

Обґрунтування
до проєкту постанови НКРЕКП «Про застереження
НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» 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)»

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 (з урахуванням змін, внесених постановою НКРЕКП від 09 вересня 2022 року № 1116) та від 10 січня 2023 року № 50 «Про збільшення строку проведення планової перевірки НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ», на підставі посвідчення про проведення перевірки 20 грудня 2022 року № 440, НКРЕКП здійснено планову перевірку дотримання АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» (код ЄДРПОУ 20077720) (далі – НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ», 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 02 вересня 2020 року по 31 грудня 2021 року**, за результатами якої складено Акт планової перевірки від 24 січня 2023 року № 49 (далі - Акт перевірки № 49).

НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» листом від 30 січня 2023 року № 23/4-413/1.17-23 надано до НКРЕКП письмові пояснення та обґрунтування до Акта перевірки № 49, які опрацьовано.

Так зазначеним Актом перевірки № 49 встановлено наступне:

№ п/п	Виявлене порушення	Суть порушення
1	<p>пункту 1 частини другої статті 55 Закон України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>підпункту 20 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності) (в редакції що діяла до 25 лютого 2021 року)</p> <p>підпункту 22 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської</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>щодо обов'язку ліцензіата надавати до НКРЕКП документи (їх копії), інформацію (дані, відомості, звітність), необхідні для виконання НКРЕКП своїх</p>

<p>діяльності) (в редакції що діяла з 25 лютого 2021 року)</p> <p>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) (у редакції, що діяла до 19 лютого 2021 року)</p> <p>пункту 2.3 Інструкції № 3а-НКРЕКП (у редакції, що діяла до 19 лютого 2021 року)</p> <p>пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (квартальна) «Звіт про діяльність з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)» затвердженої Постановою НКРЕКП № 450 (далі – Інструкція № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (квартальна)) (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року)</p> <p>пункту 2.3 глави 2 Інструкції № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (квартальна) (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року)</p> <p>пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (місячна) «Звіт про діяльність з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)»,</p>	<p>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 № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) складається станом на останнє число звітного періоду і 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 адресу: zvit3m@nerc.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 форму звітності № 1 трейдери подають щороку до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;</p> <p>яким встановлено, що форма звітності № 1 надсилається трейдером до НКРЕКП поштою на паперових носіях на адресу: 03057, м. Київ, вул. Смоленська, 19 та в електронному вигляді (у форматі «xls» або «xlsx») на адресу: monitoring_E@nerc.gov.ua;</p> <p>яким встановлено, що форма звітності № 1 трейдери подають до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;</p>
---	--

<p>затвердженої Постановою НКРЕКП № 450 (у редакції, що діяла з 06 лютого 2021 року)</p> <p>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»</p> <p>пункту 1 Постанови НКРЕКП від 17 лютого 2021 року № 254 «Про подання фінансової звітності суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг»</p> <p>пункту 7 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491</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 НКРЕКП на паперовому носії і в електронному вигляді та до територіального органу НКРЕКП на паперових носіях до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, копій квартальної фінансової звітності: № 1 «Баланс (звіт про фінансовий стан)», № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)»;</p> <p>в частині обов'язку ліцензіатів до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, подавати до НКРЕКП фінансову звітність: № 1 «Баланс (звіт про фінансовий стан)»; № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)»; до 05 березня року, наступного за звітним, подавати річну фінансову звітність: № 1 «Баланс (звіт про фінансовий стан)»; № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)»; № 3 «Звіт про рух грошових коштів»; № 4 «Звіт про власний капітал»; примітки до фінансової звітності;</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>Перевіркою встановлено, що НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» надавала із порушенням термінів форми звітності:</p> <p><u>до НКРЕКП (на паперових носіях):</u> форму звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» за вересень-грудень 2020 року від 45 до 138 днів; форму № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (квартальна) за III та IV квартали 2020 року на 17 та 20 днів відповідно; фінансову звітність за III квартал 2020 року на 118 днів;</p> <p><u>до НКРЕКП (в електронному вигляді):</u> форму звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» за вересень-грудень 2020 року – від 45 до 138 днів, за січень 2021 року із порушенням термінів на 14 днів; форму № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (квартальна) за III та IV квартали 2020 року на 17 та 20 днів відповідно; форму № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (місячна) за січень 2021 року на 11 днів;</p>	

річну фінансову звітність за 2020 рік – на **689 днів**, квартальну фінансову звітність за III квартал 2020 року на **118 днів**, за I- III квартал 2021 року від **448 до 633 днів**;

до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області (на паперових носіях):

- форму звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) «Звіт про діяльність постачальника електричної енергії» за вересень-грудень 2020 року від **723 до 814 днів**;
- фінансову звітність за III квартал 2020 року на **118 днів**;
- форму звітності № 20-НКРЕКП за IV квартал 2020 року, I, IV квартали 2021 року – з порушенням від **4 до 314 днів**;

до Управління НКРЕКП у м. Києві та Київській області (в електронному вигляді):

- форму звітності № 20-НКРЕКП за IV квартал 2020 року, I-IV квартали 2021 року – з порушенням від **11 до 563 днів**.

<p>пункту 1 частини другої статті 55 Закон України «Про ринок електричної енергії»</p> <p>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)»</p> <p>підпункту 5 пункту 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)</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> <p>щодо обов'язку ліцензіата виконувати рішення НКРЕКП у строки, встановлені відповідним рішенням та чинним законодавством.</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 НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» **не надала** 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».

Комісія з перевірки зазначає, що НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» **листом від 23.01.2023 № 23/5-329/1.17-23 надала до НКРЕКП 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».

Довідково, перевіркою встановлено, що НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» не є учасником ринку електричної енергії відповідно до Правил ринку, затверджених постановою НКРЕКП від 14.03.2018 № 307, про що свідчить відсутність даних про Товариство у реєстрі учасників ринку розміщеному на вебсайті ОСП, за посиланням <https://wservice.ua.energy/entsoe/getparticipant> та не проводить діяльність на ринку електричної енергії з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності).

З огляду на зазначене, пропонується прийняти постанову, якою:

Застерегти АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» (код ЄДРПОУ 20077720) щодо недопущення надалі недотримання вимог нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії, та порушення Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності).

**Директор Департаменту
ліцензійного контролю**

Я. Зеленик



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

ПОСТАНОВА

№ _____

Київ

Про застереження НАК
«НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» 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 лютого 2023 року на засіданні, яке проводилось у формі відкритого слухання, Акта планової перевірки від 24 січня 2023 року № 49, 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 10 січня 2023 року № 50 «Про збільшення строку проведення планової перевірки НАК «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ», на підставі посвідчення на проведення планової перевірки від 20 грудня 2022 року № 440, встановлено, що АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» (код ЄДРПОУ 20077720) 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 яким встановлено, що форма звітності № 3а-НКРЕКП-постачання електричної енергії (місячна) складається станом на останнє число звітного періоду і подається 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, 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 адресу: zvit3m@nerc.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;

Інструкції щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (квартальна) «Звіт про діяльність з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450 (у редакції, що діяла до 06 лютого 2021 року), а саме:

пункту 2.1 глави 2, яким встановлено, що форму звітності № 1 трейдери подають щороку до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом,

пункту 2.3 глави 2, яким встановлено, що форма звітності № 1 надсилається трейдером до НКРЕКП поштою на паперових носіях на адресу: 03057, м. Київ, вул. Смоленська, 19 та в електронному вигляді (у форматі «xls» або «xlsx») на адресу: monitoring_E@nerc.gov.ua;

пункту 2.1 глави 2 Інструкції щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-трейдери (місячна) «Звіт про діяльність з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності)», затвердженої постановою НКРЕКП від 29 березня 2019 року № 450, яким встановлено, що форма звітності № 1 трейдери подають до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом;

абзацу другого пункту 7 Порядку розрахунку та встановлення ставки внесків на регулювання, затвердженого постановою НКРЕКП від 06 квітня 2017 року № 491, 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 1 постанови НКРЕКП від 17 лютого 2021 року № 254 «Про подання фінансової звітності суб'єктами господарювання у сферах енергетики та комунальних послуг до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» в частині обов'язку ліцензіатів подавати:

до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, фінансову звітність: № 1 «Баланс (звіт про фінансовий стан)»; № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)»;

до 05 березня року, наступного за звітним, річну фінансову звітність: № 1 «Баланс (звіт про фінансовий стан)»; № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)»; № 3 «Звіт про рух грошових коштів»; № 4 «Звіт про власний капітал»; примітки до фінансової звітності;

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), подавати до НКРЕКП до 30 числа місяця, що настає за звітним кварталом, копій квартальної фінансової звітності: № 1 «Баланс (звіт про фінансовий стан)», № 2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)».

Фінансова звітність направляється до НКРЕКП на паперових носіях за адресою: 03057, м. Київ, вул. Смоленська, 19 та в електронному вигляді (файл у форматі PDF) на адресу: finstatement@nerc.gov.ua, а також на паперових носіях до територіального органу НКРЕКП у відповідному регіоні;

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 ліцензіати, які провадять господарську діяльність з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), протягом трьох місяців з дня набрання чинності цією постановою мають подати до НКРЕКП документ, визначений підпунктом 3 пункту 1.6 глави 1 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності);

пункт 2.2 Ліцензійних умов з перепродажу електричної енергії (трейдерської діяльності), а саме:

підпункт 5 щодо обов'язку ліцензіата виконувати рішення НКРЕКП у строки, встановлені відповідним рішенням та чинним законодавством;

підпункт 20 (у редакції, що діяла до 25 лютого 2021 року) та підпункту 22 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» Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг,

ПОСТАНОВЛЯЄ:

Застерегти АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ «НАФТОГАЗ УКРАЇНИ» (код ЄДРПОУ 20077720) 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