



**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ У
СФЕРАХ ЕНЕРГЕТИКИ ТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ
(НКРЕКП)**

вул. Смоленська, 19, м. Київ, 03057; тел.:(044) 204-48-27, т/ф (044) 277-30-47,

АКТ

планової виїзної перевірки дотримання Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу

від «06» липня 2018 року

№ 246

м. Львів

**Дочірнє підприємство «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ»
Компанії «МОЛТЕКС БІЗНЕС»**

(найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи - підприємця)

код платника податків згідно з ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний орган державної податкової служби і мають відмітку у паспорті) – **31252602**

81533, урочище Крижова 1, с. Завидовичі, Городоцький район, Львівська область т. 097-912-09-51 e-mail: mng2011@ukr.net

(місцезнаходження (місце проживання), телефон)

Загальна інформація щодо здійснюваної та раніше здійснених перевірок

Розпорядчі документи щодо здійснюваної перевірки

Постанова НКРЕКП від 19 червня 2018 року № 463

Посвідчення про перевірку від 19 червня 2018 року № 105

Початок перевірки			Завершення перевірки		
02	07	2018	06	07	2018
число	місяць	рік	число	місяць	рік

Посадові особи, що беруть участь у заході:

Голова комісії з проведення перевірки

начальник відділу НКРЕКП у Львівській області -
Кордюк Любов Іванівна

(посада, прізвище, ім'я та по батькові)

члени комісії з проведення перевірки

головний спеціаліст відділу НКРЕКП у Львівській області
Оберішин Володимир Зіновійович

(посада, прізвище, ім'я та по батькові)

головний спеціаліст відділу НКРЕКП у Львівській області
Кучма Надія Петрівна

(посада, прізвище, ім'я та по батькові)

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

у присутності керівника (уповноваженого представника) ліцензіата – в.о. директора ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» Компанії «МОЛТЕКС БІЗНЕС» Зварича Романа Петровича провели перевірку ліцензованої діяльності за період діяльності з «12» травня 2017 року по «31» грудня 2017 року.

Дані щодо останніх проведених перевірок:

Планова	Позапланова
х не було взагалі	х не було взагалі
<input type="checkbox"/> була в період з «_»__ 20__	<input type="checkbox"/> була в період з «_»__ 20__
по «_»__ 20__	по «_»__ 20__

Голова та члени комісії з проведення перевірки зареєструвались в журналі реєстрації перевірок 02 липня 2018 року.

Перевіркою питань, що підлягають перевірці, встановлено:

Загальні питання

1. Забезпечення присутності керівника ліцензіата, його заступника або іншої уповноваженої особи під час проведення НКРЕКП в установленому законом порядку перевірки дотримання ліцензіатом вимог цих Ліцензійних умов

Згідно з протоколом загальних зборів учасників Дочірнього підприємства «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» Компанії «МОЛТЕКС БІЗНЕС» (далі - ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ»), Товариство, ліцензіат) від 08 грудня 2011 року та відповідно до наказу ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» від 16 грудня 2011 року № 1-к, обов'язки директора Товариства виконує Зварич Василь Петрович. Перевірка здійснювалась в присутності в.о. директора Зварича Романа Петровича відповідно до наказу від 08.06.2018 №4-к.

2. Зберігання документів, копії яких подавалися до НКРЕКП відповідно до вимог законодавства України

Під час перевірки ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» пред'явлено заяву про отримання ліцензії з постачання природного газу та документи, що додавались до заяви, а саме: опис документів, відомості про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу.

Відповідно до наказу ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» «Про зберігання документів, пов'язаних з ліцензованою діяльністю» встановлено, що документи, які пов'язані з ліцензованою діяльністю Товариства, підлягають зберіганню протягом терміну діяльності Товариства, документи бухгалтерського обліку підлягають зберіганню протягом строку, який визначається відповідно до законодавства, та призначено відповідальною особою за зберігання документів, пов'язаних з ліцензованою діяльністю, директора Товариства – Зварича В. П.

3. Проведення ліцензованої діяльності виключно з використанням засобів провадження господарської діяльності, що зазначені у відомостях про них, які подані до НКРЕКП згідно з вимогами цих Ліцензійних умов

Перевіркою встановлено, що протягом 2017 року ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» здійснювало господарську діяльність на підставі ліцензії, виданої відповідно до постанови НКРЕКП від 11.05.2017 № 633, та Статуту ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ», зареєстрованого державним реєстратором Городецької районної державної адміністрації Львівської області 15 грудня 2011 року за № 13951050008000510.

Основним видом діяльності Товариства є торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи (код КВЕД 35.23).

Голова комісії з перевірки _____

Представник ліцензіат _____

Поточний рахунок № 26004000091169 (в національній валюті), відкритий в АТ «УКРЕКСІМБАНК», МФО 325718, м. Львів, зазначений в заяві про отримання ліцензії з постачання природного газу, на момент перевірки є діючим.

Протягом періоду, що перевіряється, зміни директора ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не відбувалося.

Найменування юридичної особи ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» та фактичне місцезнаходження (Львівська обл., Городоцький р-н, с. Завидовичі, урочище Крижова, буд. 1) відповідає даним, наведеним у Статуті Товариства, Витязі з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (дата формування 09 серпня 2013 року, № 16980579) та даним відомостей, розмішених на інформаційному ресурсі Міністерства юстиції України (у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань), а також співпадає із адресою приміщення для прийому та обслуговування споживачів, зазначеною у відомостях про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ»

Відповідно до відомостей про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» веб-сайт Товариства – <http://www.dpmoltex.com>. Згідно із інформацією, розміщеною на веб-сайті ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ», місцезнаходження Товариства – 81533, урочище Крижова 1, с. Завидовичі, Городоцький район, Львівська область, робочий час – з 9 год. до 18 год., телефон – 097-912-09-51, електронна адреса (e-mail) – zvarych78@ukr.net та контактна особа – директор Зварич В. П.

Комісія з перевірки зазначає про наявність зв'язку за номером телефону 097-912-09-51, вказаним ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» у заяві про отримання ліцензії з постачання природного газу та у відомостях про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу (для звернення споживачів), та вказаним у контактних даних на веб-сайті ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ».

4. Подання звітності щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу; за формами, затвердженими НКРЕКП

Відповідно до постанови НКРЕКП від 07 липня 2016 року № 1234 «Про затвердження форм звітності НКРЕКП щодо здійснення моніторингу на ринку природного газу та інструкцій щодо їх заповнення» ліцензіати, що здійснюють діяльність на ринку природного газу повинні надавати до НКРЕКП звітність за формами № 4-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) «Звіт про оптові ціни на природний газ» (далі – форма №4) та № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) «Звіт про діяльність постачальника природного газу» (далі – форма №5) на паперових носіях та в електронному вигляді не пізніше 20 числа місяця, наступного за звітним періодом.

Згідно з Інструкцією щодо заповнення форми № 4 звітність мають надавати суб'єкти ринку природного газу, які здійснюють оптовий продаж природного газу (далі – оптовий продавець), а пунктом 6 розділу II зазначеної Інструкції визначено, що у разі відсутності діяльності (оптової закупівлі/оптового продажу природного газу) у звітному кварталі суб'єкт господарювання надає звітність на бланках звітності, при цьому в звітному місяці проставляється значення показника «0».

Звіт за формою №5 має надаватися суб'єктами ринку природного газу, які отримали ліцензію на провадження господарської діяльності з постачання природного газу. При цьому пунктом 6 розділу II Інструкції щодо заповнення форми № 5 у разі відсутності діяльності з постачання природного газу у звітному кварталі суб'єкт господарювання не подає звітність за формою № 5.

Відповідно до бази даних вхідної документації НКРЕКП ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» надало до НКРЕКП форму № 5 на паперових носіях в наступні терміни, що наведені в таблиці 1.

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

Таблиця 1

Період 2017 року	Форма звітності	Дата надходження до НКРЕКП	Порушення, днів
II квартал	№ 5-НКРЕКП-газ моніторинг (кватальна)	відсутня	
III квартал	№ 5-НКРЕКП-газ моніторинг (кватальна)	12.02.2018	207
IV квартал	№ 5-НКРЕКП-газ моніторинг (кватальна)	12.02.2018	22

Таким чином, надання форми № 5 з порушенням термінів за II- IV квартали 2017 року є порушенням підпункту 18 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов з постачання в частині подання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу у встановленому порядку

Відповідно до бази даних вхідної документації НКРЕКП форма № 4 за II квартал 2017 року надійшла до НКРЕКП лише на електронну адресу, за III - IV квартали 2017 року звітність відсутня.

При цьому Комісія з перевірки зазначила, що ліцензіату необхідно надалі подавати до НКРЕКП звітність у терміни, визначені постановою НКРЕКП від 07.07.2016 № 1234.

5. Подання річної фінансової звітності у встановленому законодавством порядку

Відповідно до постанови НКРЕКП від 11 травня 2017 року № 624 «Про подання суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг фінансової звітності до Національної комісії, що здійснює регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» ліцензіати, що одержали ліцензію на постачання природного газу повинні надавати до Комісії (форма № 1 «Баланс», форма № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)» не пізніше 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом та до 28 лютого наступного за звітним року копії форм річної фінансової звітності (форма № 1 «Баланс», форма № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)», форма № 3 «Звіт про рух грошових коштів», форма № 4 «Звіт про власний капітал», примітки до фінансової звітності) на паперовому носії і в електронному вигляді до НКРЕКП та на паперових носіях – до територіального органу НКРЕКП.

Водночас, суб'єкти малого підприємництва подають скорочену за показниками річну фінансову звітність (форма № 1 «Баланс», форма № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)»).

ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ», як суб'єкт малого підприємництва, надало до НКРЕКП на паперових носіях копії форм річної фінансової звітності за 2017 рік форма №1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» та форма № 2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» 30 березня 2018.

Таким чином, подання ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» фінансової звітності за 2017 рік із порушенням термінів є порушенням підпункту 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов з постачання в частині подання до НКРЕКП річної фінансової звітності у встановленому законодавством порядку.

При цьому Комісія з перевірки зазначила, що ліцензіату необхідно надалі подавати до НКРЕКП фінансову звітність у терміни, визначені постановою НКРЕКП від 11.05.2017 № 624.

6. Дотримання ліцензіатом порядку сплати внесків на регулювання та подання до відповідного структурного підрозділу Регулятора на території звіту про сплату внеску на регулювання

Протягом 2017 року сплата внесків на регулювання не здійснювалось, зважаючи на те, що НКРЕКП здійснено розрахунок розміру ставки внеску на регулювання починаючи з I кварталу 2018 року.

На виконання Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» та постанови НКРЕКП від 6 квітня 2017 року № 491 «Про затвердження Порядку розрахунку та встановлення ставки

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

внесків на регулювання» постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1403 «Про визначення ставки внесків на регулювання на I квартал 2018 року» затверджена ставка внесків на регулювання, яка складає 0,073% від чистого доходу і підлягає сплаті до 30 січня 2018 року.

У звіті за формою № 5 ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» за IV квартал 2017 року зазначено розмір чистого доходу Товариства від провадження діяльності з постачання природного газу в IV-му кварталі 2017 року склав 12 353,23 тис. грн. Таким чином розмір внеску на регулювання склав 9,02 тис. грн ($12\,353,23 \times 0,073\% \div 100\% = 9,02$), що був сплачений ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» у повному обсязі 30 січня 2018 року що підтверджується даними виписок Державної казначейської служби України.

7. Усунення порушень вимог Ліцензійних умов зазначених в установлений у рішенні НКРЕКП строк із наданням копій підтвердних документів (у разі прийняття НКРЕКП рішення про усунення порушень)

Перевірка дотримання ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу НКРЕКП проводиться вперше. Таким чином, рішення НКРЕКП про усунення порушень відсутні.

8. Виконання рішень НКРЕКП, прийнятих відповідно до порядку розгляду скарг на дії суб'єктів ринку природного газу (крім споживачів) і вирішення спорів між суб'єктами ринку природного газу, що затверджується НКРЕКП

Рішення НКРЕКП, відповідно до порядку розгляду скарг на дії суб'єктів ринку природного газу (крім споживачів) і вирішення спорів між суб'єктами ринку природного газу, що затверджується НКРЕКП, стосовно ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не приймалися.

9. Проведення ліцензованої діяльності здійснюється під керівництвом посадових осіб, які мають ступінь вищої освіти, достатній для успішного виконання професійних обов'язків

Перевіркою встановлено, що керівник (директор) ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» має вищу освіту (спеціаліст), яка достатня для успішного виконання професійних обов'язків, що підтверджується наданою копією диплому про вищу освіту.

10. Ліцензіат оформляє трудові відносини з персоналом шляхом укладення трудових договорів відповідно до вимог Кодексу законів про працю України

На запит комісії з перевірки від 02 липня 2018 року № 73/45/19-18 щодо надання інформації та документів під час планової перевірки, зокрема копії трудових договорів та повідомлень про прийняття працівника на роботу (додаток до постанови Кабінету Міністрів України (далі - КМУ) від 17 червня 2015 року № 413 «Про порядок повідомлення Державній фіскальній службі та її територіальним органам про прийняття працівника на роботу») ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» повідомило, що відповідно до статті 24 Кодексу законів про працю України трудові договори у письмовій формі з працівниками ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не уклалися, оформлення працівника на роботу здійснювалося наказом керівника (та/або протоколом - у разі обрання керівника), про що вносився запис до трудової книжки, а також про те, що всі співробітники Товариства були прийняті на роботу до затвердження постанови КМУ від 17 червня 2015 року № 413.

Відповідно до штатного розпису ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» станом на 01 травня 2017 року чисельність персоналу складає 11 штатних одиниць, а саме: директор (1 шт. од.), головний метролог (1 шт. од.), головний геолог (1 шт. од.), бухгалтер (1 шт. од.), енергетик (1 шт. од.), майстер (1 шт. од.), оператор з видобутку нафти і газу (4 шт. од.), підмінний оператор з видобутку нафти і газу (1 шт. од.)

Станом на 01 січня 2018 року чисельність персоналу складає 12 штатних одиниць, а саме: директор (1 шт. од.), головний метролог (1 шт. од.), головний геолог (1 шт. од.),

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

головний бухгалтер (1 шт. од.), бухгалтер (1 шт. од.), енергетик (1 шт. од.), майстер (1 шт. од.), оператор з видобутку нафти і газу (4 шт. од.), підмінний оператор з видобутку нафти і газу (1 шт. од.)

Під час перевірки ліцензіатом пред'явлено накази ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» про прийняття та звільнення на роботу зазначених працівників.

11. Наявність у власності чи користуванні будівлі та/або приміщення, в яких організовано прийом та обслуговування споживачів

У відомостях про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» зазначена адреса приміщення для прийому та обслуговування споживачів - Львівська обл., Городоцький р-н, с. Завидовичі, урочище Крижова, буд. 1., яке є його власністю та обліковується на його на балансі. Перевіркою встановлено, фактичне місцезнаходження ліцензіата відповідає адресі: Львівська обл., Городоцький р-н, с. Завидовичі, урочище Крижова, буд. 1.

12. Створення страхового запасу природного газу відповідно до чинного законодавства України

Відповідно до постанови КМУ від 16 листопада 2016 року № 860 «Про затвердження розміру страхового запасу природного газу» у 2016 і 2017 роках постачальники природного газу створюють страховий запас природного газу у розмірі нуль відсотків запланованих місячних обсягів поставки постачальником природного газу споживачам на наступний місяць.

Між оператором газосховищ ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» та ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» укладено договір на зберігання (закачування, зберігання, відбір) природного газу від 15 квітня 2015 року № 1504000402. Відповідно до додаткової угоди від 14 квітня 2017 року № 2 до договору від 15 квітня 2015 року № 1504000402 обсяг газу, який ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» планувало закачати в підземні сховища газу (далі - ПСГ) у сезоні зберігання 2017-2018 років у таких обсягах: 10 000 тис. куб. м - обсяг газу Замовника, що планується закачати в ПСГ та 0000 тис. куб. м - обсяг газу в ПСГ, на який Замовник планує набути право власності в ПСГ.

Протягом травня-грудня 2017 року ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» надавало ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» послуги за договором від 15 квітня 2015 року № 1504000402. Інформація щодо залишків природного газу в ПСГ відповідно до звітів ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» за формою № 6-НКРЕ-газ (місячна) «Звіт про обсяги природного газу в підземних сховищах газу (ПСГ)» та фактичних обсягів закачування/відбору в розрізі місяців, наведена в таблиці 2

Таблиця 2 тис. куб. м

Місяць	Залишок газу в ПСГ на початок місяця	Закачано в ПСГ	Прийнято (придбано) в ПСГ	Передано (продано) в ПСГ	Відбір з ПСГ	Залишок газу в ПСГ на кінець місяця
Травень	122,477	6,341	-	-	65,663	63,155
Червень	63,155	-	-	-	31,702	31,453
Липень	31,453	-	-	-	-	31,453
Серпень	31,453	14,251	-	-	27,241	18,463
Вересень	18,463	-	-	-	-	18,463
Жовтень	18,463	158,778	-	-	18,463	158,778
Листопад	158,778	-	-	-	-	158,778
Грудень	158,778	73,940	-	-	158,778	73,940
Всього	-	253,310	-	-	301,847	73,940

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

Як свідчать дані таблиці 2 станом на 01 травня 2017 року ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» мало залишок газу в ПСГ 122,477 тис. куб. м, а станом на 31 грудня 2017 року залишок газу в ПСГ становив 73,940 тис. куб. м.

За даними бухгалтерського обліку станом на 01 травня 2017 року ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не мало заборгованості/передоплати перед ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» за договором від 15 квітня 2015 року № 1504000402, протягом травня – грудня 2017 року ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» надало послуг на загальну суму 37,310 тис. грн. (з ПДВ), а ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» сплачено коштів в у сумі 37,310 тис. грн. (з ПДВ). Станом на 31 грудня 2017 року заборгованості ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» перед ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» не має.

13. Забезпечення функціонування та підтримання на належному рівні персонального веб-сайту у мережі Інтернет

Товариство має персональний веб-сайт - <http://www.dpmoltex.com>. Комісія з перевірки зазначає, що при неодноразових відвідуваннях сайту ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» встановлено, що сайт працює на належному рівні, при натисканні посилання на інший розділ меню сайту обраний розділ меню відображається коректно.

14. Створення точок контакту для надання інформації споживачам стосовно, зокрема, їх прав, чинного законодавства та наявних способів для вирішення спорів.

Інформація про точку контакту для обслуговування споживачів, графік роботи, порядок врегулювання спорів та контактні особи і режим роботи розміщена на власному веб-сайті ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ»: <http://www.dpmoltex.com>, та зазначена в договорах, що укладаються із споживачами.

Вкладка «Реалізація» меню веб-сайту ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» містить інформацію щодо загальних умов постачання природного газу, прав та обов'язків споживача природного газу, прав та обов'язків постачальника природного газу, процедури вирішення спорів. В рубриці «Контакти» зазначено інформацію щодо засобів зв'язку з Товариством.

15. Забезпечення наявності особистого кабінету споживача на власному веб-сайті та повноти його наповнення відповідно до Ліцензійних умов з постачання

Зважаючи на відсутність на момент перевірки укладених договорів на постачання природного газу побутовим споживачам, дана вимога Ліцензійних умов з постачання до ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не застосовується.

16. Забезпечення доступу до точки контакту для здійснення реєстрації вхідної кореспонденції, з можливістю отримання вхідного номера на момент подання вхідної кореспонденції

ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» забезпечено доступ до точки контакту для здійснення реєстрації вхідної кореспонденції, з можливістю отримання вхідного номера на момент подання вхідної кореспонденції за адресою: Львівська обл., Городоцький р-н. с. Завидовичі, урочище Крижова, буд. 1.

Також для електронного листування на сайті ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ»: <http://www.dpmoltex.com> у розділі «Контакти» розміщено інформацію щодо номеру телефону 097-912-09-51, електронної адреси (e-mail) - zvarych78@ukr.net та контактної особи – директор Зварич В. П.

17. Розміщення на веб-сайті ліцензіата чинної редакції Правил постачання природного газу та договір постачання природного газу, який пропонується споживачам

На веб-сайті ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» <http://www.dpmoltex.com> у розділі «Законодавство» розміщена чинна редакція Правил постачання природного газу, а також у

розділі «Реалізація» розміщено зразок договору на постачання природного газу, який пропонується споживачам.

18. Розміщення на веб-сайті ліцензіата цін на природний газ, спосіб та умови оплати за використаний природний газ, іншу інформацію, що вимагається чинними нормативно-правовими актами

В розділі «Реалізація. Ціни» веб-сайту ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» розміщена інформація щодо ціни на природний газ, яка пропонується ліцензіатом на попередній та поточний місяць постачання природного газу при умові подекадної оплати протягом місяця постачання та за умови 100%-ї попередньої оплати до початку місяця постачання. При цьому, порядок та умови проведення розрахунків, що пропонуються ліцензіатом наведені в договорі на постачання природного газу, розміщеному на веб-сайті Товариства.

Вибірковою перевіркою укладених Товариством договорів зі споживачами природного газу встановлено, що зміна ціни природного газу та умови оплати погоджуються окремими додатковими угодами до договору на постачання природного газу.

19. Розміщення на веб-сайті ліцензіата загальних умов постачання, права та обов'язки постачальника та споживача, зазначення актів законодавства, якими регулюються відносини між постачальником та споживачем, наявні способи досудового вирішення спорів з постачальником, типові договори на постачання природного газу побутовим споживачам (у разі наміру постачати природний газу побутовим споживачам), затверджені НКРЕКП.

На веб-сайті ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» у розділі «Законодавство» зазначені права та обов'язки постачальника та споживача. Також зазначено акти законодавства, якими регулюються відносини між постачальником та споживачем. У розділі «Реалізація» розміщено наявні способи досудового вирішення спорів з постачальником.

20. Розміщення на веб-сайті ліцензіата процедури вирішення спорів постачальником і контактну інформацію підрозділів ліцензіата, відповідальних за розв'язання спорів (телефони, e-mail, режим роботи, адреса, прізвище, ім'я та по батькові відповідальних працівників тощо)

На веб-сайті ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» <http://www.dpmoltex.com> у розділі «Реалізація» розміщена інформація щодо процедури вирішення спорів та зазначена відповідальна особа – директор Зварич В.П.

21. Розміщення на веб-сайті ліцензіата річної звітності у встановленому законодавством порядку

Згідно з вимогами частини третьої статті 14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» підприємства, що становлять суспільний інтерес (крім великих підприємств, які не є емітентами цінних паперів), публічні акціонерні товариства, суб'єкти природних монополій на загальнодержавному ринку та підприємства, які здійснюють діяльність з видобутку корисних копалин загальнодержавного значення, зобов'язані не пізніше ніж до 30 квітня року, що настає за звітним періодом, оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським висновком на своїй веб-сторінці (у повному обсязі) та в інший спосіб у випадках, визначених законодавством.

Враховуючи положення статті 14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не зобов'язано оприлюднювати річну фінансову звітність на своєму веб-сайті.

22. Здійснення господарської діяльності з постачання природного газу з дотриманням вимог Правил постачання природного газу, інших нормативно-правових актів та нормативних документів, які регулюють ринок природного газу

ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ», як замовнику послуг транспортування, присвоєно Оператором газотранспортної системи ЕІС – код - 56X9200000005101.

Ліцензіатом щомісячно подавалися до 20 числа місяця (включно), що йде перед газовим місяцем транспортування, номінації замовника послуг транспортування по точках входу та точках виходу. Перевіркою встановлено, що місячні номінації замовника послуг транспортування, що подавалися Оператору газотранспортної системи визначали обсяг природного газу по кожній точці входу та виходу та містили планові обсяги постачання природного газу у розрізі споживачів із зазначенням їх ЕІС – кодів

Щодо закупівлі природного газу

Протягом травня - грудня 2017 року ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» відповідно до укладених договорів із оптовими продавцями природного газу здійснено закупівлю природного газу в загальному обсязі **1 438,765** тис. куб. м. на загальну суму **13 060,91** тис.грн (з ПДВ).

Загальна інформація щодо обсягів закупівлі природного газ та стану розрахунків в розрізі контрагентів наведено в таблиці 3.

Таблиця 3 (з ПДВ)

Контрагент	Заборгованість станом на 15.05.2017	Обсяг природного газу.	Нарахування	Оплата за придбаний газ	Заборгованість станом на 31.12.2017
	тис. грн.	тис. куб. м.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
ТОВ «УЕК «Нафтогаз Контакт»	0,00	618,794	5 502,16	5 502,16	0,00
ТОВ «Енерго-Прайм»	0,00	817,000	7 530,60	7 530,60	0,00
ТзОВ «Еверест Енергопостач»	0,00	2,000	19,5	19,5	0,00
ТзОВ «ПАЛИВТОРГ»	0,00	0,971	8,65	8,65	0,00
Всього	0,00	1 438,765	13 060,91	13 060,91	0,00

Ціна закупівлі природного газу є договірною та визначається за згодою сторін. Протягом періоду, що перевіряється, середньозважена ціна закупівлі природного газу становила зокрема, у травні – червні 2017 року – 5 583,33 грн за 1 000 куб. м (без ПДВ), у липні – вересні 2017 року – 7 153,65 грн за 1 000 куб. м (без ПДВ), та у жовтні – грудні 2017 року 7 583,33 грн за 1 000 куб. м (без ПДВ)

Щодо постачання природного газу та оптового продажу природного газу

За період, що перевіряється, ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» здійснило постачання природного газу 40 споживачам категорії «промислові підприємства та інші суб'єкти господарювання» на підставі укладених договорів, а саме: у II кварталі 2017 року – 40 споживачам, у III кварталі 2017 року – 40 споживачам та у IV кварталі 2017 року – 38 споживачам.

Перевіркою встановлено, що постачання газу споживачам ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» здійснювало на підставі укладених договорів на постачання природного газу. Зміна ціни на природний газ на місяць поставки погоджувалися сторонами шляхом підписання додаткових угод.

Інформація щодо обсягів постачання/передачі природного газу відповідно до даних звітів про надходження та розподіл природного газу замовника послуг транспортування

Голова комісії з перевірки _____

Представник ліцензіат _____

ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ», що подавалися ліцензіатом до ПАТ «УКРТРАНСГАЗ», наведено в таблиці 4.

Таблиця 4 тис. куб. м.

Період 2017 року	Постачання споживачам по укладених договорах	
	До прямих споживачів (ПАТ «УКРТРАНСГАЗ»)	Газорозподільчими мережами
травень	0,000	54,162
червень	0,000	32,249
Всього	0,000	86,411
липень	0,000	26,156
серпень	0,000	19,237
вересень	0,000	30,632
Всього	0,000	76,025
жовтень	0,000	233,464
листопад	0,000	587,244
грудень	0,000	492,477
Всього	0,000	1 313,185
Всього за II – IV квартали	0,000	1 475,621

Інформація щодо обсягів постачання природного газу споживачам та нарахувань за природний газ та стану розрахунків споживачів за отриманий природний газ відповідно до даних бухгалтерського обліку, наведено в таблиці 5

Таблиця 5

Період постачання 2017 року	Заборгова- ність станом на початок кварталу	Обсяг постачання природного газу	Нарахування	Оплата за спожитий природний газ	Заборгова- ність станом на кінець кварталу
	тис. грн (з ПДВ)	тис. куб. м	тис. грн (з ПДВ)	тис. грн (з ПДВ)	тис. грн (з ПДВ)
II - квартал	0,00	86,411	818,948	818,948	0,00
III - квартал	0,00	76,025	576,17	574,218	1,952
IV - квартал	1,952	1 313,185	12 756,988	12 756,586	0,402
Всього за II – IV квартали		1 475,621	14 152,106	14 149,752	2,354

Протягом II-IV кварталів 2017 року ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» здійснило оптовий продаж природного газу в загальному обсязі 716,515 тис. куб. м, в тому числі: ТОВ «УЕК «Нафтогаз Контакт» - 227,831 тис. куб. м; ТзОВ «Еверест Енергопостач» - 422,684 тис. куб. м; ТзОВ «ПАЛИВТОРГ» - 66,000 тис. куб. м.

Інформація щодо обсягів передачі природного газу у віртуальній точці відповідно до звітів про надходження та розподіл природного газу замовника послуг транспортування ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ», що подавалися до ПАТ «УКРТРАНСГАЗ», наведено в таблиці 6.

Таблиця 6 тис. куб. м.

Період 2017 року	Передача природного газу у віртуальній точці
II – квартал	284,114
III – квартал	219,717
IV – квартал	212,684
Всього за II – IV квартали	716,515

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

Протягом II-IV кварталів 2017 року ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» здійснило постачання природного газу споживачам в загальному обсязі 1 475,621 тис. куб. м, а також продаж природного газу оптовим покупцям: передано у віртуальній торговій точці (VTP) – 716,515 тис. куб. м, закачано в ПСГ – 253,310 тис. куб. м. Разом – 2 445,446 тис.куб.м.

Протягом II-IV кварталів 2017 року отримано (закуплено) природного газу в обсязі 1 438,765 тис. куб. м, здійснено відбір газу з ПСГ 301,847 тис. куб. м.. власний видобуток склав 704,834 тис.куб.м. Разом – 2 445,446 тис.куб.м.

Загальний обсяг постачання природного газу споживачам протягом II-IV кварталів 2017 року склав 1 475,621 тис. куб. м, що відповідає даним бухгалтерського обліку та **не відповідає** даним, наведеним у формі № 5 за II – IV квартали 2017 року – 2 012,679 тис.куб.м. Різниця між даними бухгалтерського обліку та даними формою № 5 наведена в таблиці 7.

Таблиця 7 тис.куб.м

Період 2017 року	За даними форми №5	За даними бухгалтерського обліку	Різниця
II – квартал	186,810	86,411	100,399
III – квартал	300,0	76,025	223,975
IV – квартал	1525,869	1 313,185	212,684
Всього за II – IV квартали	2 012,679	1 475,621	537,058

Вищенаведене свідчить про порушення ліцензіатом **підпункту 18 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов з постачання** в частині складання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу у встановленому порядку.

З метою усунення зазначеного порушення, Комісія з перевірки запропонувала ліцензіату надати до НКРЕКП скориговану форму № 5 за II - IV квартал 2017 року.

За інформацією Товариства листом від 06.07.2018 № М060718 направлено до НКРЕКП скориговану форму № 5 за II - IV квартал 2017 року.

23. Дотримання постачальником природного газу, на якого покладені спеціальні обов'язки вимог статті 11 Закону України «Про ринок природного газу»

На ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не покладено спеціальні обов'язки для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку природного газу, тому вимоги статті 11 Закону України «Про ринок природного газу» не поширюються на Товариство.

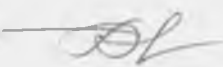
24. Дотримання порядку відкриття (закриття) поточних рахунків із спеціальним режимом використання та порядку проведення розрахунків за спожитий природний газ, затверджених Кабінетом Міністрів України

На ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не покладено спеціальні обов'язки для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку природного газу, тому вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 30.09.2015 № 792 «Про забезпечення проведення розрахунків за спожитий природний газ» не поширюються на Товариство.

25. Дотримання алгоритму розподілу коштів, затвердженого НКРЕКП

На ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не покладено спеціальні обов'язки для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку природного газу, тому вимоги постанови НКРЕКП від 30.09.2015 № 2516 «Про затвердження Алгоритму розподілу коштів, що надходять на поточні рахунки із спеціальним режимом використання

Голова комісії з перевірки



Представник ліцензіат



постачальників природного газу, на яких покладені спеціальні обов'язки», не поширюються на Товариство.

26. Здійснення розрахунків із оптовим продавцем, на якого покладені спеціальні обов'язки для забезпечення загальносуспільних інтересів, у строки та на умовах визначених договором купівлі-продажу природного газу

Вимоги Закону України «Про ринок природного газу» та постанови КМУ від 13 липня 2016 року № 444 «Про затвердження Примірною договору купівлі-продажу природного газу з постачальниками природного газу із спеціальними обов'язками для потреб побутових споживачів та релігійних організацій» не поширюються на Товариство.

27. Дотримання вимог статей 12 та 15 Закону України «Про ринок природного газу», Правил постачання природного газу, які визначені для постачальника «останньої надії»

На ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» Компанії «МОЛТЕКС БІЗНЕС» не покладено спеціальні обов'язки для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку природного газу, тому вимоги статей 12 та 15 Закону України «Про ринок природного газу» та Правил постачання природного газу, які визначені для постачальників «останньої надії», затверджених постановою НКРЕКП від 30.09.2015 № 2496, не поширюються на Товариство.

28. Здійснення постачання природного газу за цінами, що вільно встановлюються між постачальником та споживачем, крім випадків, передбачених законодавством України

Ціна на природний газ є договірною та визначається за згодою сторін із урахуванням умов оплати, обсягу замовленого газу та ціни на природний газ на ринку України. Під час перевірки комісії було надано перелік споживачів з зазначенням ціни на природний газ відповідно до укладених договорів за період, що перевіряється.

За інформацією ліцензіата, ціна на природний газ, який постачається споживачам, є договірною та визначалася за згодою сторін із урахуванням умов оплати. Інформація щодо середньозваженої ціни природного газу, що поставлявся споживачам протягом періоду, що перевіряється, наведена в таблиці 8

Таблиця 8

Період постачання 2017 рік	Середньозважена ціна природного газу	
	грн. за тис. куб. м (без ПДВ)	грн. за тис. куб. м (з ПДВ)
II – квартал	7 897,80	9 477,36
III – квартал	6 315,6	7 578,72
IV – квартал	8 095,45	9 714,54
Всього за II – IV квартали	7 992,18	9 590,61

29. Здійснення розрахунків із оператором газотранспортної системи за надані послуги транспортування у строки та на умовах, визначених договором транспортування природного газу

Між ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» та оператором ГТС ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» укладено Договір транспортування природного газу від 17 грудня 2015 року № 1512000849, за яким можуть надаватися послуги розподілу потужності, транспортування природного газу та послуги балансування.

З метою забезпечення виконання зобов'язань замовника послуг транспортування щодо оплати послуг оператора газотранспортної системи за договором транспортування природного газу замовник послуг транспортування зобов'язаний надати оператору газотранспортної системи фінансове забезпечення у випадках та відповідно до вимог, встановлених Кодексом газорозподільних систем, затвердженого постановою НКРЕКП від

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

30.09.2015 № 2494, або здійснити попередню оплату таких послуг на підставі договору транспортування природного газу.

Фінансове забезпечення надавалося шляхом передачі в заставу Оператору газотранспортної системи природного газу, який знаходиться в газосховищах.

30. Виконання умов (вимог) чинних Правил постачання природного газу, що затверджуються НКРЕКП, а також договорів постачання природного газу

ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» здійснювало постачання природного газу у II- IV кварталах 2017 року споживачам категорії «промислові підприємства та інші суб'єкти господарювання», з якими укладено договори на постачання природного газу.

Разом з тим, Комісія з перевірки зазначає, що згідно з інформацією, розміщеною у вкладці «Реалізація» головного меню веб-сайта Товариства, при натисканні на розділ «Договори» відображається, зокрема, Договір постачання природного газу бюджетним установам та організаціям. При цьому, при натисканні на зазначене посилання відкривається Договір купівлі-продажу природного газу. Комісія з перевірки запропонувала Товариству привести назву зазначеного Договору у відповідність до вимог чинного законодавства, зокрема, до Правил постачання природного газу, затверджених постановою НКРЕКП від 30.09.2018 № 2496. На момент перевірки ліцензіатом приведено зазначене посилання у відповідність.

31. Дотримання вимог статті 14 Закону України «Про ринок природного газу» щодо реалізації права споживачів на зміну постачальника та порядку зміни постачальника, встановленого Правилами постачання природного газу

ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» у діяльності з постачання природного газу дотримується вимог статті 14 Закону України «Про ринок природного газу» щодо реалізації права споживачів на зміну постачальника та порядку зміни постачальника, встановленого Правилами постачання природного газу, затвердженими постановою НКРЕКП від 30.09.2015 №2496

Умовами договору на постачання природного газу, укладеного ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» із споживачами, та перевіркою договору на постачання природного газу, розміщеного на веб-сайті <http://www.dpmoltex.com>, ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» визначено, якщо Споживач має намір змінити Постачальника у відповідному розрахунковому періоді, повинен виконати свої зобов'язання по розрахунках за природний газ перед діючим Постачальником та підписати з ним угоду про розірвання договору постачання природного газу, або його призупинення в частині постачання природного газу з дати, з якої постачання природного газу буде здійснювати новий Постачальник, відповідно до Правил постачання природного газу.

Протягом періоду, що перевіряється, зміни споживачем постачальника не відбувалося.

32. Здійснення постачання природного газу споживачам за умови наявності у споживача договору розподілу природного газу (якщо об'єкт споживача підключений до газорозподільної системи) або договору транспортування природного газу (якщо об'єкт споживача підключений до газотранспортної системи), укладеного в установленому порядку між споживачем та Оператором газорозподільної/газотранспортної системи

Перевіркою встановлено, що Товариство здійснює постачання природного газу лише тим споживачам, якими укладені договори розподілу природного газу/договори транспортування природного газу з оператором газотранспортної/газорозподільної системи.

33. Забезпечення якості комерційних послуг, які надаються споживачам, що передбачає вчасне та повне інформування споживача про умови постачання, ціни на природний газ та вартість надаваних послуг, роз'яснення значення актів законодавства, якими регулюються відносини між постачальником і споживачем, ведення точних та

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

прозорих розрахунків із споживачем, докладання всіх можливих зусиль для вирішення спірних питань шляхом досудового врегулювання

ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» розмістило на своєму веб-сайті (<http://www.dpmoltex.com>) необхідну інформацію щодо умов постачання природного газу, норм законодавства, що регулюють відносини на ринку природного газу, шляхів вирішення спірних питань, зокрема досудового врегулювання спорів.

Перевіркою встановлено, що протягом II-IV кварталу 2017 року ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не отримувало письмових звернень споживачів, претензій про порушення умов Правил постачання природного газу та умов договору постачання природного газу.

Відповідно до Мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу, затверджених постановою НКРЕКП від 21 вересня 2017 року № 1156 (далі – Мінімальні стандарти та вимоги), суб'єкти ринку природного газу, які отримали ліцензію на провадження господарської діяльності з постачання природного газу зобов'язані надавати на паперових носіях та в електронному вигляді до НКРЕКП та її відповідного територіального органу щоквартально не пізніше ніж через 50 днів після звітного періоду інформацію щодо показників комерційної якості надання послуг постачальників природного газу (Додаток 10 до Мінімальних стандартів та вимог); перелік джерел інформації щодо комерційної якості надання послуг постачальника природного газу (Додаток 11 до Мінімальних стандартів та вимог); реєстр письмових звернень споживачів постачальників природного газу (Додаток 12 до Мінімальних стандартів та вимог); реєстр надання послуг постачальників природного газу (Додаток 14 до Мінімальних стандартів та вимог) та щорічно до 01 березня року інформацію щодо дотримання мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів при наданні послуг постачання природного газу та сум виплачених компенсацій за недотримання цих стандартів та вимог (Додаток 16 до Мінімальних стандартів та вимог).

Вищезазначена інформація за IV квартал 2017 року та в цілому за 2017 рік ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не надана до НКРЕКП. При цьому Комісія з перевірки зазначила, що ліцензіату необхідно в подальшому дотримуватись вимог Мінімальних стандартів та вимог.

Також пунктом 4.8 глави 4 Мінімальних стандартів та вимог визначено, що постачальник природного газу щороку до 01 березня року наступного за звітним оприлюднюють на своєму офіційному сайті інформацію щодо дотримання мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів при наданні послуг постачання природного газу та сум виплачених компенсацій за недотримання цих стандартів та вимог за формою, наведеною в додатку 16 до цих Стандартів та вимог.

Станом на 6 липня 2018 року зазначена інформації розміщена на веб-сайті Товариства.

Перевіркою первинних документів, зокрема, журналу реєстрації скарг та звернень, журналу вхідної та вихідної документації, споживачі не зверталися стосовно укладання договору на постачання природного газу; акти-претензії, скарги щодо якості комерційних послуг не надходили.

34. Повідомлення сторони, з якою укладено договір постачання природного газу, у встановлений договором строк про дату і причини припинення ліцензованої діяльності із визначенням приблизної дати відновлення її провадження (у разі планового або позапланового припинення провадження ліцензованої діяльності загалом або за певним місцем провадження ліцензованої діяльності ліцензіата

За перевіряємий період припинення провадження ліцензованої діяльності ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» постачання природного газу не здійснювало.

Голова комісії з перевірки

Представник ліцензіат

35. Ведення окремого обліку за ліцензованим видом діяльності та затвердження правил розподілу активів і зобов'язань, доходів та витрат між ліцензованим та іншими видами господарської діяльності

На підставі закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні», Положень (стандартів) бухгалтерського обліку розроблено наказ про організацію бухгалтерського обліку та облікової політики підприємства від 30 грудня 2016 року № 30/12/16.

Відповідно до вищезазначеного наказу при визначенні собівартості виробництва продукції, виконання робіт, надання послуг, використовується підхід «прямих витрат», тобто загальновиробничі витрати вважаються витратами періоду та відносяться на фінансові результати періоду, в якому вони фактично понесені.

Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), зокрема постачання природного газу, реалізація скрапленого газу обліковуються на субрахунках рахунку 70, а саме: 70.2.2 «Дохід від реалізації газу».

Формування витрат в бухгалтерському обліку Товариства проводиться із застосуванням рахунків 9 класу «Витрати діяльності».

Аналіз плану рахунків та наданих під час перевірки оборотно-сальдових відомостей засвідчив, що облік витрат та доходів діяльності з постачання природного газу ведеться Товариством окремо від обліку витрат по іншим, крім ліцензованого виду діяльності.

36. Здійснення закупівлі товару (товарів), послуги (послуг) відповідно до процедур, визначених Законом України «Про публічні закупівлі»

На ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» Компанії «МОЛТЕКС БІЗНЕС» не покладено спеціальні обов'язки для забезпечення загальносуспільних інтересів в процесі функціонування ринку природного газу, тому вимога абзацу шостого пункту 2.3 глави 2 Ліцензійних умов з постачання природного газу щодо здійснення закупівлі товару (товарів), послуги (послуг) відповідно до процедур, визначених Законом України «Про публічні закупівлі», на ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» не розповсюджуються.

Висновки про порушення вимог законодавства, виявлені під час перевірки, та стан виконання вимог законодавства:

Плановою перевіркою ДП «МОЛТЕКС НАФТА І ГАЗ» Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу встановлено наступні порушення:

- підпункту 18 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов з постачання природного газу в частині складання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу та подання її до НКРЕКП у встановленому порядку;

- підпункту 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов з постачання природного газу щодо подання до НКРЕКП річної фінансової звітності у встановленому законодавством порядку.

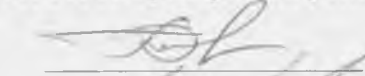
Голова комісії з перевірки

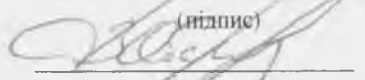
Представник ліцензіат

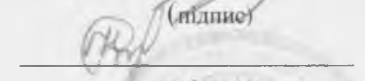
Цей акт планової перевірки складено на 16 аркушах у двох примірниках, один примірник акту планової перевірки надається суб'єкту господарювання або уповноваженій ним особі, а другий зберігається в НКРЕКП.

**Підписи посадових осіб, що брали участь у перевірці:
посадові особи органу контролю:**

голова комісії з проведення
перевірки
члени комісії з проведення
перевірки
члени комісії з проведення
перевірки




(підпис)


(підпис)


(підпис)

Кордюк Любов Іванівна
Оберишин Володимир
Зіновійович
Кучма Надія Петрівна

Акт перевірки
надіслано (отримав) 06.07.2018




(підпис)

Зварич Роман Петрович
(дата отримання, посада,
прізвище, ім'я, по батькові
особи яка отримала акт)

М.П.

Керівник (уповноважений представник)
ліцензіата, у присутності якого проведено
перевірку:

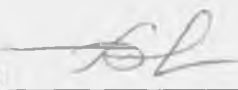


(підпис)

Зварич Роман
Петрович
М.П.

Відмітка про відмову від підписання керівником (уповноваженим представником) третіми особами цього акту планової перевірки _____

Голова комісії з перевірки



Представник ліцензіат

