

Обґрунтування

до проєкту постанови НКРЕКП «Про застереження щодо недопущення надалі ТОВ «ЙЕ Енергія» порушень вимог законодавства та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу та здійснення заходів державного регулювання»

Управління 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 2022 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 17 листопада 2021 року № 2222, постанови НКРЕКП від 18 січня 2022 року № 76 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «ЙЕ Енергія» та посвідчення на проведення планової перевірки від 28 грудня 2021 року № 874, проведено планову перевірку щодо дотримання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЙЕ Енергія» (код ЄДРПОУ 38863790) (далі – ТОВ «ЙЕ Енергія», Товариство, Ліцензіат) вимог законодавства та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу, затверджених постановою НКРЕКП від 16 лютого 2017 року № 201 (далі – Ліцензійні умови) за період діяльності з 01 січня 2018 року по 31 грудня 2021 року, за результатами якої складено Акт від 02 лютого 2022 року № 84 (далі – Акт перевірки). Пояснення надані Ліцензіатом листом від 09 лютого 2022 року № 167-Сл-377-0222.. Актом перевірки зафіксовано наступні порушення Ліцензійних умов:

№ з/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	пункт 2.1 глави 2 Ліцензійних умов у частині 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, а саме:	
1.1	пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання , затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491 (далі – Порядок № 491) у частині визначення платником внеску бази нарахування суми внесків на регулювання, яким є чистий дохід платника внеску на регулювання від провадження діяльності, що регулюється НКРЕКП, за звітний квартал	Комісією з проведення перевірки здійснено перевірку правильності визначення ліцензіатом доходу, що був використаний при розрахунку внеску на регулювання, за період I квартал 2018 року – IV квартал 2021 року шляхом аналізу форм звітності № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг, № 20-НКРЕКП та даних бухгалтерського обліку. Товариством включено до суми чистого доходу від діяльності з постачання природного газу загальну суму виставлених рахунків з урахуванням вартості транспортування природного газу.
1.2	пункту 2 Пояснення щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання» щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання», що є додатком 2 до Порядку № 491, у частині забезпечення достовірності інформації, наведеної у звіті	Листом від 31 січня 2022 року Товариство надало до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області виправлені форми № 20-НКРЕКП за період III квартал 2019 року – IV квартал 2021 року (стор. 17 Акта перевірки).
1.3	пункт 7 Порядку № 491 у частині подання до структурних підрозділів НКРЕКП на територіях звіту про сплату внеску на регулювання не пізніше другого робочого дня після встановленого строку сплати, за формою згідно з додатком 2	ТОВ «ЙЕ Енергія» подано до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області форма № 20-НКРЕКП за II квартал 2020 року з недотримання терміну подання на 1 робочий день (стор. 44 Акта перевірки).
1.4	пункт 1 постанови НКРЕКП від 11 травня 2017 року № 624 «Про надання суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг копій фінансової звітності до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» у частині обов'язку ліцензіата надавати до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, копії квартальної фінансової звітності	Товариством подано копії фінансової звітності з недотриманням терміну до НКРЕКП: за I квартал 2018 року на 1 день, за I квартал 2019 року та за III квартал 2020 року на 2 дні , до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області: за I квартал 2019 року на 2 дні , не подано до НКРЕКП: за III квартал 2019 року та I квартал 2020 року, до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області: за III квартал 2019 року, за I-II квартали 2020 року. Ліцензіат листами від 31 січня 2022 року до НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області надав

		копії фінансової звітності, які не було подано у встановлені терміни (стор. 44 Акта перевірки).
1.5	пункт 4.9 глави 4 Мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу , затверджених постановою НКРЕКП від 21.09.2017 № 1156 (далі – Мінімальні стандарти та вимоги), у частині направлення інформації, визначеної у пунктах 4.1, 4.6 та 4.8 цієї глави, постачальником до НКРЕКП поштою на паперових носіях та в електронному вигляді, а також до її територіальних органів за місцезнаходженням постачальника	Ліцензіатом не направлено інформацію щодо дотримання Мінімальних стандартів та вимог на паперових носіях до НКРЕКП згідно з додатком 16 за 2018 рік (стор. 45 Акта перевірки).
2	підпункт 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо обов'язку ліцензіата повідомляти НКРЕКП про всі зміни даних, які були зазначені в його документах, що додавалися до заяви про отримання ліцензії, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін	Товариство не надавало до НКРЕКП протягом періоду, що перевірявся оновлені Відомості про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу та, відповідно, інформацію про зміну адреси розміщення точки контакту для прийому та обслуговування споживачів Слід зазначити, що листом від 01 лютого 2022 року Ліцензіат надав до НКРЕКП Відомості про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу станом на момент проведення перевірки (стор. 6 - 7 Акта перевірки).
3	підпункт 7 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині провадження ліцензованої діяльності лише за допомогою засобів та за місцем провадження діяльності ліцензіата, зазначених у документах, що додаються до заяви про отримання ліцензії (з урахуванням змін до документів, поданих ліцензіатом до НКРЕКП)	Товариство не надавало до НКРЕКП протягом періоду, що перевірявся оновлені Відомості про засоби провадження господарської діяльності з постачання природного газу та, відповідно, інформацію про зміну адреси розміщення точки контакту для прийому та обслуговування споживачів, площі та документа, що підтверджує право власності чи користування (стор. 7 Акта перевірки).
4	підпункт 18 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині складання звітності, затвердженої НКРЕКП, щодо провадження господарської діяльності з постачання природного газу та подання її до НКРЕКП у встановленому порядку	Подання Товариством до НКРЕКП з недотриманням терміну подання форми № 5: за II-IV квартали 2018 року (від 1 до 3 днів), за III квартал 2020 року (на 2 дні), за II квартал 2021 року (на 1 день), та форми № 5а: за квітень та червень 2021 року (на 6 та 1 день відповідно), а також подання до Управління НКРЕКП в м. Києві та Київській області з недотриманням терміну форми № 5а: за квітень та червень 2021 року (на 4 та 2 дні відповідно) (стор. 14 Акта перевірки). <i>За Поясненням Ліцензіата, форми звітності відповідальними особами були сформовані з дотриманням строків та передані для доставки в НКРЕКП через відділення зв'язку/кур'єром/представником.</i>
5	підпункт 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині обов'язку ліцензіата подавати до НКРЕКП річну фінансову звітність у встановленому законодавством порядку	Не подання ТОВ «ІЕ Енергія» копії річної фінансової звітності за 2018 та 2019 роки до НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області. ТОВ «ЕНЕРГІЯ» листами від 31 січня 2022 року подало до НКРЕКП та Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області відповідно копії річної фінансової звітності за 2018 та 2019 роки (стор. 15 Акта перевірки).
6	підпункт 20 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині обов'язку ліцензіата сплачувати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внески на регулювання, що визначаються НКРЕКП	Товариством із порушенням на 1 день здійснено сплату внеску на регулювання за I квартал 2018 року (стор. 16 Акта перевірки).
7	підпункт 23 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині надання до НКРЕКП документів,	Товариством у формі № 5-НКРЕКП-газ-моніторинг (квартальна) за I кварталі 2020 року та IV квартал 2021 року

	інформації та звітності, що містять достовірні дані, необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень, в обсягах та у строки, встановлені НКРЕКП	не вірно відображено обсяг постачання природного газу. Листом від 31 січня 2022 року Товариство направило до НКРЕКП виправлені форми № 5 (стор. 28 - 29 Акта перевірки)
8	підпункт 25 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов щодо дотримання мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу, затверджених НКРЕКП, а саме, глави 4 Мінімальних стандартів та вимог в частині формування інформації, пов'язаної зі стандартами якості послуг постачання природного газу, зокрема, складання додатка 10 «Інформація щодо показників комерційної якості надання послуг постачальника природного газу» до Мінімальних стандартів та вимог	Відповідно до Додатку 12 до Мінімальних стандартів та вимог протягом IV кварталу 2019 року надійшло 129 звернень споживачів, IV кварталу 2020 року – 144 звернення, протягом I кварталу 2021 року – 33 звернення та II кварталу 2021 року – 30 звернень, тоді як відповідно до додатку 10 до Мінімальних стандартів та вимог надійшло 306, 1150, 523 та 413 звернення відповідно. За поясненнями Товариства, при заповненні Додатку 10 до Мінімальних стандартів та вимог по рядку «код послуги S6» «загальна кількість звернень» було помилково зазначено кількість днів виконання послуги (стор. 32 Акта перевірки).
9	підпункт 5 пункту 2.6 глави 2 Ліцензійних умов у частині зобов'язання розміщувати на своєму вебсайті річну звітність у встановленому законодавством порядку	На вебсайті відсутній аудиторський висновок незалежного аудитора фінансової звітності за 2020 рік (стор. 53 Акта перевірки).
10	підпункт 6 пункту 2.6 глави 2 Ліцензійних умов у частині зобов'язання ліцензіата розміщувати на своєму вебсайті мінімальні стандарти та вимоги до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу	На вебсайті Ліцензіата не розміщено Додаток 16 до Мінімальних стандартів та вимог за 2018 рік (стор. 53 Акта перевірки).

Враховуючи вищезазначене, Департамент ліцензійного контролю пропонує прийняти постанову, якою відповідно до статей 17, 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг»:

1. Застерегти ТОВ «ЙЕ Енергія» щодо недопущення надалі порушень вимог законодавства та Ліцензійних умов.

2. Відповідно до пункту 1 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у межах здійснення заходів державного регулювання, зобов'язати ТОВ «ЙЕ Енергія» забезпечити у строк до 07 липня 2022 року:

розміщення на вебсайті аудиторського висновку фінансової звітності за 2020 рік та додатка 16 до Мінімальних стандартів та вимог за 2018 рік;

надання інформації щодо дотримання Мінімальних стандартів та вимог на паперових носіях до НКРЕКП згідно з додатком 16 за 2018 рік та уточненого додатку 10 до Мінімальних стандартів та вимог за IV квартал 2019 року.

**Директор Департаменту
ліцензійного контролю**

Я. Зелениук



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

ПОСТАНОВА

Київ

№ _____

Про застереження щодо недопущення надалі ТОВ «ЙЕ Енергія» порушень вимог законодавства та Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з постачання природного газу та здійснення заходів державного регулювання

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 07 червня 2022 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта, складеного за результатами проведення планової перевірки дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства та ліцензійних умов з постачання природного газу, від 02 лютого 2022 року № 84, відповідно до Плану здійснення заходів державного контролю суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, на 2022 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 17 листопада 2021 року № 2222, постанови НКРЕКП від 18 січня 2022 року № 76 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «ЙЕ Енергія» та посвідчення на проведення планової перевірки від 28 грудня 2021 року № 874, установлено, що ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЙЕ Енергія» (код ЄДРПОУ 38863790) порушило Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з постачання природного газу, затверджені постановою НКРЕКП від 16 лютого 2017 року № 201 (далі – Ліцензійні умови), а саме:

пункт 2.1 глави 2 Ліцензійних умов у частині 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, а саме:

пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491 (далі – Порядок № 491), у частині визначення платником внеску бази

нарахування суми внесків на регулювання, яким є чистий дохід платника внеску на регулювання від провадження діяльності, що регулюється НКРЕКП, за звітний квартал,

пункту 7 Порядку № 491 у частині подання до структурних підрозділів НКРЕКП на територіях звіту про сплату внеску на регулювання не пізніше другого робочого дня після встановленого строку сплати, за формою згідно з додатком 2,

пункту 2 Пояснення щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання» щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання», що є додатком 2 до Порядку № 491, у частині забезпечення достовірності інформації, наведеної у звіті,

пункту 1 постанови НКРЕКП від 11 травня 2017 року № 624 «Про надання суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг копій фінансової звітності до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у частині подання до НКРЕКП до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, копії квартальної фінансової звітності,

пункту 4.9 глави 4 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), у частині направлення постачальником інформації, визначеної у пунктах 4.1, 4.6 та 4.8 цієї глави, до НКРЕКП поштою на паперових носіях та в електронному вигляді, а також до її територіальних органів за місцезнаходженням постачальника;

підпункт 6 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині повідомлення НКРЕКП про всі зміни даних, зазначених у документах, що мають додаватися до заяви про отримання ліцензії, протягом одного місяця з дня їх настання;

підпункт 7 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині провадження 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;

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

підпункт 19 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов подання до НКРЕКП річної фінансової звітності у встановленому законодавством порядку;

підпункт 20 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині обов'язку ліцензіата сплачувати щоквартально, протягом перших 30 днів кварталу, наступного за звітним, внески на регулювання, що визначаються НКРЕКП;

підпункт 23 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині надання до НКРЕКП документів, інформації та звітності, що містять достовірні дані, необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень, в обсягах та у строки, встановлені НКРЕКП;

підпункт 25 пункту 2.2 глави 2 Ліцензійних умов у частині дотримання мінімальних стандартів та вимог до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу, затверджених НКРЕКП;

підпункт 5 пункту 2.6 глави 2 Ліцензійних умов у частині зобов'язання ліцензіата розміщувати на своєму вебсайті річної звітності у встановленому законодавством порядку;

підпункт 6 пункту 2.6 глави 2 Ліцензійних умов у частині зобов'язання ліцензіата розміщувати на своєму вебсайті мінімальні стандарти та вимоги до якості обслуговування споживачів та постачання природного газу.

Відповідно до статей 17, 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ПОСТАНОВЛЯЄ:

1. Застерегти ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЙЕ Енергія» щодо недопущення надалі порушень вимог законодавства та Ліцензійних умов.

2. Відповідно до пункту 1 частини першої та пункту 1 частини другої статті 17 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у межах здійснення заходів державного регулювання, зобов'язати ТОВ «ЙЕ Енергія» забезпечити у строк до 07 липня 2022 року:

розміщення на вебсайті аудиторського висновку фінансової звітності за 2020 рік та додатка 16 до Мінімальних стандартів та вимог за 2018 рік;

надання інформації щодо дотримання Мінімальних стандартів та вимог на паперових носіях до НКРЕКП згідно з додатком 16 за 2018 рік та уточненого додатку 10 до Мінімальних стандартів та вимог за IV квартал 2019 року.

Голова НКРЕКП

К. Ущатовський