



## ГОЛОВА ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ

---

11/10-2123

03.07.2015

Міністру внутрішніх справ України

**АВАКОВУ А.Б.**

Шановний Арсене Борисовичу!

Надсилаємо адресований Вам депутатський запит групи народних депутатів (Войціцької В.М. та інших, всього 3 депутата), оголошений на засіданні Верховної Ради України 3 липня 2015 року, для розгляду і надання відповіді авторам запиту і Верховній Раді України у встановлений чинним законодавством 15-денний термін.

**Додатки:** на 4 арк. у 1 прим.;

матеріали на 8 арк. - тільки адресату.

З повагою

**В. ГРОЙСМАН**



## НАРОДНИЙ ДЕПУТАТ УКРАЇНИ

**Войціцька Вікторія Михайлівна**

01008, м. Київ, вул. Липська, буд. 3, тел.: 255-26-97, ел. пошта: [Voitsitska.Viktoriiia@rada.gov.ua](mailto:Voitsitska.Viktoriiia@rada.gov.ua)

Вих. № 149/2/21

«1» липня 2015

Міністру внутрішніх справ України

Авакову А.Б.

вул. Академіка Богомольця, 10, м. Київ, 01601

Голові Державної фіскальної служби України

Насірову Р.М.

Львівська пл., 8, м. Київ-53, 04655

Тимчасово виконуючому обов'язки

Голови Служби Безпеки України

вул. Малопідвальна, 16, м. Київ, 01601

Грицаку В. С.

### ДЕПУТАТСЬКИЙ ЗАПИТ

*Щодо дисбалансу в мережі підприємств групи*

*«Приват» обсягів фактичної реалізації*

*нафтопродуктів над обсягами офіційно імпортованих*

*і вироблених нафтопродуктів*

*Шановний Арсене Борисовичу!*

*Шановний Романе Михайловичу!*

*Шановний Василю Сергійовичу!*

Згідно зі статистичними показниками ринку роздрібної реалізації нафтопродуктів, а саме — даних про реалізацію бензинів моторних в мережах автозаправних станцій (АЗС) в Україні — за період з початку 2014р. по перший квартал 2015р. відслідковується зростаюча тенденція перевищення обсягів фактичної реалізації бензинів над обсягами бензинів, офіційно імпортованих і вироблених в Україні. Такий дисбаланс по ринку за вказаний період перебуває в діапазоні 18-25% і відображений в наступній таблиці:

Табл. №1

Баланс роздрібного ринку бензинів в Україні

Період	Обсяги споживання бензинів, т	Обсяги імпорту та виробництва, т	Дисбаланс, т	Частка дисбалансу, %
--------	-------------------------------------	--	--------------	-------------------------

1-е півріччя 2014 р.	1 586 757	1 266 000	320 756	20%
2-е півріччя 2014 р.	1 541 287	1 270 548	270 739	18%
січень-квітень 2015 р.	723 994	545 856	178 138	25%

Пораховано споживання бензинів придбаних через мережі АЗС по Україні згідно з офіційними статистичними даними, що подавалися операторами роздрібного ринку нафтопродуктів до Державного комітету статистики у 2014 р. і за перші 4 місяці 2015р. (публікуються Інформаційно-аналітичною агенцією «Статінформконсалтинг», [www.statinform.com](http://www.statinform.com)).

Наповнення ринку роздрібною реалізації пораховано згідно з даними про імпорт бензинів і даними УО «Укрнафтохімпереробка» про виготовлені нафтопродукти (бензини) Кременчуцьким НПЗ. Інші нафтопереробні заводи практично не здійснюють виробництва бензинів і не впливають на наповнення роздрібного ринку нафтопродуктів в цій сфері.

Детальний аналіз результатів діяльності операторів ринку роздрібною реалізації нафтопродуктів свідчить про те, що перевищення задекларованих обсягів бензинів, реалізованих в роздріб через АЗС, над даними про придбання під реалізацію імпортного/виробленого в Україні бензину в основному прослідковується в мережі АЗС під торговими марками ANP, «Укрнафта», «ABIAC плюс», «Петрол-Гарант», «Мавекс», Sentosa Oil, «Юкон Сервіс», Glorius, Rubix, «Балу», «Юкон», «Елін», що експлуатується підприємствами групи «Приват», перелік яких наводиться в таблиці №3.

Даними офіційних документів (сертифікатів відповідності, паспортів якості, вантажно-митних декларацій, товарно-транспортних накладних, інших прихідних документів) про джерело походження бензинів, які реалізуються в мережі АЗС підприємств групи «Приват», підтверджується, що постачання мережі АЗС здійснюється імпортними бензинами іноземного виробництва та, в більшій мірі, бензинами виробництва Кременчуцького НПЗ. Останній теж перебуває під контролем підприємств групи «Приват».

Якщо порівняти підсумовані дані про обсяги реалізації бензинів в мережі АЗС групи «Приват» з підсумованими показниками кількості бензинів імпортованих цією групою та вироблених Кременчуцьким НПЗ, переданих для реалізації в мережі АЗС групи «Приват», можна побачити, що за період з початку 2014р. по перший квартал 2015р. (включно) дисбаланс придбаного для реалізації і реалізованого нафтопродукту (бензинів) в мережі АЗС перебуває в діапазоні 31-40% на (див. табл. №2). Такий дисбаланс свідчить про те, що в мережу АЗС незаконно потрапляють не обліковані нафтопродукти з прихованим джерелом їх походження.

Табл. №2.

Баланс бензинів в мережі АЗС групи «Приват»

Період	Обсяги продажу бензинів, т	Обсяги імпорту та виробництва, передані для реалізації, т	Дисбаланс, т	Частка дисбалансу, %
1-е півріччя 2014 р.	488 709	292 414	196 295	40%
2-е півріччя 2014 р.	483 495	314 483	169 012	35%
січень-квітень 2015 р.	260 213	179 636	80 577	31%

Пораховано продажі бензинів через мережі АЗС підконтрольні групі «Приват».

Постачання бензинів на АЗС групи «Приват» складається зі всіх бензинів офіційно виготовлених Кременчуцьким НПЗ і всіх бензинів офіційно імпортованих підприємствами групи «Приват».

Дисбаланс складає понад 30%.

Звертаю увагу на ту обставину, що під контролем підприємств групи «Приват» перебуває весь технологічний процес видобутку, транспортування, зберігання, переробки

нафти, повноцінна інфраструктура і логістика для транспортування, зберігання та реалізації готових нафтопродуктів в Україні, що відбувається на потужностях Кременчуцького НПЗ та найбільшої в Україні мережі АЗС та нафтобаз. Таки чином, група «Приват» має значні можливості для використання різних схем приховування реальних джерел походження нафтопродуктів, приховування реальних обсягів нафтопереробки та реальних даних про отримані продукти нафтопереробки, здійснення переробки не облікованих нафтових ресурсів, маніпулювання з віднесенням нафтопродуктів до тих чи інших товарних кодів продукції (коди УКТ ЗЕД), здійснення нелегального імпорту з використанням схем так званої «вільної морської практики» та інших нелегальних механізмів, в результаті яких на роздрібний ринок нафтопродуктів потрапляють значні обсяги нафтопродуктів невстановленого походження. Для прикриття масовості насичення ринку нелегальним нафтопродуктом, група «Приват» веде діяльність через значну кількість юридичних осіб (див. табл. №3), постійно маніпулюючи товарними потоками між ними, що ускладнює можливість контролю за господарською діяльністю та виявлення обсягів порушень.

Поряд з цим, компанії групи «Приват» протягом останніх 2-х років активно використовують зазначені неринкові конкурентні переваги і демпінгують ринок цінами, зменшеними на 2-3 грн./л. в порівнянні з середніми цінами інших операторів роздрібного ринку нафтопродуктів.

Найбільш негативним наслідком вищеприписаної діяльності групи «Приват» є те, що поява на ринку значних об'ємів нелегального нафтопродукту прямо порушує інтереси держави, пов'язані з: втратою бюджетного наповнення за рахунок акцизного та інших видів податків з імпорту та виробництва нафтопродуктів, які не сплачуються з зазначених об'ємів; втратою контролю над законним обігом підакцизних товарів; збільшенням обсягів контрабанди, незаконної нафтопереробки; тінізацією роздрібного ринку нафтопродуктів; відтоком потенційних інвестицій в зазначеній галузі економіки; втратою можливості ефективно контролювати якість нафтопродукту на ринку.

Приховування реальних обсягів виробництва, імпорту та інших джерел надходження товарних нафтопродуктів підприємствами групи «Приват», дозволяє цій групі незаконно додатково збільшувати власні доходи від продажу не облікованого нафтопродукту практично на весь обсяг несплаченого акцизного та інших видів податку. **Виходячи з даних таблиці №2 «Баланс бензинів в мережі АЗС групи «Приват», суми тільки акцизного податку з виробництва та/або імпорту бензинів, недоотримані в бюджет у зв'язку з їх несплатою підприємствами групи «Приват» складають:**

- у 2014 р. = 72,3 млн. євро ((196 295т + 169 012т) x 198 євро)
- за перші 4 місяці 2015 р. = 16,3 млн. євро (80 577т x 202 євро)

Керуючись ст. 15 Закону України «Про статус народного депутата України» та враховуючи вищевказані результати аналізу ринкової ситуації та показників діяльності підприємств групи «Приват», згідно з Вашою компетенцією:

#### **ПРОШУ:**

1. Перевірити діяльність підприємств групи «Приват» на предмет повноти та достовірності ведення обліку нафти, яка видобувається, поставляється, зберігається та використовується для виробництва нафтопродуктів, а також обліку отриманих продуктів нафтопереробки та віднесення їх до належних категорій товарів (згідно кодів УКТ ЗЕД).

2. Перевірити діяльність підприємств групи «Приват» на предмет повноти та достовірності ведення обліку надходжень (закупівель) товарних нафтопродуктів, встановлення реальних джерел походження нафтопродуктів, відповідності обсягів придбаних і реалізованих нафтопродуктів.



3. Перевірити діяльність підприємств групи «Приват» на предмет повноти сплати акцизного та інших видів податку при імпорті, виробництві та інших оподатковуваних операціях з підакцизними нафтопродуктами.

4. Перевірити діяльність підприємств групи «Приват» на предмет наявності джерел нелегального походження, виробництва, імпорту товарних нафтопродуктів.

Прошу Вас доручити провести ретельну перевірку наведених у даному зверненні відомостей та, в разі їх підтвердження, вжити передбачених законом заходів. Про результати розгляду даного звернення прошу повідомити мене у встановленому законодавством порядку та у визначені строки.

Додатки – таблиця №3. *(на 8-ми аркушах)*

**З повагою,  
народний депутат України**

**Войціцька В. М. (N149)**

*Сей*

*Лещенко С. А.  
(N083)*

*[Signature]*

*Регістраційний КТ  
N 153*