ЗАТВЕРДЖЕНО  
Постанова Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг

29.03.2019 № 450

(у редакції постанови НКРЕКП від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_)

**ІНСТРУКЦІЯ**

**щодо заповнення форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна)** «**Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії»**

**1. Загальні положення**

1.1. Ця Інструкція поширюється на суб'єктів господарювання, які отримали ліцензію на провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії (далі – ОСР, ліцензіат).

1.2. Ця Інструкція визначає порядок заповнення форми звітності № 9-НКРЕКП-моніторинг-розподіл (місячна) «Звіт про обсяги купівлі-продажу електричної енергії» (далі – форма звітності № 9) та додатків до неї, а також термін її подання до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі – НКРЕКП).

1.3. Цю Інструкцію розроблено відповідно до:

законів України «Про ринок електричної енергії» (далі – Закон), «Про [Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг»](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1540-19), [«Про інформацію»](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2657-12), [«Про доступ до публічної інформації»](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2939-17);

Правил ринку, затверджених постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 307, Правил ринку «на добу наперед» та внутрішньодобового ринку, затверджених постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 308, Кодексу системи передачі, затвердженого постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 309, Кодексу систем розподілу, затвердженого постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 310, Правил роздрібного ринку електричної енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 312, Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу електричної енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1470;

інших нормативно-правових актів, якими регулюється ліцензована діяльність суб’єктів господарської діяльності з розподілу електричної енергії.

**2. Порядок та термін надання інформації**

2.1. Звітним періодом є місяць.

2.2. Форма звітності № 9 подається до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом.

2.3. Форма звітності № 9 подається до НКРЕКП виключно в електронному вигляді (файл у форматі «xls» або «xlsx» згідно з формою, розробленою НКРЕКП) на адресу: monitoring\_DS@nerc.gov.ua з накладенням кваліфікованого електронного підпису (у форматі «p7s») керівника (власника) ліцензіата (або іншої уповноваженої особи) та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги».

Датою подання форми звітності вважається день надходження форми звітності до НКРЕКП. Якщо останній день подання форми звітності припадає на неробочий (вихідний або святковий) день, то останнім днем її подання є наступний за вихідним або святковим робочий день.

НКРЕКП протягом 10 робочих днів з дня надходження форми звітності направляє ліцензіату електронною поштою підтвердження факту одержання форми звітності із зазначенням дати надходження (на електронну адресу, з якої було надіслано зазначену форму звітності). У разі ненадходження до ліцензіата підтвердження про факт одержання форми звітності вважається, що форма звітності не одержана НКРЕКП.

У випадку якщо форма звітності № 9 містить інформацію та/або дані конфіденційного характеру, які становлять комерційну таємницю, ліцензіат з урахуванням положень законів України «Про інформацію», «Про доступ до публічної інформації» та інших актів законодавства визначає перелік такої інформації, умови та порядок її поширення НКРЕКП та подає його разом із формою звітності № 9 супровідним листом з накладенням кваліфікованого електронного підпису (у форматі «p7s») керівника (власника) ліцензіата (або іншої уповноваженої особи) та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги».

Обмеженню доступу підлягає інформація, визначена як конфіденційна, а не форма звітності № 9 у цілому. НКРЕКП не зобов’язана вважати інформацію та/або дані, надані ліцензіатом, такими, що мають конфіденційний характер та/або становлять комерційну таємницю, якщо ліцензіат не зазначив цього при поданні форми звітності № 9 до НКРЕКП.

2.4. Ліцензіат забезпечує достовірність інформації, зазначеної ним у формі звітності № 9.

2.5. Усі показники форми звітності № 9 мають ґрунтуватися на даних первинних документів, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних.

2.6. Ліцензіат не має права вносити зміни до затвердженого бланка форми звітності.

2.7. Усі дані форми звітності № 9 мають бути наведені в тих одиницях виміру, які вказані в затвердженій формі звітності.

Вартісні показники у формі звітності № 9 наводяться без урахування податку на додану вартість (далі – ПДВ).

2.8. У разі відсутності ліцензованої діяльності у звітному періоді ліцензіат надає форму звітності № 9 за встановленою формою, при цьому проставляє значення «0» у відповідних графах.

У разі прийняття НКРЕКП рішення про зупинення дії ліцензії ліцензіат звільняється від обов’язку надавати звітність з наступного звітного періоду.

2.9. У разі необхідності коригування даних, зазначених у поданій формі звітності № 9, ліцензіат зобов'язаний терміново відкоригувати її та направити до НКРЕКП. Відкоригована форма звітності направляється разом із супровідним листом в електронному вигляді (з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата у форматі «p7s») в якому зазначаються причини внесення змін.

**3. Пояснення щодо заповнення форми звітності № 9**

* 1. У розділі І «Інформація щодо обсягу закупівлі електричної енергії» відображається інформація щодо обсягів та вартості закупівлі електричної енергії ОСР, усього (графи 1 – 2), для власних господарських потреб (графи 3 – 4), для компенсації технологічних витрат (графи 5 – 6), а також для врегулювання небалансів (графи 7 – 8) з точністю до двох знаків після коми:

1. у графах 1, 3, 5, 7 зазначається обсяг купованої електричної енергії у тис.  кВт∙год, значення графи 1 дорівнює сумі значень граф 3, 5, 7;
2. у графах 2, 4, 6, 8 зазначається вартість купованої електричної енергії у тис. грн, значення графи 2 дорівнює сумі значень граф 4, 6, 8;
3. у рядку 005 «Загалом за сегментами закупівлі електричної енергії, у т. ч.:» вказуються дані щодо загального обсягу закупівлі електроенергії на всіх сегментах ринку електричної енергії. Значення цього рядка дорівнює сумі значень рядків 010 – 030, 065;
4. у рядку 010 «на ринку «на добу наперед» зазначається інформація щодо закупівлі електричної енергії на ринку «на добу наперед»;
5. у рядку 015 «на внутрішньодобовому ринку» зазначається інформація щодо закупівлі електричної енергії на внутрішньодобовому ринку;
6. у рядку 020 «на балансуючому ринку» зазначається інформація щодо закупівлі електричної енергії на балансуючому ринку (у якості сторони, відповідальної за баланс (СВБ)). Якщо ОСР є стороною, відповідальною за баланс балансуючої групи, то в рядку 020 він зазначає інформацію щодо обсягів купівлі електричної енергії не всієї балансуючої групи, а виключно в рамках своїх небалансів. Для рядка 020 у графі В необхідно вказати версію комерційного обліку, за якою надані дані;
7. у рядку 025 «за договором зі стороною, відповідальною за баланс» зазначаються дані щодо обсягів закупівлі електричної енергії у сторони, відповідальної за баланс, до балансуючої групи якої входить ОСР, як небалансу в межах балансуючої групи. Зазначений рядок заповнюється у випадку передання ОСР своєї фінансової відповідальності за небаланси іншій СВБ шляхом входження до її балансуючої групи. Для рядка 025 у графі В необхідно вказати версію комерційного обліку, за якою надані дані;
8. у рядку 030 «за двосторонніми договорами (розшифрувати в додатку), у т. ч.:» зазначається інформація щодо закупівлі електричної енергії за договорами купівлі-продажу електричної енергії, укладеними між ОСР та іншими учасниками ринку поза організованими сегментами ринку, крім договору постачання електричної енергії споживачу та крім купівлі електричної енергії у сторони, відповідальної за баланс, до балансуючої групи якої входить ОСР, як небалансу в межах балансуючої групи;
9. у рядку 035 «у виробників електричної енергії, у т. ч.:» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами безпосередньо у виробників електричної енергії;
10. у рядку 040 «що входять до складу ВІК або є афілійованими» зазначаються дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами безпосередньо у виробників електричної енергії, які входять до складу або є афілійованими до вертикально інтегрованого суб'єкта господарювання, до складу якого входить ОСР (відповідно до норм Закону), або є афілійованими до ОСР (відповідно до статті 2 Закону України «Про акціонерні товариства»);
11. у рядку 045 «у трейдерів, у т. ч.:» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами у трейдерів;
12. у рядку 050 «що входять до складу ВІК або є афілійованими» зазначаються дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами у трейдерів, які входять до складу або є афілійованими до вертикально інтегрованого суб'єкта господарювання, до складу якого входить ОСР (відповідно до норм Закону), або є афілійованими до ОСР (відповідно до статті 2 Закону України «Про акціонерні товариства»);
13. у рядку 055 «у електропостачальників, у т. ч.:» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами у електропостачальників;
14. у рядку 060 «що входять до складу ВІК або є афілійованими» зазначаються дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами у електропостачальників, які входять до складу або є афілійованими до вертикально інтегрованого суб'єкта господарювання, до складу якого входить ОСР (відповідно до норм Закону), або є афілійованими до ОСР (відповідно до статті 2 Закону України «Про акціонерні товариства»);
15. у рядку 065 «у гарантованого покупця» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами у гарантованого покупця;
16. 16) у рядку 066 «у операторів УЗЕ» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами у операторів установок зберігання;
17. 17) у рядку 067 «у агрегаторів» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії за двосторонніми договорами у агрегаторів;

18) у рядку 070 «на роздрібному ринку за договорами про постачання електричної енергії, у т. ч.:» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії на роздрібному ринку за договорами про постачання електричної енергії споживачу;

19) у рядку 075 «в електропостачальників, що входять до складу ВІК або є афілійованими» зазначаються сумарні дані щодо купівлі електричної енергії на роздрібному ринку за договорами про постачання електричної енергії споживачу у електропостачальників, які входять до складу або є афілійованими до вертикально інтегрованого суб'єкта господарювання, до складу якого входить ОСР (відповідно до норм Закону), або є афілійованими до ОСР (відповідно до статті 2 Закону України «Про акціонерні товариства»).

* 1. У розділі IІ «Інформація щодо обсягу продажу електричної енергії» відображається інформація щодо обсягів та вартості продажу електричної енергії ОСР (графи 1 – 2) з точністю до двох знаків після коми:

1. у графі 1 зазначається обсяг продажу електричної енергії у тис. кВт∙год;
2. у графі 2 зазначається вартість проданої електричної енергії у тис. грн;
3. у рядку 080 «Загалом за сегментами продажу електричної енергії, у т. ч.:» вказуються дані щодо загального обсягу продажу електроенергії. Значення цього рядка дорівнює сумі значень рядків 085 – 105;
4. у рядку 085 «на балансуючому ринку» зазначається інформація щодо продажу електричної енергії на балансуючому ринку (у якості сторони, відповідальної за баланс (СВБ)). Якщо ОСР є стороною, відповідальною за баланс балансуючої групи, то в рядку 085 він зазначає інформацію щодо обсягів продажу електричної енергії не всієї балансуючої групи, а виключно в рамках своїх небалансів. Для рядка 085 у графі В необхідно вказати версію комерційного обліку, за якою надані дані;
5. у рядку 090 «за договором зі стороною, відповідальною за баланс» зазначаються дані щодо обсягів продажу електричної енергії стороні, відповідальній за баланс, до балансуючої групи якої входить ОСР, як небалансу в межах балансуючої групи. Зазначений рядок заповнюється у випадку передання ОСР своєї фінансової відповідальності за небаланси іншій СВБ шляхом входження до її балансуючої групи. Для рядка 090 у графі В необхідно вказати версію комерційного обліку, за якою надані дані;
6. у рядку 095 «на ринку «на добу наперед» зазначається інформація щодо продажу електричної енергії на ринку «на добу наперед»;
7. у рядку 100 «на внутрішньодобовому ринку» зазначається інформація щодо продажу електричної енергії на внутрішньодобовому ринку;
8. у рядку 105 «за двосторонніми договорами» зазначається інформація щодо продажу електричної енергії за договорами купівлі-продажу електричної енергії, укладеними між ОСР та іншими учасниками ринку поза організованими сегментами ринку.
   1. Додаток 1 «Інформація щодо умов двосторонніх договорів з метою купівлі електричної енергії в учасників ринку» до форми звітності № 9 (далі – додаток 1) подається ОСР до НКРЕКП разом із формою звітності № 9 в електронному вигляді на адресу: monitoring\_DS@nerc.gov.ua у форматі, визначеному пунктом 2.3 глави 2 цієї Інструкції.

У додатку 1 відображається інформація щодо умов двосторонніх договорів з метою купівлі електричної енергії в учасників ринку за кожним контрагентом та договором:

1) у графі 1 «Контрагент входить із ОСР до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованим (Так/Ні)» зазначається «Так», якщо контрагент входить до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання із ОСР (відповідно до норм Закону) або є афілійованим до ОСР (відповідно до статті 2 Закону України «Про акціонерні товариства»);

2) у графі 2 «Опис взаємозв’язку з контрагентом, що входить із ОСР до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованим» наводиться короткий опис взаємозв’язку з контрагентом, що входить до складу або є афілійованим до вертикально інтегрованого суб'єкта господарювання, до складу якого входить ОСР, або є афілійованим до ОСР;

3) у графі 3 «Номер договору» зазначається інформація щодо номера укладеного договору;

4) у графі 4 «Дата укладення договору/дата додаткової угоди до договору» зазначається дата укладення договору або укладення додаткової угоди до договору у форматі «рррр-мм-дд»;

5) у графі 5 «Організатор аукціону» зазначається найменування організованого торговельного майданчика, на якому відбулося укладання двостороннього договору. У випадку прямого укладання договору (без посередників) у графі 4 зазначається «-»;

6) у графах 6 та 11 «Обсяг купленої електричної енергії» зазначається обсяг купленої електричної енергії відповідно до договору з точністю до трьох знаків після коми для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо обсягів електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

7) у графах 7 та 12 «Ціна купівлі електричної енергії (без ПДВ)» зазначається ціна купівлі електричної енергії (без ПДВ) з точністю до двох знаків після коми для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо ціни електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

8) у графах 8 та 13 «Вартість купівлі (без ПДВ)» зазначається вартість купівлі електричної енергії (без ПДВ) з точністю до трьох знаків після коми для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо вартості електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

9) у графах 9, 10 та 14, 15 «Строки постачання електричної енергії» зазначаються дати початку та завершення постачання у звітному місяці для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. Якщо кінцева дата завершення постачання за договором наступає пізніше звітного місяця, то відповідна інформація щодо умов такого договору відображається в додатку 1 в наступних звітних періодах;

10) у графі 16 «Примітки» зазначаються примітки до інформації щодо укладеного договору, зокрема щодо змін в умовах договору відповідно до укладеної додаткової угоди.

* 1. Додаток 2 «Закупівля та продаж електричної енергії на балансуючому ринку стороною, відповідальною за баланс балансуючої групи» до форми звітності № 9 (далі – додаток 2) подається ОСР до НКРЕКП разом із формою звітності № 9 в електронному вигляді на адресу: monitoring\_DS@nerc.gov.ua у форматі, визначеному пунктом 2.3 глави 2 цієї Інструкції.

Додаток 2 заповнюється виключно ОСР, які є сторонами, відповідальними за баланс балансуючих груп.

У додатку 2 відображається інформація щодо обсягів та вартості закупівлі (рядки 005 – 010) та продажу (рядки 015 – 020) електричної енергії на балансуючому ринку стороною, відповідальною за баланс балансуючої групи (для усієї балансуючої групи), протягом звітного періоду.

**4. Порядок формування назви файлів з формами звітності**

4.1. Електронний бланк форми звітності № 9 є захищеним файлом у форматі «xls» або «xlsx», який розміщено на офіційному вебсайті НКРЕКП. Ліцензіатом вносяться дані та/або зміни лише в комірках, що відкриті для заповнення. Значення у захищених комірках розраховуються за формулою автоматично (за умови правильності заповнення) та не потребують ручного введення даних.

4.2. Формування назви файлу з формою звітності № 9 здійснюється таким чином:

ХХХХХХХХ\_9D\_ММ\_YY,

де «ХХХХХХХХ» – код ЄДРПОУ ліцензіата або «ХХХХХХХХХХ» – реєстраційний номер облікової картки платника податків  фізичної особи – ліцензіата;

«ММ» – номер звітного місяця;

«YY**»** – останні дві цифри звітного року.

4.3. У разі надсилання скоригованої форми звітності № 9, до назви форми звітності додаються знаки та символи «\_corN», де N – порядковий номер подання відкоригованої форми звітності до НКРЕКП.

Директор Департаменту

ліцензійного контролю Ярослав ЗЕЛЕНЮК