

**Обґрунтування**  
**до проекту постанови НКРЕКП «Про застереження**  
**ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» щодо недопущення надалі недотримання**  
**вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку**  
**електричної енергії, та порушення Ліцензійних умов провадження**  
**господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської**  
**діяльності)» та проекту розпорядження НКРЕКП «Про усунення порушень**  
**ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА»**

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, на підставі постанови НКРЕКП від 11 лютого 2022 року № 243 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» та посвідчення на проведення планової перевірки від 20 січня 2022 року № 61 здійснено планову перевірку дотримання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 43265997) (далі – ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА», Товариство, Ліцензіат) вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), затверджених постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1468 (далі – Ліцензійні умови з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)) **за період діяльності з 15 листопада 2019 року по 31 грудня 2021 року**, за результатами якої складено Акт планової перевірки від 21 лютого 2022 року № 127 (далі – Акт перевірки № 127).

ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» листом від 28 лютого 2022 року № 55 надано до НКРЕКП письмові пояснення та обґрунтування до Акта перевірки № 127 (далі – Пояснення ліцензіата).

Так зазначеним Актом перевірки № 127 встановлено наступне:

№ п/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	<p>пункту 1 частини другої статті 55 Закон України «Про ринок електричної енергії» від 13 квітня 2017 року № 2019-VIII</p> <p>підпункту 2 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)</p> <p>підпункту 3 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу</p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата повідомляти НКРЕКП про всі зміни даних, які були зазначені в заяві про отримання ліцензії та в документах, що додавалися до заяви, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата провадити ліцензовану діяльність виключно із застосуванням заявлених</p>

<p><b>електричної енергії (трейдерської діяльності)</b></p>	<p>засобів провадження господарської діяльності, зазначених у документах, що додаються до заяви про отримання ліцензії (з урахуванням змін до документів, поданих ліцензіатом до НКРЕКП).</p>
<p>Комісія з перевірки зазначає, що Товариство зазначило наступну інформацію про наявні будівлі та приміщення, де провадиться трейдерська діяльність у Відомостях про засоби провадження господарської діяльності з що додавалися до заяви про отримання ліцензії перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), а саме: м. Київ, Хрестовий провулок, 2, <b>офіс 304</b> (на підставі договору суборенди від 03 жовтня 2019 року № 32-суб).</p> <p>Відповідно до витягу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб підприємств та громадських формувань у Ліцензіата з <b>27 квітня 2020 року відбулися зміни місцезнаходження</b> з адреси: м. Київ, Хрестовий провулок, буд. 2, офіс 304 на м. Київ, Хрестовий провулок, буд. 2, <b>офіс 404</b>, про що Ліцензіат <b>повідомив НКРЕКП листом від 03 червня 2021 року № 317</b> (вх. НКРЕКП <b>від 09 червня 2021 року № 11881/1-21</b>) з наданням оновленої Відомості про засоби провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності).</p> <p>Перевіркою встановлено, що ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» уклало <b>Договір оренди від 02 січня 2020 року № 01/20-09</b> щодо користування частини кімнати № 404, розташованої у м. Києві за адресою: провулок Хрестовий, буд. 2, загальною площею 55,88 кв. м). Крім того, згідно <b>Договору про внесення змін до Договору оренди від 02 січня 2020 року № 01/20-09 від 28 жовтня 2021 року</b> загальна площа об'єкта оренди було збільшено з 55,88 кв. м до 61,5 кв. м., про що Ліцензіат <b>повідомив НКРЕКП листом від 21 січня 2022 року № 17</b> (вх. НКРЕКП <b>від 26 січня 2022 року № 1550/1-22</b>).</p>	
<p><b>пункту 1 частини другої статті 55 Закон України «Про ринок електричної енергії»</b></p> <p><b>підпункту 20 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності) (в редакції що діяла до 25 лютого 2021 року)</b></p> <p><b>пункту 2.2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії», затвердженої Постановою НКРЕКП від 28 лютого 2019 року № 282 (далі – Інструкція № 3а-НКРЕКП)</b></p> <p><b>пункту 2.3 Інструкції № 3а-НКРЕКП</b></p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіата надавати до НКРЕКП документи (їх копії), інформацію (дані, відомості, звітність), необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП;</p> <p>яким встановлено, що форма звітності звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) подається до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата щомісячно до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;</p> <p>яким встановлено, що Форма звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) направляється ліцензіатом до НКРЕКП на паперових носіях за адресою: 03057, м. Київ, вул. Смоленська, 19 та в електронному вигляді (файл Excel згідно з формою, розробленою НКРЕКП) електронною поштою на</p>

<p><b>абзацу другого пункту 7 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491</b></p> <p><b>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 редакції, що діяла з 12 вересня 2019 року)</b></p>	<p>адресу: zvit3m@necr.gov.ua, а також на паперових носіях до територіального органу НКРЕКП у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата або через онлайн-сервіс подання звітності НКРЕКП на Єдиному державному порталі адміністративних послуг;</p> <p>яким встановлено, що платники внеску подають до структурних підрозділів НКРЕКП на територіях звіт про сплату внеску на регулювання не пізніше другого робочого дня після встановленого строку сплати, за формою згідно з додатком 2;</p> <p>в частині обов'язку суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, державне регулювання яких здійснюється Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, зокрема з перепродажу електричної енергії (трейдерська діяльність), подавати до територіального органу НКРЕКП у відповідному регіоні фінансову звітність на паперових носіях до 05 березня наступного за звітним року.</p>
<p>Перевіркою встановлено, що ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» надавало із <b>порушенням термінів</b> форми звітності:</p> <p><b><u>до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області (на паперових носіях):</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- форму звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» за січень – квітень 2020 року <b>від 31 до 121 днів;</b></li> <li>- форму звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання» за II квартал 2020 року <b>на 22 дні.</b></li> </ul> <p>Також, комісією з перевірки встановлено, що ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» не подано наступні форми звітності:</p> <p><b><u>до НКРЕКП (на паперових носіях):</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>форму звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» <b>за лютий 2020 року;</b></li> </ul> <p><b><u>до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області (на паперових носіях):</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>форму звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» <b>за червень 2020 року;</b></li> <li>- річну фінансову звітність <b>за 2019 рік.</b></li> </ul> <p>Комісія з перевірки зазначає, що <b>Ліцензіат під час проведення перевірки:</b></p> <p><b><u>листом від 21 лютого 2022 року № 49 надав до НКРЕКП - форму звітності № 3а-НКРЕКП (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» за лютий 2020 року;</u></b></p> <p><b><u>листом від 21 лютого 2022 року № 49 надав до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області:</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- форму звітності № 3а-НКРЕКП (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» за червень 2020 року;</li> <li>- річну фінансову звітність за 2019 рік.</li> </ul>	

3	<p><b>пункту 1 частини другої статті 55 Закон України «Про ринок електричної енергії»</b></p> <p><b>пункту 2 Постанова НКРЕКП від 24 лютого 2021 року № 270 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)»</b></p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку ліцензіатів, які провадять господарську діяльність з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), протягом трьох місяців з дня набрання чинності цією постановою подати до НКРЕКП документ, визначений підпунктом 3 пункту 1.6 глави 1 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності).</p>
---	--	---

Відповідно до пункту 2 постанови НКРЕКП від 24 лютого 2021 року № 270 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)» ліцензіати мають подати до НКРЕКП документи, визначені підпунктом 3 пункту 1.6 глави 1 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), тобто **до 28 травня 2021 року**.

Перевіркою встановлено, що ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» листом від 03 червня 2021 року № 317 (вх. НКРЕКП від 09 червня 2021 року № 11881/1-2) з **порушення строку надання на 12 днів** надало до НКРЕКП інформацію, визначену пунктом 2 Постанови № 270, а саме інформацію про підтвердження відсутності здійснення контролю за діяльністю суб'єкта господарювання у значенні, наведеному у статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції», резидентами держав, що здійснюють збройну агресію проти України у значенні, наведеному у статті 1 Закону України «Про оборону України».

4	<p><b>пункту 1 частини другої статті 55 Закон України «Про ринок електричної енергії» від 13 квітня 2017 року № 2019-VIII</b></p> <p><b>пункту 5 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491 (далі – Порядок № 491)</b></p> <p><b>пункту 2 Пояснень щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання», що є додатком 2 до Порядку № 491</b></p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>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.</p> <p>щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання», що є додатком 2 до Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, у частині забезпечення достовірності інформації, наведеної у звіті</p>
---	--	---

Комісією з проведення перевірки за результатами здійсненого розрахунку чистого доходу з ліцензованої діяльності для визначення розрахунку внеску на регулювання, за період IV квартал 2019 року – III квартал 2021 року, що став базою нарахування внеску на регулювання на період I квартал 2020 року – IV квартал 2021 року, шляхом аналізу актів прийому-передач електричної енергії, актів купівлі-продажу небалансів електричної енергії, оборотно-сальдових відомостей по

рахунку 70 «Доходи від реалізації» та 79 «Фінансові результати») за відповідні періоди встановлено, що Ліцензіатом невірно зазначено дані у формі звітності № 20-НКРЕКП, а саме: до обсягу чистого доходу від здійснення трейдерської діяльності включено дохід від реалізації доступу до пропускної спроможності міждержавних електричних мереж України:

Період для розрахунку у чистого доходу	Період, за який подається звіт по формі № 20-НКРЕКП	Чистий дохід від здійснення трейдерської діяльності розрахований комісією з перевірки (за попередній квартал),	Нараховано внесок на регулювання, розрахований комісією з перевірки тис.грн	Чистий дохід з здійснення трейдерської діяльності розрахований комісією з перевірки за даними Товариства (за попередній квартал),	Нараховано внесок на регулювання, за даними Товариства формі № 20-НКРЕКП тис.грн	Відхилення щодо чистого доходу, тис.грн	Відхилення щодо внеску на регулювання, тис.грн
IV квартал 2019 року	I квартал 2020 року	144,78	0,1	144,78	0,1	0	0
I квартал 2020 року	II квартал 2020 року	218 450,53	107,04	218 450,53	107,04	0,00	0,00
II квартал 2020 року	III квартал 2020 року	59 420,22	28,52	59 420,22	28,52	0,00	0,00
III квартал 2020 року	IV квартал 2020 року	211 866,46	194,92	211 866,46	194,92	0,00	0,00
IV квартал 2020 року	I квартал 2021 року	103 009,57	107,13	103 009,57	107,13	0,00	0,00
I квартал 2021 року	II квартал 2021 року	440 686,51	158,65	440 690,84	158,65	-4,33	0,00
II квартал 2021 року	III квартал 2021 року	437 940,84	254,01	437 995,09	254,04	-54,25	-0,03
III квартал 2021 року	IV квартал 2021 року	272 379,81	307,79	273 070,11	308,57	-690,30	-0,78

Комісія з перевірки зазначає, що у ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» наявна переплата по внескам на регулювання за період III та IV квартали 2021 року у розмірі **0,81 тис. грн.**

<b>5</b>	<p><b>пункту 1 частини другої статті 55 Закону України «Про ринок електричної енергії» від 13 квітня 2017 року № 2019-VIII</b></p> <p><b>підпункту 8 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)</b></p> <p><b>підпункту 11 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)</b></p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку Ліцензіата укладати договори, обов'язкові для здійснення діяльності на ринку електричної енергії, та виконувати умови таких договорів;</p> <p>щодо обов'язку Ліцензіата сплачувати своєчасно та в повному обсязі за електричну енергію, куплену на ринку електричної енергії, та послуги, що надаються на ринку електричної енергії.</p>
----------	---	--

Перевіркою встановлено, що між ПрАТ «НЕК «УКРЕНЕРГО» та ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» укладено договір про надання послуг з передачі електричної енергії.

Відповідно до пункту 1.1. зазначеного договору ОСП зобов'язується надавати послугу з передачі електричної енергії, а Користувач зобов'язується здійснювати оплату за послугу з передачі електричної енергії відповідно до умов цього Договору.

Положеннями пункту 6.5 Договору встановлено, що Користувач здійснює розрахунок з ОСП за фактичний обсяг послуги з передачі електричної енергії протягом 3 банківських днів з дати отримання та на підставі акту приймання-передачі послуги з передачі електричної енергії, який ОСП надає Користувачу протягом перших 5 робочих днів місяця, наступного за розрахунковим.

Відповідно до підпункту 3 пункту 9.3 Договору Користувач зобов'язується здійснювати вчасно та у повному обсязі оплату за послугу з передачі електричної енергії на умовах, визначених цим Договором.

Протягом 2020 – 2021 року ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» було отримано послуг з передачі електричної енергії на загальну суму **14 595,12 тис. грн (з ПДВ)**. Товариством здійснено оплату за надані послуги на загальну суму **240,99 тис. грн (з ПДВ)**.

Станом на **31 грудня 2021 року заборгованість ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» перед НЕК «УКРЕНЕРГО» обліковується у сумі 14 354,13 тис. грн (з ПДВ)**.

Перевіркою встановлено, що Акти приймання-передачі послуги з передачі електричної енергії за період з 01.01.2021 по 31.12.2021 зі сторони ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» не підписані.

За поясненням Ліцензіата, наданим листом від 18 лютого 2022 року №47 (мовою документа) «...починаючи з 21.12.2020 ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» припинило сплачувати послуги з передачі електричної енергії № 1377-02073 від 26.11.2019 та підписувати акти, акти-звірки з огляду на наступне.

21.12.2020 ухвалою Господарського суду міста Києва по справі 910/19401/20 заяву ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ Україна» про вжиття заходів забезпечення позову було задоволено та заборонено НЕК «УКРЕНЕРГО» до набрання законної сили рішенням Господарського суду міста Києва у справі № 910/19401/20 вчиняти перелік певних дій щодо ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ Україна», як учасника ринку електричної енергії.

Вказана ухвала набрала законної сили 21.12.2020 та була пред'явлена на виконання до Шевченківського відділу державної виконавчої служби у місті Києві Центрального міжрегіонального управління Міністерства юстиції (м. Київ), за наслідками чого, було відкрито виконавче провадження № 64022148 від 05.01.2021.

В ході подальшого розгляду судової справи Рішенням від 26.04.2021 Господарського суду міста Києва по справі № 910/19401/20 позов ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ Україна» задоволено частково:

- зобов'язано приватне акціонерне товариство «Національна енергетична компанія «УКРЕНЕРГО» припинити дії спрямовані на нарахування послуг передачі електричної енергії по договору про надання послуг з передачі електричної енергії від 26.11.2019 №1377-02073 при здійсненні експорту електричної енергії та включення таких послуг до первинних документів, якими оформлюються послуги з передачі електричної енергії; - стягнуто з приватного акціонерного товариства «Національна енергетична компанія «УКРЕНЕРГО» на користь Товариства з обмеженою відповідальністю «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» безпідставно отримані кошти у розмірі 240 990 грн 91 коп., витрати по сплаті судового збору в розмірі 5716 грн. 87 коп.

Рішення від 26.04.2021 Господарського суду міста Києва по справі № 910/19401/20 набрало законної сили 21.05.2021.

На виконання судового рішення видані накази, які були надіслані на виконання до Шевченківського відділу державної виконавчої служби у місті Києві Центрального міжрегіонального управління Міністерства юстиції (м. Київ).

За наслідками пред'явлення наказу відкрито виконавче провадження від 09.06.2021 № 65720783 про зобов'язання приватного акціонерного товариства «Національна енергетична компанія «УКРЕНЕРГО» припинити дії спрямовані на нарахування послуг передачі електричної енергії по договору про надання послуг з передачі електричної енергії від 26.11.2019 № 1377-02073 при здійсненні експорту електричної енергії та включення таких послуг до первинних документів, якими оформлюються послуги з передачі електричної енергії, наразі 18.02.2022 є відкритим та продовжує виконуватися.

Станом на 18.02.2022 матеріали господарської справи № 910/19401/20 перебувають в Північному апеляційному господарському суді (за апеляційною скаргою НЕК «УКРЕНЕРГО»).

Ухвалою від 21.10.2021 Північного апеляційного господарського суду апеляційне провадження у справі № 910/19401/20 до закінчення перегляду Великою Палатою Верховного Суду справи № 910/9627/20 зупинене.

Серед іншого слід зазначити, що рахунок-фактура № 1377-02073/04/06/2021 від 04.06.2021 на суму 14 354 130,34 грн. та акт-звірки цю ж суму, були надіслані на адресу ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» в момент, коли судове рішення вже набрало законної сили та зобов'язувало НЕК «УКРЕНЕРГО» припинити дії спрямовані на нарахування послуг передачі електричної енергії по договору про надання послуг з передачі електричної енергії від 26.11.2019 №1377-02073 при здійсненні експорту електричної енергії та включення таких послуг до первинних документів, якими оформлюються послуги з передачі електричної енергії.

Таким чином, починаючи з 21.12.2020 та по цей час ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» правомірно не сплачувало (сплачує) за послуги передачі електричної енергії по договору про надання послуг з передачі електричної енергії від 26.11.2019 № 1377-02073 при здійсненні експорту електричної енергії згідно рішень судів, які набрали законної сили та підлягають виконанню відповідно до Законів та Конституції України.

Водночас ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» вважає механізм плати за передачу електроенергії під час експорту незаконним та таким, що суперечить міжнародним зобов'язанням України і Угоді про Асоціацію між Україною та ЄС.

Ця позиція була підкріплена рішеннями господарських судів усіх ланок, в тому числі Верховним Судом. Більш того, станом на 18 лютого 2022 року відсутнє будь-яке судове рішення, яким би суд задовольнив вимоги НЕК «УКРЕНЕРГО» щодо стягнення будь-якої заборгованості з ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА»...»

**Департамент ліцензійного контролю зазначає, що статтею 19 Конституції України встановлено, що органи державної влади та органи місцевого самоврядування, їх посадові особи зобов'язані діяти лише на підставі, в межах повноважень та у спосіб, що передбачені Конституцією та законами України.**

При цьому зазначаємо, що відповідно до статті 124 Конституції України правосуддя в Україні здійснюють виключно суди.

Делегування функцій судів, а також привласнення цих функцій іншими органами чи посадовими особами не допускаються.

Відповідно до статті 129<sup>1</sup> Конституції України суд ухвалює рішення іменем України. Судове рішення є обов'язковим до виконання.

Держава забезпечує виконання судового рішення у визначеному законом порядку.

Контроль за виконанням судового рішення здійснює суд.

6	<p><b>пункту 1 частини другої статті 55 Закону України «Про ринок електричної енергії» від 13 квітня 2017 року № 2019-VIII</b></p> <p><b>пункту 1.8.5 Правил ринку, затверджених Постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 307</b></p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>яким передбачено, що виявлення ознак маніпулювання на ринку електричної енергії є порушенням таким учасником ринку цих Правил.</p>
---	---	---

Пунктом 1.8.4 глави 1.8 розділу I Правил ринку визначено, що АР здійснює спостереження за ринком електричної енергії з метою виявлення маніпулювання, у тому числі здійснює аналіз джерела походження електричної енергії.

На період дії спеціальних обов'язків, покладених на учасників ринку електричної енергії для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку електричної енергії, маніпулюванням ринку, щодо якого здійснюється аналіз, є:

**наявність у учасника ринку, крім виробників та гарантованого покупця, від'ємного сальдованого значення зареєстрованих обсягів електричної енергії за розрахунковий період;**

здійснення учасником ринку, крім виробників та гарантованого покупця, продажу електричної енергії на РДН та купівлі електричної енергії на ВДР на розрахунковий період.

Сальдоване значення зареєстрованих обсягів електричної енергії – це різниця між сумарним обсягом купівлі електричної енергії учасником ринку за ДД, купівлі електричної енергії на РДН, ВДР та імпорту електричної енергії та сумарним обсягом продажу електричної енергії учасником ринку за ДД, продажу електричної енергії на РДН, ВДР та експорту електричної енергії.

У випадку виявлення ознак можливого маніпулювання ринком зі сторони учасника ринку АР на наступний робочий день повідомляє про це Регулятора та відповідного учасника ринку.

Відповідно до пункту 1.8.5 глави 1.8 розділу I Правил ринку, АР може звернутись до учасників ринку щодо надання підтвердження джерела походження електричної енергії.

**За умови виявлення ознак маніпулювання на ринку** електричної енергії АР в одноденний термін звертається до ОР та Регулятора щодо порушення такими учасниками ринку цих Правил.

Комісією з перевірки здійснено аналіз наданої інформації та встановлено, що за **22.02.2021, 01.03.2021, 04.03.2021, 16.03.2021, 02.04.2021, 24.04.2021, 27.06.2021, 07.07.2021, 28.07.2021, 04.08.2021, 15.09.2021, 05.10.2021, 08.10.2021, 20.11.2021, 21.11.2021, 29.11.2021, 24.12.2021** за результатами купівлі та продажу електричної енергії на РДД, на РДН, на ВДР та імпорту/експорту електричної енергії формується **від'ємне сальдоване значення** у торговій зоні «Бурштинський енергоострів».

Таким чином, перевіркою встановлено, що ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» допустило маніпулювання ринку електричної енергії, визначене пунктом 1.8.4 Правил ринку, зокрема в частині наявності у ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» від'ємного сальдованого значення зареєстрованих обсягів електричної енергії у розрахункових періодах за 22.02.2021, 01.03.2021, 04.03.2021, 16.03.2021, 02.04.2021, 24.04.2021, 27.06.2021, 07.07.2021, 28.07.2021, 04.08.2021, 15.09.2021, 05.10.2021, 08.10.2021, 20.11.2021, 21.11.2021, 29.11.2021, 24.12.2021. Водночас, відповідно до пункту 1.8.5 Правил ринку, **виявлення ознак маніпулювання на ринку електричної енергії є порушенням таким учасником ринку цих Правил.**

<p><b>пункту 1 частини другої статті 55 Закону України «Про ринок електричної енергії» від 13 квітня 2017 року № 2019-VIII</b></p> <p><b>підпункту 8 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)</b></p> <p><b>підпункту 11 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)</b></p> <p><b>пункту 3.5 Типового договору про врегулювання небалансів електричної енергії, що є додатком 1 до Правил ринку</b></p>	<p>щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;</p> <p>щодо обов'язку Ліцензіата укласти договори, обов'язкові для здійснення діяльності на ринку електричної енергії, та виконувати умови таких договорів;</p> <p>щодо обов'язку Ліцензіата сплачувати своєчасно та в повному обсязі за електричну енергію, куплену на ринку електричної енергії, та послуги, що надаються на ринку електричної енергії;</p> <p>яким встановлено, що СВБ зобов'язана, зокрема, нести фінансову відповідальність перед Оператором системи передачі за врегулювання небалансу електричної енергії, спричиненого дією СВБ або учасниками ринку, які входять до балансуєної групи СВБ та здійснювати вчасно і в повному обсязі оплату за</p>
---	---



небаланс електричної енергії та платежів, сформованих Оператором системи передачі для СВБ відповідно до Правил ринку.

Перевіркою встановлено, що між ПрАТ «НЕК «УКРЕНЕРГО» та ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» укладено договір з про врегулювання небалансів електричної енергії, що є публічним договором приєднання (дата акцептування 29.11.2019).

Пунктом 2.2 Типового договору, що є додатком 1 до Правил ринку визначено, що Порядок розрахунку обсягів, ціни та вартості небалансів електричної енергії визначається Правилами ринку.

Пунктом 3.5 Типового договору, зокрема, встановлено, що СВБ зобов'язана нести фінансову відповідальність перед ОСП за врегулювання небалансу електричної енергії, спричиненого цією СВБ або учасниками ринку, які входять до балансуєчої групи СВБ та здійснювати вчасно і в повному обсязі оплату за небаланс електричної енергії та платежів, сформованих ОСП для СВБ відповідно до Правил ринку.

Відповідно до пункту 7.7.3 Правил ринку оплата платіжного документа з банківського рахунку учасника ринку на банківський рахунок Адміністратор Розрахунків здійснюється протягом двох банківських днів з дати направлення платіжного документа.

**Станом на 31 грудня 2021 року** за даними бухгалтерського обліку ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» перед ПрАТ «НЕК «УКРЕНЕРГО» обліковується **заборгованість у сумі 22,72 тис. грн (з ПДВ)** згідно актів приймання-передачі купівлі-продажу електричної енергії для врегулювання небалансів.

*Відповідно до пояснень ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА», наданих листом від 28 лютого 2022 року № 55 зазначено, що Адміністратор Розрахунків формує рахунки за врегулювання небалансу електричної енергії за декаду. За останню декаду грудня 2021 року – рахунки були сформовані 09.01.2022 року (рахунок 0901202200405 від 09.01.2022 на суму 3213,00 грн; рахунок 0901202201097 від 09.01.2022 на суму 378,00 грн; рахунок 0901202202488 від 09.01.2022 на суму 13041,00 грн; рахунок 0901202200869 від 09.01.2022 на суму 6048,00 грн), а сплачені ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» 10.01.2022 року (платіжне доручення № 8161 від 10.01.2022 року на суму 3213,00; №8164 від 10.01.2022 на суму 378,00 грн; №8162 від 10.01.2022 на суму 13041,00 грн; № 8163 від 10.01.2022 року на суму 6048,00 грн) (копії рахунків та платіжних доручень додаються)...*

**Департамент ліцензійного контролю** зазначає, що відповідно до пункту 2.2 Типового договору, що є додатком 1 до Правил ринку визначено, що Порядок розрахунку обсягів, ціни та вартості небалансів електричної енергії визначається Правилами ринку.

Водночас відповідно до пункту 7.7.3 Правил ринку, оплата платіжного документа з банківського рахунку учасника ринку на банківський рахунок Адміністратор розрахунків здійснюється протягом двох банківських днів з дати направлення платіжного документа.

Таким чином, зважаючи на той факт, що сформовані НЕК «УКРЕНЕРГО» рахунки від 09.10.2022 за врегулювання небалансу електричної енергії за останню декаду грудня 2021 року на суму 22,72 тис. грн (з ПДВ) сплачені Товариством платіжними дорученнями від 10.01.2022, в діях ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» у взаємовідносинах з ОСП в частині оплати вартості врегулювання небалансу електричної енергії не вбачається порушень

пункту 1 частини другої статті 55 Закону України «Про ринок електричної енергії» щодо обов'язку ліцензіата дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;

підпункту 8 пункту 2.2 Ліцензійних умов № 1468, щодо обов'язку Ліцензіата укласти договори, обов'язкові для здійснення діяльності на ринку електричної енергії, та виконувати умови таких договорів;

підпункту 11 пункту 2.2 Ліцензійних умов № 1468, щодо обов'язку Ліцензіата сплачувати своєчасно та в повному обсязі за електричну енергію, куплену на ринку електричної енергії, та послуги, що надаються на ринку електричної енергії;

пункту 3.5 Типового договору про врегулювання небалансів електричної енергії, що є додатком 1 до Правил ринку, яким встановлено, що СВБ зобов'язана, зокрема, нести фінансову

*відповідальність перед Оператором системи передачі за врегулювання небалансу електричної енергії, спричиненого дією СББ або учасниками ринку, які входять до балансуєної групи СББ та здійснювати вчасно і в повному обсязі оплату за небаланс електричної енергії та платежів, сформованих Оператором системи передачі для СББ відповідно до Правил ринку.*

**З огляду на зазначене, пропонується прийняти**

**1) постанову, якою:**

Застерегти ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 43265997) щодо недопущення надалі недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушення Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності).

**2) розпорядження про усунення порушень, відповідно до якого:**

Зобов'язати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 43265997) усунути порушення нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, для чого протягом трьох місяців після припинення чи скасування воєнного стану в Україні надати до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області виправлені форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання» за II– IV квартали 2021 року.

**Директор  
Департаменту ліцензійного контролю**

**Я. Зеленюк**



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

**ПОСТАНОВА**

№ \_\_\_\_\_

Київ

Про застереження ТОВ «ЛЕ  
ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» щодо  
недопущення надалі недотримання  
вимог нормативно-правових актів,  
що регулюють функціонування  
ринку електричної енергії, та  
порушення Ліцензійних умов з  
перепродажу електричної енергії  
(трейдерської діяльності)

Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, у результаті розгляду 14 червня 2022 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта планової перевірки від 21 лютого 2022 року № 127, проведеної 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 11 лютого 2022 року № 243 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА», на підставі посвідчення на проведення планової перевірки від 20 січня 2022 року № 61, встановлено, що ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 43265997) не дотримано вимоги нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушено Ліцензійні умови провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), затверджені постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1468 (далі – Ліцензійні умови з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)), а саме:

пункту 1 частини другої статті 55 Закону України «Про ринок електричної енергії» щодо обов'язку трейдера дотримуватися ліцензійних умов провадження господарської діяльності з трейдерської діяльності та інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії;

Інструкції щодо заповнення форми звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії», затвердженої постановою НКРЕКП від 28 лютого 2019 року № 282 (у редакції, що діяла до 19 лютого 2021 року), а саме:

пункту 2.2 глави 2 щодо обов'язку ліцензіата подавати форму звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) до НКРЕКП та її територіального органу у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата щомісячно до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

пункту 2.3 глави 2, відповідно до якого форма звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) направляється ліцензіатом до НКРЕКП на паперових носіях за адресою: 03057, м. Київ, вул. Смоленська, 19 та в електронному вигляді (файл Excel згідно з формою, розробленою НКРЕКП) електронною поштою на адресу: [zvit3m@necr.gov.ua](mailto:zvit3m@necr.gov.ua), а також на паперових носіях до територіального органу НКРЕКП у відповідному регіоні за місцезнаходженням ліцензіата або через онлайн-сервіс подання звітності НКРЕКП на Єдиному державному порталі адміністративних послуг;

пункту 2 постанови НКРЕКП від 24 лютого 2021 року № 270 «Про затвердження Змін до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)», яким визначено, що ліцензіатам, які провадять господарську діяльність з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), протягом трьох місяців з дня набрання чинності цією постановою подати до НКРЕКП документ, визначений підпунктом 3 пункту 1.6 глави 1 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності);

пункту 1.8.4 глави 1.8 розділу I Правил ринку, затверджених постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 307, щодо наявності у учасника ринку, крім виробників та гарантованого покупця, від'ємного сальдованого значення зареєстрованих обсягів електричної енергії за розрахунковий період;

Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491 (далі – Порядок розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання), а саме:

пункту 5 у частині визначення платником внеску бази нарахування суми внеску на регулювання, яким є чистий дохід платника внеску на регулювання від провадження діяльності, що регулюється НКРЕКП, за звітний квартал;

абзацу другого пункту 7 яким встановлено, що платники внеску подають до структурних підрозділів НКРЕКП на територіях звіт 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», що є додатком 2 до Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання 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 обов'язку суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг, державне регулювання яких здійснюється Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, зокрема з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), надавати до територіального органу НКРЕКП у відповідному регіоні копії річної фінансової звітності на паперових носіях до 05 березня наступного за звітним року;

підпункт 2 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності) щодо обов'язку ліцензіата повідомляти НКРЕКП про всі зміни даних, які були зазначені в заяві про отримання ліцензії та в документах, що додавалися до заяви, не пізніше одного місяця з дня настання таких змін;

підпункт 3 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності) щодо обов'язку ліцензіата провадити ліцензовану діяльність виключно із застосуванням заявлених засобів провадження господарської діяльності, зазначених у документах, що додаються до заяви про отримання ліцензії (з урахуванням змін до документів, поданих ліцензіатом до НКРЕКП);

підпункт 8 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності) щодо обов'язку ліцензіата укладати договори, обов'язкові для здійснення діяльності на ринку електричної енергії, та виконувати умови таких договорів;

підпункт 11 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності) щодо обов'язку ліцензіата сплачувати своєчасно та в повному обсязі за електричну енергію, куплену на ринку електричної енергії, та послуги, що надаються на ринку електричної енергії;

підпункт 20 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності) (у редакції, що діяла до 25 лютого 2021 року) щодо обов'язку ліцензіата надавати до НКРЕКП документи (їх копії), інформацію (дані, відомості, звітність), необхідні для виконання НКРЕКП своїх повноважень та функцій, в обсягах та у строки (не менше десяти робочих днів для надання копій документів, пояснень тощо), встановлені НКРЕКП.

Відповідно до статей 17, 19 та 22 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг», у зв'язку з воєнним станом в Україні з 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, введеним відповідно до Указу Президента

України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 та продовженим Указами Президента України від 14 березня 2022 року № 133/2022, від 18 квітня 2022 року № 259/2022 та від 17 травня 2022 року № 341/2022, Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

**ПОСТАНОВЛЯЄ:**

Застерегти ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 43265997) щодо недопущення надалі недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушення Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності).

Голова НКРЕКП

К. Ущатовський



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

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ**

№ \_\_\_\_\_

Київ

Про усунення порушень  
ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА»

Відповідно до пункту 4 частини другої статті 3, частини п'ятої статті 14, пункту 5 частини четвертої статті 19 Закону України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» та у зв'язку з воєнним станом в Україні з 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, введеним відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 та продовженим Указами Президента України від 14 березня 2022 року № 133/2022, від 18 квітня 2022 року № 259/2022 та від 17 травня 2022 року № 341/2022, Акта планової перевірки від 21 лютого 2022 року № 127, проведеної 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 11 лютого 2022 року № 243 «Про збільшення строку проведення планової перевірки ТОВ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА», Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

**ВИРІШИЛА:**

Зобов'язати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕ ТРЕЙДІНГ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 43265997) усунути порушення нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, а саме, пункту 2 Пояснення щодо заповнення форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на

регулювання», що є додатком 2 до Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491 у частині забезпечення достовірності інформації, наведеної у звіті, для чого протягом трьох місяців після припинення чи скасування воєнного стану в Україні надати до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області виправлені форми звітності № 20-НКРЕКП (квартальна) «Звіт про сплату внеску на регулювання» за II– IV квартали 2021 року.

Голова НКРЕКП

К. Ущатовський