

ПОГОДЖЕНО:

Департамент
ліцензійного контролю
« ___ » _____ 2018 р.

Голові НКРЕКП
Членам НКРЕКП

Обґрунтування до проекту постанови НКРЕКП «Застереження щодо недопущення надалі ПАТ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» порушень ліцензійних умов з розподілу електричної енергії і ліцензійних умов з постачання електричної енергії»

Управлінням НКРЕКП у м. Києві та Київській області, на підставі постанови НКРЕКП від 16 січня 2018 року № 44 «Про проведення планових виїзних перевірок суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, у I кварталі 2018 року», було проведено планову перевірку дотримання Умов та Правил здійснення підприємницької діяльності з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами (далі - *Ліцензійні умови з передачі електричної енергії*) і Умов та Правил здійснення підприємницької діяльності з постачання електричної енергії за регульованим тарифом (далі - *Ліцензійних умов з постачання електричної енергії*) ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» (08132, Київська область, Києво-Святошинський район, місто Вишневе, вулиця Київська, будинок 8 Є, код ЄДРПОУ 05471081), за результатами якої складено [Акт від 23 лютого 2018 року № 6](#), який розміщено на офіційному веб-сайті НКРЕКП в мережі Інтернет.

Перевірка ліцензованої діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» здійснювалась за період з 01 січня 2013 року по 31 серпня 2017 року.

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» (далі – ПАТ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО», Товариство, Ліцензіат) не надавало до НКРЕКП пояснень до виявлених [Актом перевірки від 23 лютого 2018 року № 6](#) порушень.

Так, зазначеним Актом планової перевірки встановлено наступні порушення:

| № п/п | Виявлене порушення | Суть порушення |
|-------|---|--|
| 1 | підпункти 3.1.1 пунктів 3.1 Ліцензійних умов з передачі електричної енергії та Ліцензійних умов з постачання електричної енергії | щодо обов'язку ліцензіата надавати НКРЕКП звітність, передбачену Мінфіном та Держкомстатом України, та додаткову звітність з ліцензованої діяльності, визначену НКРЕКП в установленому порядку |

Відповідно до постанови НКРЕ від 04 жовтня 2012 року № 1257 «Про затвердження форм звітності НКРЕ» (зі змінами) (далі – Постанова № 1257) ПАТ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» повинно було надавати до НКРЕКП та відповідного територіального підрозділу НКРЕКП звітність за формами:

- № 1-НКРЕ (місячна) - до 15 числа місяця, наступного після звітного періоду,
- № 2-НКРЕ (місячна) - щомісяця до 20 числа місяця, наступного після звітного періоду,
- № 3-НКРЕ (квартальна) – не пізніше 20 числа місяця, наступного за звітним періодом,

№ 4-НКРЕ/НКРЕКП (місячна) – до 25 числа місяця, наступного після звітнього,
№ 5-НКРЕ (місячна) – не пізніше 20 числа місяця, наступного за звітним періодом,
№ 6-НКРЕ-енергопостачання (квартальна) – до 10 числа місяця, що йде через один місяць після звітнього періоду;

№ 6-НКРЕКП-енергопостачання (квартальна) – за I квартал, I півріччя, 9 місяців не пізніше 26 числа місяця, наступного за звітним періодом, та за рік - не пізніше 01 березня (подається починаючи з I кварталу 2017 року),

№ 7-НКРЕ (місячна) - не пізніше 20 числа місяця, наступного за звітним періодом),

№ 8-НКРЕ (піврічна) - надається до 10 числа місяця, що йде через один місяць після звітнього періоду.

Також, відповідно до постанови НКРЕ від 25 липня 2013 року № 1015:

№ 11-НКРЕ (квартальна) - не пізніше 20 числа місяця, наступного за звітним кварталом,

№ 12-НКРЕ (квартальна) - не пізніше ніж через 50 днів після звітнього кварталу.

Комісія з перевірки зазначає, що ПАТ «Енергетична компанія «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» надавало до НКРЕКП звітність за вищевказаними формами **із порушенням термінів**, встановлених Постановою № 1257, а саме:

- № 2-НКРЕ за вересень 2015 року – порушення 1 день,

- № 3-НКРЕ за III квартал 2015 року – порушення 1 день, за IV квартал 2016 року – порушення 6 днів,

- № 5-НКРЕ за вересень 2015 року – порушення 1 день,

- № 7-НКРЕ за вересень 2014 року – порушення 39 днів, жовтень 2014 року – порушення 8 днів, листопад 2014 року – порушення 28 днів; за вересень 2015 року – порушення 1 день.

Також, ПАТ «Енергетична компанія «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» **не надало** до НКРЕКП звітність за наступними формами за такі періоди:

- № 3-НКРЕ - за IV квартал 2014 року,

- № 4-НКРЕ - за вересень – грудень 2014 року та за січень 2015 року,

- № 5-НКРЕ - за вересень-грудень 2014 року, за січень 2015 року та січень 2016 року,

- № 6-НКРЕ-енергопостачання - в цілому за 2014 рік,

- № 7-НКРЕ - за січень 2015 та 2016 років,

- № 8-НКРЕ - за II півріччя 2014 року.

Крім того, згідно з постановою НКРЕ від 20 лютого 2002 року № 159 «Про надання фінансової звітності ліцензіатами НКРЕ» (далі – Постанова № 159) ПАТ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» повинно надавати до Комісії копії форм фінансової звітності:

- № 1 «Баланс»,

- № 2 «Звіт про фінансові результати»,

- № 3 «Звіт про рух грошових коштів»,

- № 4 «Звіт про власний капітал» та

- № 5 «Примітки до річної фінансової звітності»

щоквартально не пізніше 25 числа місяця, що настає за звітним кварталом, а річну – не пізніше 20 лютого наступного за звітним роком на паперовому носії.

Водночас, згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2000 року № 419 «Про затвердження Порядку подання фінансової звітності» річна фінансова звітність подається не пізніше 28 лютого наступного за звітним роком.

Товариство щоквартально надавало до НКРЕКП на паперових носіях **копії форм фінансової звітності №1, № 2, та за рік № 3, № 4 та № 5**, крім надання фінансової звітності **загалом за 2014 рік та I квартал 2015 року** – звітність за цей період діяльності Товариством **не надана**.

Зазначене вище свідчить про недотримання ПАТ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» вимог Постанови № 1257 і Постанови № 159, що є порушенням підпунктів 3.1.1 пунктів 3.1 Ліцензійних умов з передачі електричної енергії та Ліцензійних умов з постачання електричної енергії щодо обов'язку ліцензіата надавати НКРЕКП звітність, передбачену Мінфіном та Мінстатом України, та додаткову звітність з ліцензованої діяльності, визначену НКРЕКП в установленому порядку.

Ліцензіат повідомив, що не має можливості надати інформацію в повному обсязі, відповідно до запитів комісії з перевірки, через відсутність належних і достатніх даних бухгалтерського обліку, господарських операцій, інших документів, зважаючи на зміну місцезнаходження Товариства: *в грудні 2014 року з 99040, м. Севастополь, вул. Хрустальова, 44, на 73002, м. Херсон, вул. Перекопська, 178 і в подальшому в травні 2015 року на 08132, Київська обл., Києво-Святошинський р-н, м. Вишневе, вул. Київська, 8 Є, та позбавлене можливості перевезти поточні господарські документи з тимчасово окупованої території Автономної Республіки Крим та м. Севастополя на іншу територію України, в силу дій незаконно створених на території Автономної Республіки Крим та м. Севастополя органів, прикордонного пропускну режимів та інших чинників складності ситуації.*

Протягом 2013-2014 років Товариство здійснювало ліцензовану діяльність з постачання та передачі електричної енергії із застосуванням тарифів, встановлених постановами НКРЕ від 25 грудня 2012 року № 1714 (зі змінами) та від 19 грудня 2013 року № 1650 (зі змінами).

Також зазначеними постановами були схвалені Інвестиційні програми з передачі та постачання електричної енергії Товариства на відповідні роки, зокрема, на 2013 рік у сумі 67 781 тис. грн (з урахуванням ПДВ) та на 2014 рік у сумі 40 225 тис. грн (без урахування ПДВ).

Відповідно до даних вхідної документації НКРЕКП, звіт про виконання Інвестиційної програми Товариством за 2014 рік до НКРЕКП не надходив.

Департамент ліцензійного контролю зазначає, що наведене вище свідчить *про порушення Ліцензіатом підпункту 3.4.1 пункту 3.4 Ліцензійних умов з постачання електричної енергії та підпункту 3.5.1 пункту 3.5 Ліцензійних умов з передачі електричної енергії щодо обов'язку ліцензіата діяти згідно з законодавством України та іншими нормативними документами, зокрема пунктом 5.1 розділу V Порядку формування інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та постачання електричної енергії, затвердженого постановою НКРЕ від 13 грудня 2012 року № 1627*, в частині надання до Комісії та територіального підрозділу Комісії у відповідному регіоні звіту щодо виконання інвестиційної програми ліцензіата з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами та з постачання електричної енергії за регульованим тарифом щокварталу та за підсумками року не пізніше 25 числа місяця, наступного за звітним періодом.

Крім того, службовою запискою від 03.07.2018 № 71/17.1.1-18 Управління інвестиційної політики та технічного розвитку Департаменту із регулювання відносин у сфері енергетики повідомило, що Товариство листом від 24.01.2014 № 1078/0/2-14 надало до НКРЕКП звіт щодо виконання інвестиційної програми ПАТ «ЕК «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» на 2013 рік, згідно із яким виконання інвестиційної програми склало 67 791 тис. грн (з ПДВ), або 100 %, при річному плані 67 781 тис. грн (з ПДВ).

Звіт щодо виконання Товариством інвестиційної програми на 2014 рік до НКРЕКП не надходив.

З огляду на зазначене, Департамент ліцензійного контролю пропонує прийняти постанову, якою:

Застерегти ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» (Київська область, Києво-Святошинський район, місто Вишневе, вулиця Київська, будинок 8 Є, код ЄДРПОУ 05471081) щодо недопущення надалі порушень ліцензійних умов з розподілу електричної енергії і ліцензійних умов з постачання електричної енергії.

Т. в. о. директора
Департаменту ліцензійного контролю

В. Пегета



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

ПОСТАНОВА

№ _____

Київ

Застереження щодо недопущення надалі ПАТ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» порушень Ліцензійних умов з передачі електричної енергії та Ліцензійних умов з постачання електричної енергії

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 27 липня 2018 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта планової перевірки дотримання ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» Умов та Правил здійснення підприємницької діяльності з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами і Умов та Правил здійснення підприємницької діяльності з постачання електричної енергії за регульованим тарифом від 23 лютого 2018 року № 6, проведеної Управлінням НКРЕКП у м. Києві та Київській області відповідно до Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2018 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1425 (у редакції постанови НКРЕКП від 24 січня 2018 року № 94), на підставі постанови НКРЕКП від 16 січня 2018 року № 44 «Про проведення планових виїзних перевірок суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, у I кварталі 2018 року», посвідчення на перевірку від 07 лютого 2018 року № 13, встановлено, що ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» (Київська область, Києво-Святошинський район, місто Вишневе, вулиця Київська, будинок 8 Є, код ЄДРПОУ 05471081, генеральний директор – Миргородський Володимир Васильович) порушило Умови та Правила

здійснення підприємницької діяльності з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами, затверджені постановою НКРЕ від 13 червня 1996 року № 15 (далі – Ліцензійні умови з передачі електричної енергії), і Умови та Правила здійснення підприємницької діяльності з постачання електричної енергії за регульованим тарифом, затверджені постановою НКРЕ від 13 червня 1996 року № 15/1 (далі – Ліцензійні умови з постачання електричної енергії), а саме:

підпункти 3.1.1 пунктів 3.1 Ліцензійних умов з передачі електричної енергії та Ліцензійних умов з постачання електричної енергії щодо обов'язку ліцензіата надавати НКРЕКП звітність, передбачену Мінфіном та Держкомстатом України, та додаткову звітність з ліцензованої діяльності, визначену НКРЕКП в установленому порядку;

підпункт 3.4.1 пункту 3.4 Ліцензійних умов з постачання електричної енергії та підпункт 3.5.1 пункту 3.5 Ліцензійних умов з передачі електричної енергії щодо обов'язку ліцензіата діяти згідно з законодавством України та іншими нормативними документами, зокрема пунктом 5.1 розділу V Порядку формування інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та постачання електричної енергії, затвердженого постановою НКРЕ від 13 грудня 2012 року № 1627, в частині надання до апарату НКРЕКП і територіального підрозділу НКРЕКП у відповідному регіоні щокварталу та за підсумками року не пізніше 25 числа місяця, наступного за звітним періодом, звіту щодо виконання інвестиційної програми ліцензіата з передачі електричної енергії місцевими (локальними) електричними мережами та з постачання електричної енергії за регульованим тарифом.

Відповідно до статей 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг»,

ПОСТАНОВЛЯЄ:

Застерегти ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ «СЕВАСТОПОЛЬЕНЕРГО» щодо недопущення надалі порушень ліцензійних умов з розподілу електричної енергії і ліцензійних умов з постачання електричної енергії.

Голова НКРЕКП

О. Кривенко