности без получения на это комплексного разрешения считается незаконной

В случае неполучения КЭР и несоблюдения нормативов предприятию грозит:

- 1** Плата за негативное воздействие на окружающую среду (НВОС):
 - с коэффициентом 100 (по выбросам и сбросам)
 - с коэффициентом 25 (по отходам)
- 2** Штрафные санкции в размере:
 - 10 000 рублей для должностных лиц
 - до 100 000 рублей для юридических лиц
- 3** Приостановление деятельности производственной площадки до 90 суток
- 4** Предъявление исков о возмещении вреда причиненного воздуху, водным объектам, почвам без освобождения от штрафных санкций и сверхлимитной платы за НВОС
- 5** Увеличение периодичности проверок, осуществляемых государственными органами надзора

1) Перечень объектов, утвержденный приказом Минприроды России от 18.04.2018 № 154