



# АНТИМОНОПОЛЬНИЙ КОМІТЕТ УКРАЇНИ

## РІШЕННЯ

14 грудня 2023 р.

Київ

№ 350-р

Про порушення законодавства  
про захист економічної  
конкуренції та накладення  
штрафу

Спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (далі – СП ТОВ «ВАІК») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*), товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (далі – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» (далі – ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) брали участь у торгах на закупівлю: «Код за ДК 021-2015 - 31230000-7 – «Частини електророзподільної та контрольної апаратури» (оголошення № UA-2017-01-04-000790-b), проведених публічним акціонерним товариством «Енергопостачальна компанія «Херсонобленерго»; «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених ПАТ «Полтаваобленерго»; «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-a), проведених ПрАТ «Київобленерго»;

СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у торгах на закупівлю: «Апаратура електрична на напругу більше ніж 1000 В» за лотом 4 (оголошення № UA-2017-01-06-000656-b), проведених ПАТ «Кіровоградобленерго»; «Вводи високовольтні для ВП ХАЕС» (оголошення № UA-2017-02-16-000449-b), проведених державним підприємством «Національна атомна енергогенеруюча компанія «Енергоатом»; «Частини електродвигунів, генераторів і трансформаторів» (оголошення № UA-2017-03-22-001974-b), проведених ПАТ «Сумиобленерго»; «Модернізація преса холодної напресовки ПХН-1» ДК 021:2015: 50530000-9 — Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки (оголошення № UA-2017-04-07-000795-с), проведених Філією «Рефрижераторна вагонна компанія» ПАТ «Українська залізниця»; «31170000-8 Трансформатори (вводи високовольтні)» (оголошення № UA-2017-04-26-000309-с), проведених ПАТ «Центренерго»; «вводи трансформаторні» за лотом 2 (оголошення № UA-2017-08-07-000195-b), проведених ПрАТ «Енергопостачальна компанія «Чернівціобленерго»; «Гідравлічні комбіновані прес-ножиці» (оголошення № UA-2017-10-12-002000-b), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця»; «Широкоуніверсальний фрезерний верстат» (оголошення № UA-2017-10-12-002403-a), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця» (далі – Торги).

При цьому зазначені суб'єкти господарювання спільно готувалися до участі в Торгах, тобто узгоджували свою поведінку з метою усунення змагання під час підготовки й участі в торгах.

За результатами розгляду справи № 145-26.13/194-21 такі дії СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» визнано антиконкурентними узгодженими діями, які стосуються спотворення результатів торгів, що є порушеннями

пункту 1 статті 50 та пункту 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції».

На порушників накладено штрафи:

на СП ТОВ «ВАІК» – у розмірі 3 739 989 гривень;  
на ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» – у розмірі 5 960 397 гривень.  
на ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» – у розмірі 339 999 гривень.

Антимонопольний комітет України (далі – Комітет), розглянувши матеріали справи № 145-26.13/194-21 (далі – Справа) про порушення СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» законодавства про захист економічної конкуренції, передбачені пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», та подання з попередніми висновками Управління розслідувань окремих видів антиконкурентних узгоджених дій від 29.11.2023 № 145-26.13/194-21/345-спр,

### ВСТАНОВИВ:

#### 1. ПРОЦЕСУАЛЬНІ ДІЇ

- (1) Розпорядженням адміністративної колегії Херсонського обласного територіального відділення Антимонопольного комітету України (далі – Відділення) від 20.07.2017 № 38-рп/к розпочато розгляд справи № 35/2-17 за ознаками вчинення СП ТОВ «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і далі – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) порушення, передбаченого пунктом 4 частини другої статті 6 та пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю: «Код за ДК 021-2015 - 31230000-7 – «Частини електророзподільної та контрольної апаратури» (оголошення № UA-2017-01-04-000790-b), проведених публічним акціонерним товариством «Енергопостачальна компанія «Херсонобленерго» (далі – Торги 1).
- (2) За результатами розгляду справи № 35/2-17 адміністративною колегією Херсонського обласного територіального відділення Антимонопольного комітету України прийнято рішення від 13.12.2017 № 46-р/к про порушення законодавства про захист економічної конкуренції та накладення штрафу.
- (3) Зазначеним рішенням дії ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» визнані порушенням законодавства про захист економічної конкуренції, передбаченим пунктом 1 статті 50, пунктом 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів, за що накладені штрафи:
  - на СП ТОВ «ВАІК» у розмірі 68 000 грн;
  - ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у розмірі 68 000 грн.
- (4) Отже, підставою для перевірки рішення адміністративної колегії Херсонського обласного територіального відділення Антимонопольного комітету України від 13.12.2017 № 46-р/к були заяви ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 28.12.2017 № 307/1 (вх. № 8-01/12958 від 28.12.2017) та СП ТОВ «ВАІК» від 31.01.2018 № 012 (вх. № 8-01/4-пр від 13.02.2018).

- (5) Розпорядженням державного уповноваженого Антимонопольного комітету України від 15.03.2018 № 03/48-р заяву ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» про перевірку рішення адміністративної колегії Херсонського обласного територіального відділення Антимонопольного комітету України від 13.12.2017 № 46-р/к було прийнято до розгляду.
- (6) Розпорядженням державного уповноваженого Антимонопольного комітету України від 23.03.2018 № 03/53-р заяву СП ТОВ «ВАК» про перевірку рішення адміністративної колегії Херсонського обласного територіального відділення Антимонопольного комітету України від 13.12.2017 № 46-р/к було прийнято до розгляду.
- (7) Рішенням Антимонопольного комітету України від 19.10.2018 № 565-р рішення адміністративної колегії Херсонського обласного територіального відділення Антимонопольного комітету України від 13.12.2017 № 46-р/к у справі № 35/2-17 скасовано, а справу № 35/2-17 передано на новий розгляд.
- (8) Згідно з протокольним рішенням Комітету від 19.10.2018 № 71 матеріали справи № 35/2-17 направлені на новий розгляд Антимонопольному комітету України та присвоєно номер 143-26.13/137-18/35/2-17.
- (9) Розпорядженням Голови Антимонопольного комітету України – державного уповноваженого від 04.11.2021 № 01/296-р товариство з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» (далі – ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»)) (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) залучено до участі у справі № 143-26.13/137-18/35/2-17 як співвідповідача.
- (10) Листом Комітету від 05.11.2021 № 145-26.13/01-15788 на адресу ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» (*інформація з обмеженим доступом*) надіслано копію розпорядження.
- (11) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514655009 лист від 05.11.2021 № 145-26.13/01-15788 одержано ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» 11.11.2021.
- (12) Листом Комітету від 05.11.2021 № 145-26.13/01-15790 на адресу ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (Адреса 1) надіслано копію розпорядження.
- (13) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514456308 лист від 05.11.2021 № 145-26.13/01-15790 одержано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» 10.11.2021.
- (14) Листом Комітету від 05.11.2021 № 145-26.13/01-15789 на адресу СП ТОВ «ВАК» (Адреса 4) надіслано копію розпорядження.
- (15) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514456294 лист від 05.11.2021 № 145-26.13/01-15789 повернено з позначкою «адресат відсутній за вказаною адресою».
- (16) Розпорядженням Голови Антимонопольного комітету України – державного уповноваженого від 11.11.2021 № 01/315-р розпочато розгляд справи № 145-26.13/177-21 за ознаками вчинення СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» порушень, передбачених пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення

антиконкурентних узгоджених дій, що стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю:

– «Апаратура електрична на напругу більше ніж 1000 В» за лотом 4 (оголошення № UA-2017-01-06-000656-b), проведених ПАТ «Кіровоградобленерго» (далі – Торги 2);

– «Вводи високовольтні для ВП ХАЕС» (оголошення № UA-2017-02-16-000449-b), проведених державним підприємством «Національна атомна енергогенеруюча компанія «Енергоатом» (далі – Торги 3);

– «Частини електродвигунів, генераторів і трансформаторів» (оголошення № UA-2017-03-22-001974-b), проведених ПАТ «Сумиобленерго» (далі – Торги 4);

– «Модернізація преса холодної напресовки ПХН-1» ДК 021:2015: 50530000-9 — Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки (оголошення № UA-2017-04-07-000795-с), проведених Філією «Рефрижераторна вагонна компанія» ПАТ «Українська залізниця» (далі – Торги 5);

– «31170000-8 Трансформатори (вводи високовольтні)» (оголошення № UA-2017-04-26-000309-с), проведених ПАТ «Центренерго» (далі – Торги 6);

– «вводи трансформаторні» за лотом 2 (оголошення № UA-2017-08-07-000195-b), проведених ПрАТ «Енергопостачальна компанія «Чернівціобленерго» (далі – Торги 7);

– «Гідравлічні комбіновані прес-ножиці» (оголошення № UA-2017-10-12-002000-b), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця» (далі – Торги 8);

– «Широкоуніверсальний фрезерний верстат» (оголошення № UA-2017-10-12-002403-а), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця» (далі – Торги 9);

та за ознаками вчинення СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» порушень, передбачених пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій, що стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю:

– «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених ПАТ «Полтаваобленерго» (далі – Торги 10);

– «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-а), проведених ПрАТ «Київобленерго» (далі – Торги 11).

(17) Листом Комітету від 15.11.2021 № 145-26.13/09-16234 на адресу ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» (*інформація з обмеженим доступом*) надіслано копію розпорядження.

(18) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514653138 лист від 15.11.2021 № 145-26.13/09-16234 одержано ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» 18.11.2021.

(19) Листом Комітету від 15.11.2021 № 145-26.13/09-16232 на адресу ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (Адреса 1) надіслано копію розпорядження.

- (20) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514653154 лист від 15.11.2021 № 145-26.13/09-16232 одержано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» 23.11.2021.
- (21) Листом Комітету від 15.11.2021 № 145-26.13/09-16233 на адресу СП ТОВ «ВАІК» (Адреса 4) надіслано копію розпорядження.
- (22) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514653146 лист від 15.11.2021 № 145-26.13/09-16233 повернено з позначкою «адресат відсутній за вказаною адресою».
- (23) Інформацію щодо розпорядження державного уповноваженого від 11 листопада 2021 року № 01/315-р про початок розгляду справи № 145-26.13/177-21 опубліковано в газеті «Урядовий кур'єр» № 39 (7437) 24 лютого 2023 року.
- (24) Розпорядженням Голови Антимонопольного комітету України – державного уповноваженого від 06.12.2021 № 01/348-р справи № 143-26.13/137-18/35/2-17 та № 145-26.13/177-21 об'єднано в одну справу та присвоєно № 145-26.13/194-21 (далі – Справа).
- (25) Листом Комітету від 07.12.2021 № 145-26.13/01-17577 на адресу ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» (*інформація з обмеженим доступом*) надіслано копію розпорядження.
- (26) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514730370 лист від 07.12.2021 № 145-26.13/01-17577 одержано ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» 14.12.2021.
- (27) Листом Комітету від 07.12.2021 № 145-26.13/01-17578 на адресу ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (Адреса 1) надіслано копію розпорядження.
- (28) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514657419 лист від 07.12.2021 № 145-26.13/01-17578 одержано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» 17.12.2021.
- (29) Листом Комітету від 07.12.2021 № 145-26.13/01-17579 на адресу СП ТОВ «ВАІК» (Адреса 4) надіслано копію розпорядження.
- (30) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303514657400 лист від 07.12.2021 № 145-26.13/01-17579 повернено з позначкою «адресат відсутній за вказаною адресою».
- (31) Листом Комітету від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12486є СП ТОВ «ВАІК» надіслано копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/194-21 від 29.11.2023 № 145-26.13/194-21/345-спр. Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062900 лист від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12486є повернено з позначкою «адресат відсутній за вказаною адресою».
- (32) Листом Комітету від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12485є ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надіслано копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/194-21 від 29.11.2023 № 145-26.13/194-21/345-спр. Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062757 лист від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12485є «у точці видачі/доставки».

- (33) Листом Комітету від 01.12.2023 № 145-26.13/08-12546е ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» надіслано копію витягу з подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/194-21 від 29.11.2023 № 145-26.13/194-21/345-спр. Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062684 лист від 01.12.2023 № 145-26.13/08-12546е «не вручений під час доставки». Інформацію щодо попередніх висновків у справі, із зазначенням дати, часу й місця розгляду справи 07.12.2023, розміщено на офіційному вебсайті Антимонопольного комітету України за посиланням: <https://amcu.gov.ua/news/informaciya-pro-poperedni-visnovki-u-spravi-pro-porushennya-zakonodavstva-pro-zahist-ekonomichnoyi-konkurenciyi-145-2613194-21-ta-rozglyad-zaznacheni-spravi-na-zasidanni-amku>
- (34) СП ТОВ «ВАК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» не надали Комітету зауважень та заперечень.

## 2. ВІДПОВІДАЧІ

- (35) Відповідачами у Справі (далі – **Відповідачі**) є суб'єкти господарювання:
- а) товариство з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) згідно з інформацією з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР) 03.10.2023;
- згідно з інформацією з ЄДР у період з 15.02.2007 по 02.10.2023 місцезнаходженням ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» зазначено адресу: (*інформація з обмеженим доступом*)
- як вбачається з відомостей щодо ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», які містяться в ЄДР, основним видом діяльності товариства є оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням (код КВЕД 46.69);
- б) товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) згідно з інформацією з ЄДР 20.10.2023
- згідно з інформацією з ЄДР у період з 15.04.2004 по 17.12.2019 місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» зазначено адресу: Адреса 3.
- згідно з інформацією з ЄДР у період з 18.12.2019 по 19.10.2023 місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» зазначено адресу: Адреса 1.
- як вбачається з відомостей щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», які містяться в ЄДР, основним видом діяльності товариства є неспеціалізована оптова торгівля (код КВЕД 46.90).
- в) спільне Українсько-Казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*)
- як вбачається з відомостей щодо СП ТОВ «ВАК», які містяться в ЄДР, основним видом діяльності товариства є неспеціалізована оптова торгівля (код КВЕД 46.90).
- (36) Отже, Відповідачі є суб'єктами господарювання в розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції».

## 3. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОРГИ

### 3.1. Торги 1

- (37) Публічне акціонерне товариство «Енергопостачальна компанія «Херсонобленерго» проводило відкриті торги на закупівлю – «Код за ДК 021-2015 - 31230000-7 – Частини електророзподільної та контрольної апаратури» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-01-04-000790-b).
- (38) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 24.01.2017 09:00. Початок аукціону: 25.01.2017 14:37. Очікувана вартість: 2 100 000,00 грн з ПДВ.
- (39) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 1 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:
- товариство з обмеженою відповідальністю «Гудвіл КО» (далі – ТОВ «Гудвіл КО»), (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*)
  - ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
  - СП ТОВ «ВАІК»;
  - товариство з обмеженою відповідальністю «Співдружність-Моноліт» (далі – ТОВ «Співдружність-Моноліт») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*),
  - ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ».
- (40) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
ТОВ «Гудвіл КО»	1 451 556,00 грн з ПДВ	1 410 000,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	1 748 100,00 грн з ПДВ	1 411 000,00 грн з ПДВ
СП ТОВ «ВАІК»	1 755 240,00 грн з ПДВ	1 439 900,00 грн з ПДВ
ТОВ «Співдружність-Моноліт»	1 576 200, 00 грн з ПДВ	1 440 000,00 грн з ПДВ
ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	2 089 872,00 грн з ПДВ	2 089 872,00 грн з ПДВ

- (41) Переможцем у Торгах 1 визнано ТОВ «Гудвіл КО», з яким замовник уклав відповідний договір від 14.02.2017 № 23.43.1-56914 на загальну суму 1 410 000,00 грн (з ПДВ).

### 3.2. Торги 2

- (42) ПАТ «Кіровоградобленерго» проводило відкриті торги за лотом 4 на закупівлю – «Апаратура електрична на напругу більше ніж 1000 В» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-01-06-000656-b).
- (43) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 06.02.2017 16:00. Початок аукціону: 23.02.2017 14:41. Очікувана вартість: 7 350 000,00 грн.

- (44) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 2 за лотом 4 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
- СП ТОВ «ВАІК».

- (45) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
СП ТОВ «ВАІК»	6 577 200,00 грн з ПДВ	6 490 000,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	6 498 000,00 грн з ПДВ	6 475 950,00 грн з ПДВ

- (46) Переможцем у Торгах 2 за лотом 4 визнано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»», з яким замовник уклав договір від 16.03.2017 № 341/04 на загальну суму 6 475 950,00 грн з ПДВ.

### 3.3. Торги 3

- (47) Державне підприємство «Національна атомна енергогенеруюча компанія «Енергоатом» проводило відкриті торги на закупівлю – «Вводи високовольтні для ВП ХАЕС» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-02-16-000449-b).

- (48) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 20.03.2017 10:20. Початок аукціону: 10.04.2017 12:59. Очікувана вартість: 14 949 102,94 грн.

- (49) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 3 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
- СП ТОВ «ВАІК»;
- MAGISTER LLC (місцезнаходження: *(інформація з обмеженим доступом)*)
- товариство з обмеженою відповідальністю «ЕНЕРГОСТРУМ» (далі – ТОВ «ЕНЕРГОСТРУМ») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*)
- WK Energo GmbH (місцезнаходження: *(інформація з обмеженим доступом)*)

- (50) Відповідно до протоколу розгляду тендерних пропозицій замовником до аукціону в Торгах 3 допущені тендерні пропозиції MAGISTER LLC, ТОВ «ЕНЕРГОСТРУМ», WK Energo GmbH. Тендерні пропозиції СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» були відхилені.

- (51) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
WK Energo GmbH	14 918 532,96 грн з ПДВ	14 768 532,96 грн з ПДВ
MAGISTER LLC	14 945 584,95 грн з ПДВ	14 795 254,00 грн з ПДВ



ТОВ «ЕНЕРГОСТРУМ»	14 899 920,00 грн з ПДВ	14 899 920,00 грн з ПДВ
----------------------	-------------------------	-------------------------

- (52) Переможцем у Торгах 3 визнано WK Energo GmbH, з яким замовник уклав договір від 10.05.2017 № 53-129-01-17-01051 на загальну суму 14 768 532,96 грн з ПДВ.

### 3.4. Торги 4

- (53) ПАТ «Сумиобленерго» проводило відкриті торги на закупівлю – «Частини електродвигунів, генераторів і трансформаторів» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-03-22-001974-b).

- (54) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 07.04.2017 12:00. Початок аукціону: 10.04.2017 14:58. Очікувана вартість: 2 409 000,00 грн.

- (55) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 4 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
- СП ТОВ «ВАІК».

- (56) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
СП ТОВ «ВАІК»	1 785 000,00 грн з ПДВ	1 373 100,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	1 815 000,00 грн з ПДВ	1 375 200,00 грн з ПДВ

- (57) Переможцем у Торгах 4 визнано СП ТОВ «ВАІК», з яким замовник уклав договір від 24.04.2017 № 2404/4 на загальну суму 1 373 100 грн з ПДВ.

### 3.5. Торги 5

- (58) Філія «Рефрижераторна вагонна компанія» ПАТ «Українська залізниця» проводила відкриті торги на закупівлю – «Модернізація преса холодної напесовки ПХН-1» ДК 021:2015: 50530000-9 — Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-04-07-000795-с).

- (59) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 28.04.2017 17:00. Початок аукціону: 03.05.2017 14:52. Очікувана вартість: 2 100 000,00 грн.

- (60) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 5 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- СП ТОВ «ВАІК»;
- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
- товариство з обмеженою відповідальністю «ЮГПРОМТЕХМОНТАЖ» (далі – ТОВ «ЮГПРОМТЕХМОНТАЖ») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*)

- (61) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
СП ТОВ «ВАІК»	2 070 000,00 грн з ПДВ	2 070 000,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	2 040 000,00 грн з ПДВ	1 770 000,00 грн з ПДВ
ТОВ «ЮГПРОМТЕХМОНТАЖ»	1 832 050,00 грн з ПДВ	1 769 500,00 грн з ПДВ

- (62) Переможцем у Торгах 5 визнано ТОВ «ЮГПРОМТЕХМОНТАЖ», з яким замовник уклав договір від 24.05.2017 № 1/17 ВР РВКІОВ на загальну суму 1 769 500,00 грн з ПДВ.

### 3.6. Торги 6

- (63) ПАТ «Центренерго» проводило відкриті торги на закупівлю – «31170000-8 Трансформатори (вводи високовольтні)» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-04-26-000309-с).

- (64) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 02.06.2017 15:00. Початок аукціону: 26 червня 2017 11:56. Очікувана вартість: 3 450 000,00 грн з ПДВ.

- (65) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 6 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- СП ТОВ «ВАІК»;
- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».

- (66) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

- (67)

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
СП ТОВ «ВАІК»	3 445 500,00 грн з ПДВ	3 445 500,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	3 435 000,00 грн з ПДВ	3 435 000,00 грн з ПДВ

- (68) Переможцем у Торгах 6 визнано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», з яким замовник уклав договір від 17.07.2017 № 121/49 на загальну суму 4 122 000,00 грн з ПДВ.

### 3.7. Торги 7

- (69) ПрАТ «Енергопостачальна компанія «Чернівціобленерго» проводило відкриті торги за лотом 2 на закупівлю – «вводи трансформаторні» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-08-07-000195-b).

- (70) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 12.09.2017 15:00. Початок аукціону: 25.09.2017 11:10. Очікувана вартість: 2 800 000,00 грн з ПДВ.

- (71) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 7 за лотом 2 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- СП ТОВ «ВАК»;
- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».

(72) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
СП ТОВ «ВАК»	2 797 200,00 грн з ПДВ	2 797 200,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	2 788 200,00 грн з ПДВ	2 788 200,00 грн з ПДВ

(73) Переможцем у Торгах 7 за лотом 2 визнано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», з яким замовник уклав договір від 18.10.2017 № 699ю на загальну суму 2 788 200,00 грн з ПДВ.

### 3.8. Торги 8

(74) Філія «Дарницький вагоноремонтний завод» публічного акціонерного товариства «Українська залізниця» проводила відкриті торги на закупівлю – «Гідравлічні комбіновані прес-ножиці» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-10-12-002000-b).

(75) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 01.11.2017 20:00. Початок аукціону: 02.11.2017 14:57. Очікувана вартість: 2 160 000,00 грн з ПДВ.

(76) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 8 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- СП ТОВ «ВАК»;
- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
- ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНА ФІРМА «АКМА» (далі – ПП ВКФ АКМА) (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*)

(77) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
ПП ВКФ АКМА	1 389 000,00 грн з ПДВ	1 389 000,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	2 100 000,00 грн з ПДВ	2 100 000,00 грн з ПДВ
СП ТОВ «ВАК»	2 136 000,00 грн з ПДВ	2 136 000,00 грн з ПДВ

(78) 22.12.2017 визнано торги такими, що не відбулися, за кодом ЄЗС ДК 021:2015 – 42630000-1 (Металообробні верстати) Гідравлічні комбіновані прес-ножиці (оголошення № UA-2017-10-12-002000-b) на підставі частини другої статті 31 Закону України «Про публічні закупівлі» від 25.12.2015 № 922-VIII.

### 3.9. Торги 9

- (79) Філія «Дарницький вагоноремонтний завод публічного акціонерного товариства «Українська залізниця» проводила відкриті торги на закупівлю – «Широкоуніверсальний фрезерний верстат» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-10-12-002403-а).
- (80) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 13.11.2017 20:00. Початок аукціону: 14 листопада 2017 14:36. Очікувана вартість: 3 720 000,00 грн з ПДВ.
- (81) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 9 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:
- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
  - СП ТОВ «ВАК».
- (82) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	3 684 000,00 грн з ПДВ	3 684 000,00 грн з ПДВ
СП ТОВ «ВАК»	3 708 000,00 грн з ПДВ	3 708 000,00 грн з ПДВ

- (83) Переможцем у Торгах 9 визнано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», з яким замовник уклав договір від 07.12.2017 № 12-17-07-03-Т на загальну суму 3 684 000,00 грн з ПДВ.

### 3.10. Торги 10

- (84) ПАТ «Полтаваобленерго» проводило відкриті торги за лотом 1 на закупівлю – «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-01-16-000819-б).
- (85) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 16.02.2017 10:00. Початок аукціону: 28.02.2017 14:44. Очікувана вартість: 1 300 000,00 грн без ПДВ.
- (86) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 10 за лотом 1 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:
- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
  - СП ТОВ «ВАК»;
  - ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»;
  - приватне підприємство «ЕЛЕКТРОФАРФОР 2000» (далі – ПП «ЕЛЕКТРОФАРФОР 2000») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*)
  - товариство з обмеженою відповідальністю «Високовольтна компанія» (далі – ТОВ «Високовольтна компанія») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*)
- (87) Відповідно до протоколу розгляду тендерних пропозицій замовником до аукціону в Торгах 10 за лотом 1 допущені тендерні пропозиції ТОВ «Високовольтна компанія», СП ТОВ «ВАК», ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ». Тендерні пропозиції ПП «ЕЛЕКТРОФАРФОР 2000» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» були відхилені.

- (88) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
ТОВ «Високовольтна компанія»	1 299 369,60 грн без ПДВ	1 286 369,60 грн без ПДВ
СП ТОВ «ВАІК»	1 169 100,00 грн без ПДВ	953 100,00 грн без ПДВ
ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	989 550,00 грн без ПДВ	950 550,00 грн без ПДВ

- (89) Переможцем у Торгах 10 за лотом 1 визнано ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», з яким замовник уклав договір від 20.03.2017 № 942 на загальну суму 1 140 660,00 грн з ПДВ.

### 3.11. Торги 11

- (90) ПрАТ «Київобленерго» проводило відкриті торги на закупівлю – «Вводи 35кВ» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-09-05-001248-а).

- (91) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій: 21.09.2017 15:02. Початок аукціону: 22.09.2017 12:36. Очікувана вартість: 3 700 000,00 грн з ПДВ.

- (92) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах 11 тендерні пропозиції подали такі суб'єкти господарювання:

- ТОВ «Гудвіл КО»;
- ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»;
- ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»;
- СП ТОВ «ВАІК».

- (93) Відповідно до інформації, зазначеної в системі електронних закупівель Prozorro, цінові пропозиції учасників були такими:

Учасник	Первинна пропозиція	Остаточна пропозиція
ТОВ «ГУДВІЛ КО»	2 462 400,00 грн з ПДВ	2 462 400,00 грн з ПДВ
ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	2 910 000,00 грн з ПДВ	2 750 000,00 грн з ПДВ
ТОВ «СП «СТАН- КОМПЛЕКТ»	3 594 000,00 грн з ПДВ	3 594 000,00 грн з ПДВ
СП ТОВ «ВАІК»	3 621 000,00 грн з ПДВ	3 621 000,00 грн з ПДВ

- (94) Переможцем у Торгах 11 визнано ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», з яким замовник уклав договір від 25.10.2017 № 4600014818 на загальну суму 3 594 000,00 грн з ПДВ.

## 4. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ



- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (100) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перерахувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 1) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перерахувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (101) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (102) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (після проведення Торгів 1) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (103) Викладене вище може свідчити про пов'язаність СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до та після проведення Торгів 1, що могло створювати умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 1.
- (104) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### **4.1.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (105) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до, під час та після проведення Торгів 1) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - **договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017** в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.
- (106) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017, як до проведення Торгів 1, під час та після їх проведення.
- (107) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанк» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:

*(інформація з обмеженим доступом)*

- (108) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (109) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.
- (110) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (111) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (112) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (113) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (114) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента.
- (115) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 1.

**4.1.3. Сплата авансу майданчику товариства з обмеженою відповідальністю «Держзакупівлі.Онлайн» (далі – ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн») для забезпечення участі в Торгах 1 та банківської гарантії СП ТОВ «ВАІК» за кошти іншого учасника – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», який брав участь у Торгах 1**

- (116) За інформацією, наданою ПАТ «Райффайзенбанк» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), щодо надання виписок про рух грошових коштів СП ТОВ «ВАІК» було встановлено таке.
- (117) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (118) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (119) Також СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерних пропозицій завантажило банківську гарантію від 17.01.2017 № G1760/17, видану публічним акціонерним товариством «Комерційний Індустріальний Банк» (далі – ПАТ «Комерційний Індустріальний Банк», Банк).
- (120) *(інформація з обмеженим доступом)*



- (121) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (122) Отже, встановленими у Справі обставинами, а саме: сплата авансу майданчику ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» задля участі в Торгах 1 та банківської гарантії СП ТОВ «ВАІК» за кошти іншого учасника – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у своїй сукупності з іншими доказами доводять, зокрема, що Відповідачі – СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», які брали участь в Торгах 1, узгоджено здійснювали підготовку до участі в Торгах 1.

#### **4.1.4. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (123) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «Київський експериментальний механічний завод «Зварка» (далі – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016- 2017 років, а саме, до, під час та після проведення Торгів 1, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 1.
- (124) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (125) Під час дослідження наданої інформації проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (126) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (127) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (128) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (129) Разом із тим, як вже зазначалось у пунктах цього рішення (пп. 95-104) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (130) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (131) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (132) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.

- (133) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» відповідно до договору оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом приймання-передачі приміщення від 01.11.2011.
- (134) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

***Знаходження за однією адресою***

- (135) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (136) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна [нежилий будинок (літ. Е)] підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (137) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (138) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (139) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (140) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (141) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою товариством з обмеженою відповідальністю «СКІФ НЕТ ЮА» (далі – ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА») листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за ІР-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (142) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.

- (143) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (144) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (145) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 1.
- (146) Крім того, СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 17.01.2017 № 041, в якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (147) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» (*інформація з обмеженим доступом*)
- (148) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом акціонерного товариства комерційний банк «Приватбанк» (далі – АТ КБ «Приватбанк») від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (149) Також ПАТ «Райффайзенбанкаваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (150) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанкаваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (151) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (152) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 1 існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (153) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою

господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного й того ж суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного та узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 1.

#### **4.1.5. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (154) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017) засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 1 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (155) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 1.
- (156) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (157) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (158) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 1.

#### **4.1.6. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (159) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (160) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції на Торги 1 копію статуту, засвідчену 21.10.2014 приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу – ОСОБА 1.
- (161) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої акціонерним товариством «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» (далі – АТ «ПУМБ») листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків

в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)

- (162) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 137-140), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (163) При цьому СП ТОВ «ВАК» в цей період знаходилося за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (164) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1 (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 1) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 1.
- (165) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### **4.1.7. Використання однієї і тієї ж IP-адреси СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»**

- (166) За інформацією, наданою листом ДП «ПРОЗОРРО» від 05.04.2017 № 206/1126/07 (вх. Відділення № 2-25/338 від 10.04.2017), виявлено, що СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» заходили в аукціон під час участі в Торгах 1, використовуючи **IP-адресу 3** (див. табл. 1):

Таблиця 1

	Учасники	Дата та час входу в аукціон	IP-адреса
Торги 1	СП ТОВ «ВАК»	23.01.2017 12:29:32	<b>IP-адреса 3</b>
	ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	23.01.2017 14:04:02	

- (167) Відповідно до інформації, наданої товариством з обмеженою відповідальністю «Хостинг Україна» (далі – ТОВ «Хостинг Україна») від 28.08.2023 № 7211 (вх. № 8-01/1144-кі від 31.08.2023) IP-адреса 3 належить ТОВ «Хостинг Україна», (*інформація з обмеженим доступом*)
- (168) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (169) (*інформація з обмеженим доступом*)

- (170) Слід зазначити, що в період проведення Торгів 1 місцезнаходження СП ТОВ «ВАІК» було за адресою: *(інформація з обмеженим доступом)*, а місцезнаходження ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» було за адресою: *(інформація з обмеженим доступом)*
- (171) Тобто, перебуваючи в різних містах, СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» спільно використовували **ІР-адресу 3** та заходили в аукціон під час участі в Торгах 1, використовуючи одну й ту саму **ІР-адресу 3**.
- (172) Отже, факти використання СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» однієї і тієї ж ІР-адреси 3 для входу в аукціон під час участі в Торгах 1, свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що, у свою чергу, створює умови для обміну інформацією між вказаними товариствами та сприяє обміну інформацією між ними під час підготовки до участі в Торгах 1.
- (173) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що використання у своїй діяльності однакової ІР-адреси 3 для входу в аукціон під час участі в Торгах 1 (СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»)) свідчить про те, що під час здійснення господарської діяльності СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» діяли узгоджено, що сприяло обміну інформацією між ними, при тому, що вони мали виступати конкурентами на Торгах 1.

#### 4.1.8. Синхронність дій Відповідачів у часі

##### *Подання тендерних пропозицій*

- (174) Відповідно до інформації, яка міститься в листах товариства з обмеженою відповідальністю науково-виробничого підприємства «Інформаційні технології» (далі – ТОВ НВП «Інформаційні технології») від 06.06.2017 № 283 (вх. Відділення № 2-25/521 від 12.06.2017) та товариства з обмеженою відповідальністю «Держзакупівлі.Онлайн» від 09.06.2017 № 090617-5 (вх. Відділення № 2-25/520-кі від 19.06.2017), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» подавали свої тендерні пропозиції у Торгах 1 в один день, з незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 2):

Таблиця 2

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій
Торги 1	СП ТОВ «ВАІК»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>
	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>23.01.2017 14:52</b>
	ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>

- (175) Отже, такі синхронні дії, а саме завантаження СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час, не можуть вважатися випадковим збігом обставин, оскільки СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» не були обмежені в часі щодо подання своїх пропозицій від дати оприлюднення замовником оголошення (04.01.2017) до кінцевої дати подання пропозицій (24.01.2017), що може свідчити про координацію їх дій та спільну підготовку до участі в Торгах 1.

- (176) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, завантаження СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час у системі для участі в Торгах 1 не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 1.

**Створення файлів СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», їх спільні характеристики**

- (177) Крім того, за результатами аналізу документів СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», розміщених у реєстрі пропозицій СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» на сайті електронних закупівель Prozorro, виявлено, що окремі файли СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» мають спільні унікальні особливості, однакові дати створення (**23.01.2023**) та однакові значення параметрів, які можуть свідчити про єдине джерело походження цих файлів, а саме: в описі файлів параметри «Виробник» містить значення «Canon» та «Версія» містить значення «PDF-1.3» (див. табл. 3).

Таблиця 3

Відповідач	Назва файлу	Виробник	Виробник	Дата створення
СП ТОВ «ВАІК»	Комерційна частина.PDF	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 12:47:53</b>
	Кваліфікаційна частина.PDF	Canon	PDF-1.3	17.01.2017 16:13:45
	Технічна частина.PDF	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 12:57:54</b>
ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	Витяг ЄДР.pdf	Canon	PDF-1.3	20.01.2017 14:47:41
	Витяз з ПДВ.pdf	Canon	PDF-1.3	20.01.2017 14:23:32
	Відомості аналогічні договору.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:42:22</b>
	Довідка 4 ОПП.pdf	Canon	PDF-1.3	20.01.2017 14:22:24
	Довідка антикоруп. програма.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:56:46</b>
	Довідка банк забогованость.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:45:47</b>
	Довідка бенефіціари.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:55:30</b>
	Довідка директор держзакупівлі.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:50:33</b>
	Довідка захист економ. конкур..pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:53:58</b>
	Довідка кваліфікація працівників.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:41:13</b>
	Довідка корубційні правопоруш..pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:48:19</b>
	Довідка мат. тех. база.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:37:37</b>

	Довідка не було засуджено.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:52:19</b>
	Довідка податки збори платежі.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 15:06:40</b>
	Довідка про банкрутство.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:54:44</b>
	Довідка про ліцензування.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:46:58</b>
	Довідка про фін. звіт.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:43:51</b>
	Довідка прово підпису.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:49:13</b>
	Довідка умови договору.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 15:09:42</b>
	Договора копії.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 11:19:27</b>
	Наказ 1 директор.pdf	Canon	PDF-1.3	20.01.2017 14:04:06
	ПРОПОЗИЦІЯ.pdf	Canon	PDF-1.3	2017-1-23 15:15:00
	Протокол 1 директор.pdf	Canon	PDF-1.3	20.01.2017 14:03:20
	Тех характеристики ВСТА 35-1000.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:36:25</b>
	Тех характеристики ВТ-35.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>23.01.2017 14:32:06</b>
	Фін. звіт баланс.pdf	Canon	PDF-1.3	20.01.2017 14:11:39

- (178) З огляду на викладене, наявність однакових властивостей електронних файлів, завантажених в електронну систему закупівель, може свідчити про використання СП ТОВ «ВАК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» спільного обладнання для їх виготовлення для участі в Торгах 1.
- (179) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що СП ТОВ «ВАК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» узгоджено здійснювали підготовку до участі в Торгах 1, що підтверджується, зокрема, й наявністю спільних властивостей електронних файлів, завантажених в електронну систему закупівель, та використанням СП ТОВ «ВАК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» одного й того ж обладнання для їх виготовлення для участі в Торгах 1.

#### **Допущення однакової описки в документі**

- (180) Тендерна документація Торгів 1 містить вимогу надати довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, необхідних для поставки товарів, або підтвердження можливостей використання обладнання та матеріально-технічної бази контрагентів Учасника.
- (181) Слід зазначити, що тендерна документація Торгів 1 не передбачає встановлену форму довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, втім, довідки СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» мають схожий (майже ідентичний) зміст та ідентичну форму.



- (182) На підтвердження зазначеної вимоги СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажили відповідні довідки (додаток 1) у Торгах 1:
- СП ТОВ «ВАІК» довідку від 17.01.2017 № 041;
  - ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» довідку б/н.
- (183) Зазначені довідки мають однакову табличну форму (кількість та назви колонок у таблиці), при цьому в колонці «Опис моделей та термін експлуатації (років)» у 1 та 2 рядках СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» припустилися спільної орфографічної помилки при виконанні слова «вантажопід'ємність», виконавши його таким чином: «вантжопід'ємність», тобто пропустивши у слові літеру «а» між літерами «т» та «ж».
- (184) Отже, СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій надали довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази схожого змісту та ідентичного оформлення, а також допустили однакову описку в довідках, що свідчить про спільну підготовку тендерних пропозицій для участі в Торгах 1 та обмін інформацією між СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (185) Зазначене у своїй сукупності свідчить про обмін інформацією між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» та СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», а також про спільну підготовку Відповідачів до участі в Торгах 1.

#### **4.2. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ ПІД ЧАС УЧАСТІ В ТОРГАХ 10 ЗА ЛОТОМ 1 (16.01.2017 - 20.03.2017)**

##### **4.2.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (186) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до та після проведення Торгів 10 за лотом 1 існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (187) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надані виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (188) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» інформацією ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (до проведення Торгів 10 за лотом 1), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (189) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанк аваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (190) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанк аваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до та після проведення Торгів 10 за лотом 1), а саме:

- (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
- (191) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перерахувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 10 за лотом 1) кошти (інформація з обмеженим доступом), а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перерахувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (інформація з обмеженим доступом)
- (192) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (193) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (після проведення Торгів 10 за лотом 1) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (194) Викладене вище може свідчити про пов'язаність СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до та після проведення Торгів 10 за лотом 1, що могло створювати умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 10 за лотом 1.
- (195) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.
- 4.2.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**
- (196) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016–2017 років (до, під час та після проведення Торгів 10 за лотом 1) на підставі таких договорів:

- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;

- **договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017** в сумі 27 000 грн без ПДВ;

- договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.

(197) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 як до проведення Торгів 10 за лотом 1, так і під час та після їх проведення.

(198) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанківаль» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАК»:

*(інформація з обмеженим доступом)*

(199) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.

(200) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.

(201) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.

(202) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.

(203) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.

(204) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.

(205) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента, що може свідчити, з урахуванням інших обставин справи про відсутність конкуренції між ними.

(206) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.

(207) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять,

зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК» свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 10 за лотом 1.

#### **4.2.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (208) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*), місцезнаходження: (Адреса 1) протягом 2016–2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 10 за лотом 1, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 10 за лотом 1.
- (209) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (210) Під час дослідження наданої інформації проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (211) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (212) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (213) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (214) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 186-195) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (215) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (216) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (217) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (218) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.

- (219) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

***Знаходження за однією адресою***

- (220) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (221) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна [нежилий будинок (літ. Е)] підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (222) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (223) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), при цьому СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (224) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (225) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (226) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за ІР-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1 згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (227) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (228) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.

- (229) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (230) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 10 за лотом 1.
- (231) Крім того, СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 08.02.2017 № 143, в якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (232) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» (*інформація з обмеженим доступом*)
- (233) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (234) Також ПАТ «Райффайзенбанкаваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (235) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанкаваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (236) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (237) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 10 за лотом 1, існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (238) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного й того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу

приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного й узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 10 за лотом 1.

**4.2.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (239) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017) засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 10 за лотом 1 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (240) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 10 за лотом 1.
- (241) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (242) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (243) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 10 за лотом 1.

**4.2.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (244) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (245) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції на Торги 10 за лотом 1 копію статуту, засвідчену 21.10.2014 приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу – ОСОБА 1.
- (246) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)

- (247) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 222-225), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (248) При цьому СП ТОВ «ВАІК» в цей період знаходилось за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (249) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1 (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгов 10 за лотом 1) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки та участі в Торгах 10 за лотом 1.
- (250) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### 4.2.6. Синхронність дій Відповідачів у часі

##### *Подання тендерних пропозицій*

- (251) Відповідно до інформації, яка міститься в листах товариства з обмеженою відповідальністю «Смарттендер» (далі – ТОВ «Смарттендер») від 28.01.2021 № 80 (вх. № 8-01/1765 від 09.02.2021) та ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» від 27.01.2021 № 270121-4 (вх. № 8-01/133-кі від 03.02.2021), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» подавали свої тендерні пропозиції в Торгах 10 за лотом 1 в один день із незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 4):

Таблиця 4

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій
Торги 10 за лотом 1	СП ТОВ «ВАІК»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>
	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>15.02.2017 14:02:22</b>

- (252) Отже, такі синхронні дії, а саме завантаження СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час не можуть вважатися випадковим збігом обставин, оскільки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» не були обмежені в часі щодо подання своїх пропозицій від дати оприлюднення замовником оголошення (16.01.2017) до кінцевої дати подання пропозицій (20.03.2017), що може свідчити про координацію їх дій та спільну підготовку до участі в Торгах 10 за лотом 1.



- (253) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, завантаження СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час в системі для участі в Торгах 10 за лотом 1 не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 10 за лотом 1.

***Створення файлів СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», їх спільні характеристики***

- (254) Крім того, за результатами аналізу документів СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», розміщених у реєстрі пропозицій СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» на сайті електронних закупівель Prozorro, виявлено, що окремі файли СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» мають спільні унікальні особливості, однакові дати створення (**15.02.2017**) та однакові значення параметрів, що може свідчити про єдине джерело походження цих файлів, а саме: в описі файлів параметри «Виробник» містить значення «Canon» та «Версія» містить значення «PDF-1.3» (див. табл. 5).

Таблиця 5

Відповідач	Назва файлу	Виробник	Виробник	Дата створення
СП ТОВ «ВАІК»	Тендерна пропозиція .PDF	Canon	PDF-1.3	<b>15.02.2017 15:43:49</b>
	Тендерна пропозиція за формою наведеною у Додатку 1 до ТД.PDF	Canon	PDF-1.3	<b>15.02.2017 14:45:02</b>
ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	До дод1.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>15.02.2017 19:20:06</b>
	До дод2.pdf	Canon	PDF-1.3	16.02.2017 7:55:15
	До дод3.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>15.02.2017 19:37:31</b>
	До дод4.pdf	Canon	PDF-1.3	<b>15.02.2017 19:30:35</b>

- (255) З огляду на викладене, наявність спільних унікальних властивостей електронних файлів, завантажених в електронну систему закупівель, використання ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» одного й того ж обладнання для їх виготовлення для участі в Торгах 10 за лотом 1, але за відсутності інших доказів їхніх узгоджених дій в Торгах 10 за лотом 1 не може бути окремим самостійним і достатнім доказом, що свідчить про скоординовану та погоджену поведінку ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» під час підготовки й участі в Торгах 10 за лотом 1.
- (256) Доведення порушення у вигляді антиконкурентних узгоджених дій ґрунтується на сукупності обставин, а не на окремому факті або обставині, встановлених у справі.
- (257) Отже, наведені вище обставини без сукупності інших доказових фактів не можуть свідчити про наявність порушення законодавства про захист економічної конкуренції в діях ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» та не підтверджують, що ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» узгоджували свою поведінку під час участі в Торгах 10 за лотом 1.

- (258) Разом із тим за результатом збирання та аналізу доказів у Справі та дослідженням усієї сукупності фактів, що об'єктивно могли вплинути на поведінку ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», встановлено недостатньо обставин, які б свідчили про антиконкурентні узгоджені дії ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» під час участі в Торгах 10 за лотом 1 із СП ТОВ «ВАІК» і з ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».

***Схожість в оформленні документів, завантажених СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій***

- (259) Тендерна документація Торгів 10 за лотом 1 містить вимогу надати довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, необхідних для поставки товарів або підтвердження можливостей використання обладнання та матеріально-технічної бази контрагентів Учасника.
- (260) На підтвердження зазначеної вимоги СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажили відповідні довідки (додаток 2) у Торгах 10 за лотом 1:
- СП ТОВ «ВАІК» довідку від 08.02.2017 № 143;
  - ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» довідку б/н.
- (261) Слід зазначити, що тендерна документація Торгів 10 за лотом 1 не передбачає встановлену форму довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, втім, довідки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» мають схожий (майже ідентичний) зміст та ідентичну форму.
- (262) Отже, СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій надали довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази схожого змісту та ідентичної форми, що свідчить про спільну підготовку тендерних пропозицій для участі в Торгах 10 за лотом 1 та обмін інформацією між СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (263) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, надання СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій довідок про наявність обладнання та матеріально-технічної бази схожого змісту та ідентичної форми не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 10 за лотом 1.

**4.3. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ ПІД ЧАС УЧАСТІ В ТОРГАХ 11 (05.09.2017–25.10.2017)**

**4.3.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (264) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 11 існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (265) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надані виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.

- (266) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» інформацією ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (до проведення Торгів 11), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (267) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанк» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (268) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанк» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до, під час та після проведення Торгів 11), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (269) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до, під час та після проведення Торгів 11) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (270) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (271) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (до проведення Торгів 11), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (272) Викладене вище є свідченням пов'язаності СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до, під час та після проведення Торгів 11, що створювало умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 11.

(273) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### **4.3.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

(274) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016–2017 років (до проведення Торгів 11) на підставі таких договорів:

- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;

- договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;

- договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.

(275) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017, що свідчить про пов'язаність фінансовими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» ще до виходу оголошення про проведення Торгів 11.

(276) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанкаваль» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:

*(інформація з обмеженим доступом)*

(277) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.

(278) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.

(279) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.

(280) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.

(281) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.

(282) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді

процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.

- (283) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента, що може свідчити з урахуванням інших обставин справи про відсутність конкуренції між ними.
- (284) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (285) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 11.

#### **4.3.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (286) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016–2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 11, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 11.
- (287) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (288) Під час дослідження наданої інформації проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (289) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (290) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (291) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (292) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 264–273) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (293) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (294) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».

- (295) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05\_ (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (296) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (297) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### *Знаходження за однією адресою*

- (298) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05\_ (вх. № 8-01/1215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (299) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна [нежилий будинок (літ. Е)] підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (300) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (301) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), при цьому СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (302) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (303) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (304) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою товариством з обмеженою відповідальністю «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.

- (305) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (306) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (307) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (308) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 11.
- (309) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази б/н в якій зазначено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» кран мостовий.
- (310) Також СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 19.09.2017 № 664, в якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (311) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» використовували / використовують для здійснення господарської діяльності обладнання, яке орендують в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (312) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 (до проведення Торгів 11) зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» *(інформація з обмеженим доступом)*
- (313) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом акціонерного товариства комерційний банк «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (314) Також ПАТ «Райффайзенбанкваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (315) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанкваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*

- (316) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (317) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 11 існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (318) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного і того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного та узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 11.

#### **4.3.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (319) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 11 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (320) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 11.
- (321) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (322) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (323) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 11.

#### **4.3.5. Взаємозв'язок відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (324) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від



25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)

- (325) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції на Торги 11 копію статуту, засвідчену 21.10.2014 приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу – ОСОБА 1.
- (326) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)
- (327) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 300-303), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (328) При цьому СП ТОВ «ВАК» в цей період знаходилося за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (329) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1. (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 11) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 11.
- (330) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### 4.3.6. Синхронність дій Відповідачів у часі

##### *Подання тендерних пропозицій*

- (331) Відповідно до інформації, яка міститься в листах ТОВ «Смарттендер» від 28.01.2021 № 80 (вх. № 8-01/1765 від 09.02.2021) та ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» від 27.01.2021 № 270121-4 (вх. № 8-01/133-кі від 03.02.2021), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» подавали свої тендерні пропозиції в Торгах 11 в один день – **21.09.2017**, з незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 6):

Таблиця 6

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій

Торги 11	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>21.09.2017 10:25:18</b>
	ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>

- (332) Але при цьому, такі синхронні дії, а саме завантаження ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час за відсутності інших достатніх доказів узгоджених дій ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» з іншим учасником Торгів 11, не може бути окремим самостійним і достатнім доказом, що свідчить про скоординовану та погоджену поведінку ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час підготовки й участі в Торгах 11.
- (333) Доведення порушення у вигляді антиконкурентних узгоджених дій ґрунтується на сукупності обставин, а не на окремому факті або обставині, встановлених у справі.

Наведені вище обставини без сукупності інших достатніх доказових фактів не можуть свідчити про наявність порушення законодавства про захист економічної конкуренції в діях ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та не підтверджують, що ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» узгоджували свою поведінку під час участі в Торгах 11.

***Створення файлів СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», їх спільні характеристики***

- (334) Крім того, за результатами аналізу документів СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», розмічених у реєстрі пропозицій СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» на сайті електронних закупівель Prozorro, виявлено, що окремі файли СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» мають спільні унікальні особливості, однакові значення параметрів, що може свідчити про єдине джерело походження цих файлів, а саме: в описі файлів параметри «Виробник» містить значення «Canon» та «Версія» містить значення «PDF-1.3» (див. табл. 7).

Таблиця 7

Відповідач	Назва файлу	Виробник	Виробник	Дата створення
СП ТОВ «ВАІК»	Тендерна пропозиція.pdf	Canon	PDF-1.3	20.09.2017 10:22:28
ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»	Пропозиція.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 09:58:49
	Заявка на участь.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:25:23
	Матеріально -тех. база.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:26:54
	Довідка працівники.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:27:47
	Аналогічні договора відгук.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:29:19
	Реквізити підприємства.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:30:35

	Статут з доповненнями.pdf	Canon	PDF-1.3	19.09.2017 14:46:12
	Витяг з ПДВ.pdf	Canon	PDF-1.3	19.09.2017 14:39:24
	Свідоцтво виробника.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:31:35
	Право підпису .pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:34:17
	Лист умови договору.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:35:32
	Довідка коруп. правопорушення.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:37:06
	Довідка ст. 50.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:38:08
	Довідка про засудження.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:39:43
	Довідка антикорупційна програма.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:40:59
	Довідка заборгованість.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:41:51
	Довідка корупція реєстр.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:43:32
	Тех. характеристики вводів.pdf	Canon	PDF-1.3	21.09.2017 10:48:25

- (335) З огляду на викладене, наявність спільних унікальних властивостей електронних файлів, завантажених в електронну систему закупівель, використання ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» одного й того ж обладнання для їх виготовлення для участі в Торгах 11, за відсутності інших достатніх доказів узгоджених дій ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» із СП ТОВ «ВАІК» не може бути окремим самостійним і достатнім доказом, що свідчить про скоординовану та погоджену поведінку ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» під час підготовки й участі в Торгах 11.
- (336) Доведення порушення у вигляді антиконкурентних узгоджених дій ґрунтується на сукупності обставин, а не на окремому факті або обставині, встановлених у справі.
- (337) Отже, наведені вище обставини без сукупності інших достатніх доказових фактів не можуть свідчити про наявність порушення законодавства про захист економічної конкуренції в діях ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» та не підтверджують, що ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» і СП ТОВ «ВАІК» узгоджували свою поведінку під час участі в Торгах 11.
- (338) Разом із тим за результатом збирання та аналізу доказів у Справі та дослідженням усієї сукупності фактів, що об'єктивно могли вплинути на поведінку ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», встановлено недостатньо обставин, які б свідчили про антиконкурентні узгоджені дії ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» під час участі в Торгах 11 із СП ТОВ «ВАІК» і з ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».

#### **4.4. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») ПІД ЧАС УЧАСТІ В ТОРГАХ 2 за лотом 4 (06.01.2017 - 16.03.2017)**

#### 4.4.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»

- (339) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до та після проведення Торгів 2 за лотом 4, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (340) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (341) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» інформацією ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (до проведення Торгів 2 за лотом 4), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (342) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанкаваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (343) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанкаваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до та після проведення Торгів 2 за лотом 4), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (344) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 2 за лотом 4) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*

- (345) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (346) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (після проведення Торгів 2 за лотом 4) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (347) Викладене вище може свідчити про пов'язаність СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до та після проведення Торгів 2 за лотом 4, що могло створювати умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 2 за лотом 4.
- (348) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### **4.4.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (349) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05\_ (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до, під час та після проведення Торгів 2 за лотом 4) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - **договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017** в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.
- (350) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017, як до проведення Торгів 2 за лотом 4, під час та після їх проведення.

Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанківаль» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:

*(інформація з обмеженим доступом)*

- (351) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (352) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування

за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.

- (353) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (354) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (355) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (356) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (357) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента, що може свідчити, з урахуванням інших обставин справи про відсутність конкуренції між ними.
- (358) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (359) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 2 за лотом 4.

#### **4.4.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (360) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016 -2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 2 за лотом 4, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 2 за лотом 4.
- (361) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (362) Під час дослідження наданої інформації було проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.

- (363) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (364) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (365) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (366) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 339-348) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (367) Так, після проведення Торгів 2 за лотом 4, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (368) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (369) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (370) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (371) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### ***Знаходження за однією адресою***

- (372) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 8-01/1215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (373) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна [нежилий будинок (літ. Е)] підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (374) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (375) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за

адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.

- (376) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (377) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (378) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (379) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (380) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (381) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (382) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 2 за лотом 4.
- (383) Крім того, СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 02.02.2017 № 118, в якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.

Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» (*інформація з обмеженим доступом*)

Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021) встановлено,



що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)

- (384) Також ПАТ «Райффайзенбанквалль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.

Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанквалль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (*інформація з обмеженим доступом*)

- (385) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (386) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) до, під час та після проведення Торгів 2 за лотом 4 існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».

- (387) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного і того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного й узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 2 за лотом 4.

#### **4.4.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (388) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 2 за лотом 4 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (389) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 2 за лотом 4.
- (390) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (391) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (392) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля

ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 2 за лотом 4.

#### **4.4.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (393) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (394) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції на Торги 2 за лотом 4 копію статуту, засвідчену 21.10.2014 приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу – ОСОБА 1.
- (395) Також, слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)
- (396) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 374 – 377), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (397) При цьому СП ТОВ «ВАІК» в цей період знаходилося за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (398) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1. (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 2 за лотом 4) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 2 за лотом 4.
- (399) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### **4.4.6. Синхронність дій Відповідачів у часі**

##### ***Подання тендерних пропозицій***

- (400) Відповідно до інформації, яка міститься в листах ТОВ «Смартгендер» від 28.01.2021 № 80 (вх. № 8-01/1765 від 09.02.2021) та ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» від 27.01.2021 № 270121-4 (вх. № 8-01/133-кі від 03.02.2021), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» подавали свої тендерні пропозиції в Торгах 2 за лотом 4 в один день – **03.02.2017**, з незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 8):

Таблиця 8

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій
Торги 2 за лотом 4	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>03.02.2017 14:01:50</b>
	СП ТОВ «ВАІК»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>

- (401) Отже, такі синхронні дії, а саме завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час, не можуть вважатися випадковим збігом обставин, оскільки ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» не були обмежені в часі щодо подання своїх пропозицій від дати оприлюднення замовником оголошення (06.01.2017) до кінцевої дати подання пропозицій (06.02.2017), що може свідчити про координацію їх дій та спільну підготовку до участі в Торгах 2 за лотом 4.
- (402) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час в системі для участі в Торгах 2 за лотом 4, не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 2 за лотом 4.

#### ***Внесення забезпечення пропозицій Торгів 2 за лотом 4***

- (403) СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій завантажили банківські гарантії, оформлені в одному банку – ПАТ «Комерційний Індустріальний Банк» з однаковою датою та з близькими за послідовністю реєстрації реєстраційними номерами:

	Реквізити гарантії	Учасник
Торги 2 за лотом 4	від <b>02.02.2017</b> № G1934/17	СП ТОВ «ВАІК»
	від <b>02.02.2017</b> № G1930/17	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»

- (404) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що звернення СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» із заявами до одного банку щодо отримання банківських гарантій, подання СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» забезпечення тендерної пропозиції конкурсних торгів у вигляді банківських гарантій з однаковою датою та близькими за послідовністю реєстрації реєстраційними номерами свідчить про спільну і взаємопогоджену підготовку до участі в Торгах 2 за лотом 4.

#### **4.4.7. Схожість в оформленні документів, завантажених СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій**

- (405) Тендерна документація Торгів 2 за лотом 4 містить вимогу надати довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, необхідних для поставки товарів, або підтвердження можливостей використання обладнання та матеріально-технічної бази контрагентів Учасника.
- (406) На підтвердження зазначеної вимоги СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажили відповідні довідки (додаток 3) у Торгах 2 за лотом 4:
- СП ТОВ «ВАІК» довідку від 02.02.2017 № 118;
  - ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» довідку б/н.
- (407) Слід зазначити, що тендерна документація Торгів 2 за лотом 4 не передбачає встановлену форму довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, втім, довідки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» мають схожий (майже ідентичний) зміст та ідентичну форму.
- (408) Отже, СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій надали довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази схожого змісту та ідентичної форми, що свідчить про спільну підготовку тендерних пропозицій для участі в Торгах 2 за лотом 4 та обмін інформацією між СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (409) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, надання СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій довідок про наявність обладнання та матеріально-технічної бази схожого змісту та ідентичної форми, не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 2 за лотом 4.

#### **4.5. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») ПІД ЧАС УЧАСТІ В ТОРГАХ 3 (16.02.2017 – 10.05.2017)**

##### **4.5.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (414) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 3, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (415) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надано виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (416) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» інформацією ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (до проведення Торгів 3), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*

- (417) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанквалль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (418) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанквалль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до та після проведення Торгів 3), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (419) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 3) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (420) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (421) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (під час та після проведення Торгів 3) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (422) Викладене вище може свідчити про пов'язаність СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до, під час та після проведення Торгів 3, що могло створювати умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 3.
- (423) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### 4.5.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»

- (424) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (після проведення Торгів 3) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.
- (425) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 як до виходу оголошення про проведення Торгів 3, так і після їх проведення.
- (426) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанківаль» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:
- (інформація з обмеженим доступом)*
- (427) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (428) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.
- (429) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (430) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (431) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (432) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (433) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової

підтримки свого конкурента.

- (434) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (435) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» і відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 3.

#### **4.5.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (436) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016-2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 3, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 3.
- (437) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (438) Під час дослідження наданої інформації проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (439) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (440) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (441) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (442) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 414-423) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (443) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (444) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (445) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від

01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.

- (446) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (447) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### ***Знаходження за однією адресою***

- (448) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (449) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна [нежилий будинок (літ. Е)] підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (450) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (451) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (452) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (453) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (454) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (455) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ



ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.

- (456) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (457) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (458) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 3.
- (459) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» *(інформація з обмеженим доступом)*
- (460) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021) встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (461) Також ПАТ «Райффайзенбанківаль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (462) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанківаль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (463) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (464) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 3 існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (465) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного й того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить

про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного та узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 3.

#### **4.5.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (466) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 3 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (467) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 3.
- (468) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (469) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (470) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 3.

#### **4.5.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (471) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (472) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)
- (473) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 450-453), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».

- (474) При цьому СП ТОВ «ВАІК» в цей період знаходилось за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (475) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1. (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 3) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 3.
- (476) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### 4.5.6. Синхронність дій Відповідачів у часі

##### *Створення файлів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК», їх спільні характеристики*

- (477) За результатами аналізу документів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», розміщених у реєстрі пропозицій ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» на сайті електронних закупівель Prozorro, виявлено, що окремі файли ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» мають спільні особливості та однакові значення параметрів, що може свідчити про єдине джерело походження цих файлів, а саме: в описі файлів параметри «Виробник» містить значення «Canon» та «Версія» містить значення «PDF-1.3» (див. табл. 9).

Таблиця 9

Відповідач	Назва файлу	Виробник	Виробник	Особливості файлів	
				Дата створення	Дата зміни
ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	Технічна частина_X АЕС.pdf	Canon	PDF-1.3	2016-09-14 15:20:03	<b>2017-03-17 15:49:46</b>
	Кваліфікаційна частина_XАЕС.PDF	Canon	PDF-1.3	2016-09-14 15:20:03	<b>2017-03-17 15:14:32</b>
СП ТОВ «ВАІК»	Додаток 1 - тенд проп-я з тех.хар-ми.PDF	Canon	PDF-1.3	2017-03-17 11:25:15	-
	Тендерна пропозиція.pdf	Canon	PDF-1.3	2017-03-17 11:03:04	<b>2017-03-17 11:15:21</b>

- (478) З огляду на викладене, наявність спільних властивостей електронних файлів, завантажених в електронну систему закупівель, може свідчити про використання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» одного й того ж обладнання для їх виготовлення для участі в Торгах 3.



- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (486) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перерахувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 4) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перерахувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (487) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (488) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (під час та після проведення Торгів 4) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (489) Викладене вище є свідченням пов'язаності СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до, під час та після проведення Торгів 4, що створювало умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 4.
- (490) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.
- 4.6.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**
- (491) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до та після проведення Торгів 4) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.
- (492) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 як до виходу оголошення про проведення Торгів 4, так і після їх проведення.

- (493) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанквалль» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:

*(інформація з обмеженим доступом)*

- (494) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (495) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.
- (496) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (497) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (498) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (499) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (500) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента.
- (501) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (502) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 4.

#### **4.6.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (503) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження:(Адреса 1) протягом 2016-2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 4, існували сталі господарські відносини, які свідчать про

спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 4.

- (504) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (505) Під час дослідження наданої інформації проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (506) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (507) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (508) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (509) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 481-490) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (510) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (511) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (512) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (513) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (514) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### ***Знаходження за однією адресою***

- (515) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-01/1215 від 13.01.2023) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (516) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна [нежилий будинок (літ. Е)] підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.

- (517) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (518) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (519) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (520) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (521) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (522) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (523) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (524) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (525) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 4.
- (526) Крім того, СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 30.03.2017 № 217, у якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (527) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від



18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» (*інформація з обмеженим доступом*)

- (528) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом далі – АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (529) Також ПАТ «Райффайзенбанківаль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (530) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанківаль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (531) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (532) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) до, під час та після проведення Торгів 4, існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (533) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного і того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного та узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 4.

#### **4.6.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (534) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 4 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (535) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 4.

- (536) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (537) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (538) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 4.

#### **4.6.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (539) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (540) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)
- (541) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 517-520), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (542) При цьому СП ТОВ «ВАІК» в цей період знаходилось за зовсім іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (543) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1 (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 4) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 4.
- (544) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### 4.6.6. Синхронність дій Відповідачів у часі

##### *Подання тендерних пропозицій*

- (545) Відповідно до інформації, яка міститься в листах Української універсальної біржи від 26.04.2021 № В-116/2 (вх. № 8-01/5738 від 27.04.2021) та ТОВ «Смарттендер» від 28.01.2021 № 80 (вх. № 8-01/1765 від 09.02.2021), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» подавали свої тендерні пропозиції в Торгах 4 в один день, з незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 10):

Таблиця 10

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій
Торги 4	СП ТОВ «ВАІК»	<b>07.04.2017 10:54</b>
	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>07.04.2017 11:17</b>

- (546) Отже, такі синхронні дії, а саме завантаження СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час не можуть вважатися випадковим збігом обставин, оскільки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» не були обмежені в часі щодо подання своїх пропозицій від дати оприлюднення замовником оголошення (22.03.2017) до кінцевої дати подання пропозицій (07.04.2017 12:00), що свідчить про координацію їх дій та спільну підготовку до участі в Торгах 4.
- (547) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, завантаження СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час у системі для участі в Торгах 4 не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 4.

##### *Внесення забезпечення пропозицій Торгів 4*

- (548) Відповідачі надали забезпечення тендерної пропозиції конкурсних торгів у вигляді банківських гарантій, виданих ПАТ «Комерційний Індустріальний Банк» (лист від 09.03.2023 № 05.3.2-348/БТ (вх. №11-01/297-кі від 10.03.2023) з однаковою датою реєстрації:

	СП ТОВ «ВАІК»	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»
Торги 4	Гарантія (інформація з обмеженим доступом)	Гарантія (інформація з обмеженим доступом)

- (549) Разом із тим ПАТ «Комерційний Індустріальний Банк» листом від 09.03.2023 № 05.3.2-348/БТ (вх. №11-01/297-кі від 10.03.2023) надало інформацію, в якій зазначено (інформація з обмеженим доступом),
- (550) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, звернення СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» із заявами до банку щодо отримання банківських гарантій в один день (інформація з обмеженим доступом), подання СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» забезпечення тендерної

пропозиції конкурсних торгів у вигляді банківських гарантій з однаковою датою реєстрації – *(інформація з обмеженим доступом)* свідчить про спільну і взаємопогоджену підготовку до участі в Торгах 4.

#### **4.6.7. Схожість в оформленні документів, завантажених СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій**

- (551) Тендерна документація Торгів 4 містить вимогу надати довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, необхідних для поставки товарів, або підтвердження можливостей використання обладнання та матеріально-технічної бази контрагентів Учасника.
- (552) На підтвердження зазначеної вимоги СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажили відповідні довідки (додаток 4) у Торгах 4:
- СП ТОВ «ВАІК» довідку від 30.03.2017 № 217;
  - ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» довідку від 07.04.2017 № 81/3.
- (553) Слід зазначити, що тендерна документація Торгів 4 не передбачає встановлену форму довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази, втім, довідки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» мають схожий (майже ідентичний) зміст та ідентичну форму.
- (554) Отже, СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій надали довідки про наявність обладнання та матеріально-технічної бази схожого змісту та ідентичної форми, що свідчить про спільну підготовку тендерних пропозицій для участі в Торгах 4 та обмін інформацією між СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (555) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, надання СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій довідок про наявність обладнання та матеріально-технічної бази схожого змісту та ідентичної форми не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 4.

#### **4.7. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») ПІД ЧАС УЧАСТІ В ТОРГАХ 5 (07.04.2017 – 24.05.2017)**

##### **4.7.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (556) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 5, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (557) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надані виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (558) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» (до проведення Торгів 5) інформацією:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*

- (559) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанквалль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (560) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанквалль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до та після проведення Торгів 5):
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (561) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 5) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (562) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (563) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (під час та після проведення Торгів 5) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (564) Викладене вище є свідченням пов'язаності СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до, під час та після проведення Торгів 5, що створювало умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 5.
- (565) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### 4.7.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»

- (566) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до, під час та після проведення Торгів 5) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - **договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.**
- (567) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 як до проведення Торгів 5, так і під час та після їх проведення.
- (568) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанківаль» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:
- (інформація з обмеженим доступом)*
- (569) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (570) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.
- (571) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (572) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (573) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (574) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (575) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової

підтримки свого конкурента.

- (576) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (577) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК» свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 5.

#### **4.7.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (578) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016-2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 5, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 5.
- (579) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (580) Під час дослідження наданої інформації було проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (581) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (582) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (583) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (584) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 556-565) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (585) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (586) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (587) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від

01.11.2011 з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.

- (588) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (589) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### ***Знаходження за однією адресою***

- (590) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (591) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна [нежилий будинок (літ. Е)] підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (592) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (593) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (594) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (595) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (596) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (597) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно [нежилий будинок (літ. Е)] в АТ «КЕМЗ



ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.

- (598) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (599) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (600) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 5.
- (601) Крім того, СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 17.01.2017 № 041, у якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автовантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (602) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» (*інформація з обмеженим доступом*)
- (603) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021) встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (604) Також ПАТ «Райффайзенбанкаваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (605) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанкаваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (606) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (607) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 5, існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».

- (608) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного й того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного та узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 5.

#### **4.7.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (609) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 5 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (610) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 5.
- (611) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (612) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (613) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 5.

#### **4.7.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (614) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (615) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*).

- (616) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 592-595), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (617) При цьому СП ТОВ «ВАІК» у цей період знаходилось за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (618) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1. (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 5) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 5.
- (619) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### 4.7.6. Синхронність дій Відповідачів у часі

##### *Подання тендерних пропозицій*

- (620) Відповідно до інформації, яка міститься в листах ТОВ «Смарттендер» від 28.01.2021 № 80 (вх. № 8-01/1765 від 09.02.2021) та ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» від 27.01.2021 № 270121-4 (вх. № 8-01/133-кі від 03.02.2021), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» подавали свої тендерні пропозиції в Торгах 5 в один день – **21.04.2017**, з незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 11):

Таблиця 11

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій
Торги 5	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>21.04.2017 10:08:38</b>
	СП ТОВ «ВАІК»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>

- (621) Отже, такі синхронні дії, а саме завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час, не можуть вважатися випадковим збігом обставин, оскільки ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» не були обмежені в часі щодо подання своїх пропозицій від дати оприлюднення замовником оголошення (07.04.2017) до кінцевої дати подання пропозицій (28.04.2017), що свідчить про координацію їх дій та спільну підготовку до участі в Торгах 5.
- (622) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час у системі для



- (629) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перерахувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів б) кошти (*інформація з обмеженим доступом*), а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перерахувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (630) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (631) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (під час та після проведення Торгів б) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (632) Викладене вище є свідченням пов'язаності СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до, під час та після проведення Торгів б, що створювало умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах б.
- (633) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### **4.8.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (634) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до, під час та після проведення Торгів б) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - **договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.**
- (635) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 як до, так і під час проведення Торгів б.
- (636) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанк» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:

*(інформація з обмеженим доступом)*

- (637) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (638) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.
- (639) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (640) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (641) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (642) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (643) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента.
- (644) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (645) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 6.

#### **4.8.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (646) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016-2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 6, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 6.
- (647) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».

- (648) Під час дослідження наданої інформації було проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (649) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (650) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (651) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (652) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 623-633) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (653) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (654) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (655) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05\_ (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (656) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (657) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### ***Знаходження за однією адресою***

- (658) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05\_ (вх. № 8-01/1215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (659) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна (нежилий будинок (літ. Е)) підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (660) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (661) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за

адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.

- (662) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформації між ними, що підтверджується таким.
- (663) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (664) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (665) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (666) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (667) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (668) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 6.
- (669) Крім того, СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 23.05.2017 № 399, у якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (670) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» (*інформація з обмеженим доступом*)
- (671) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021), встановлено,



що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)

- (672) Також ПАТ «Райффайзенбанквалль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (673) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанквалль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (674) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (675) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 6, існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (676) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного і того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного й узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 6.

#### **4.8.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (677) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 6 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (678) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 6.
- (679) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (680) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.

(681) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» у АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 6.

#### **4.8.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

(682) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)

(683) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції на Торги 6 копію статуту, засвідчену 21.10.2014 приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу – ОСОБА 1.

(684) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)

(685) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 660-663), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».

(686) При цьому СП ТОВ «ВАІК» в цей період знаходилося за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».

(687) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1. (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 6) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 6.

(688) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### **4.9. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») ПІД ЧАС**

## УЧАСТІ В ТОРГАХ 7 ЗА ЛОТОМ 2 (07.08.2017 – 18.10.2017)

### 4.9.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»

- (689) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (690) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надані виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (691) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» інформацією ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (до проведення Торгів 7 за лотом 2), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (692) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанкаваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (693) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанкаваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2):
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (694) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*

- (695) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (696) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (до та під час проведення Торгів 7 за лотом 2) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (697) Викладене вище є свідченням пов'язаності СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2, що створювало умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 7 за лотом 2.
- (698) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### **4.9.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (699) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до проведення Торгів 7 за лотом 2) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.
- (700) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 до проведення Торгів 7 за лотом 2.
- (701) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанк» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:
- (інформація з обмеженим доступом)*
- (702) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (703) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.

- (704) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (705) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (706) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (707) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (708) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента.
- (709) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (710) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 7 за лотом 2.

#### **4.9.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (711) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016-2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 7 за лотом 2.
- (712) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (713) Під час дослідження наданої інформації було проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (714) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (715) (*інформація з обмеженим доступом*)

- (716) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (717) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 689-698) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (718) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (719) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (720) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. від 13.01.2023 № 08-01/1215) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (721) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (722) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### ***Знаходження за однією адресою***

- (723) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 8-01/1215 від 13.01.2023) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (724) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна (нежилий будинок (літ. Е)) підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (725) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (726) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (727) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.

- (728) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (729) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (730) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (731) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (732) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (733) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 7 за лотом 2.
- (734) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази б/н, у якій зазначено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» кран мостовий.
- (735) Також СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 31.08.2017 № 644, у якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (736) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» (*інформація з обмеженим доступом*)
- (737) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021) встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)

- (738) Також ПАТ «Райффайзенбанквалль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (739) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанквалль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти (*інформація з обмеженим доступом*)
- (740) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (741) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2 існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»)) з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (742) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного й того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного й узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 7 за лотом 2.

#### **4.9.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (743) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 7 за лотом 2 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (744) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 7 за лотом 2.
- (745) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (746) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (747) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА»)) – на їх тісні



взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 7 за лотом 2.

#### **4.9.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (748) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (749) Крім того, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції на Торги 7 за лотом 2 копію статуту, засвідчену 21.10.2014 приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу – ОСОБА 1.
- (750) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)
- (751) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 725-728), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (752) При цьому СП ТОВ «ВАІК» в цей період знаходилося за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (753) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1 (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки та участі в Торгах 7 за лотом 2.
- (754) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення копії статуту ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### **4.9.6. Синхронність дій Відповідачів у часі**

##### ***Подання тендерних пропозицій***

- (755) Відповідно до інформації, яка міститься в листах ТОВ «Смарттендер» від 28.01.2021 № 80 (вх. № 8-01/1765 від 09.02.2021) та ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» від 27.01.2021

№ 270121-4 (вх. № 8-01/133-кі від 03.02.2021), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» подавали свої тендерні пропозиції в Торгах 7 за лотом 2 в один день з незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 12):

Таблиця 12

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій
Торги 7 за лотом 2	СП ТОВ «ВАІК»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>
	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>11.09.2017 17:18:38</b>

- (756) Отже, такі синхронні дії, а саме завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час не можуть вважатися випадковим збігом обставин, оскільки ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» не були обмежені в часі щодо подання своїх пропозицій від дати оприлюднення замовником оголошення (07.08.2017) до кінцевої дати подання пропозицій (12.09.2017), що свідчить про координацію їх дій та спільну підготовку до участі в Торгах 7 за лотом 2.
- (757) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час у системі для участі в Торгах 7 за лотом 2 не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 7 за лотом 2.

#### **4.10. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») ПІД ЧАС УЧАСТІ В ТОРГАХ 8 (12.10.2017 – 22.12.2017)**

##### **4.10.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (758) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до та після проведення Торгів 8 існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (759) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надані виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (760) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» інформацією ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (до проведення Торгів 8), а саме:
- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (761) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанк аваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.

- (762) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанккаваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до та після проведення Торгів 8), а саме:
- (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
  - (інформація з обмеженим доступом)
- (763) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 8) кошти (інформація з обмеженим доступом, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (інформація з обмеженим доступом)
- (764) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (765) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (до проведення Торгів 8) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (766) Викладене вище може свідчити про пов'язаність СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до та після проведення Торгів 8, що могло створювати умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 8.
- (767) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### **4.10.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (768) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу

СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до проведення Торгів 8) на підставі таких договорів:

- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
- договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;
- договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.

(769) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 (до проведення Торгів 8).

(770) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанк» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:

*(інформація з обмеженим доступом)*

(771) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.

(772) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.

(773) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.

(774) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.

(775) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.

(776) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.

(777) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента.

(778) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.

(779) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять,

зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 8.

#### **4.10.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (780) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016-2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 8, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 8.
- (781) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (782) Під час дослідження наданої інформації було проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (783) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (784) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (785) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (786) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 758-767) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (787) *(інформація з обмеженим доступом)*
- (788) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (789) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (790) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.

- (791) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

***Знаходження за однією адресою***

- (792) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (793) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна (нежилий будинок (літ. Е)) підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (794) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (795) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (796) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (797) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (798) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за ІР-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (799) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № \_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (800) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.

- (801) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (802) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 8.
- (803) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» *(інформація з обмеженим доступом)*
- (804) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021) встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (805) Також ПАТ «Райффайзенбанківаль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (806) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанківаль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (807) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (808) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 8 існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (809) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного й того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного й узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 8.

#### **4.10.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (810) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 8 є товариство з обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (811) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 8.
- (812) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (813) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (814) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 8.

#### **4.10.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (815) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (816) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)
- (817) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 794-797), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (818) При цьому СП ТОВ «ВАІК» в цей період знаходилось за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (819) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1. (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ



ЗВАРКА») карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до проведення Торгів 8, під час та після проведення Торгів 8) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 8.

- (820) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### **4.11. СТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») ПІД ЧАС УЧАСТІ В ТОРГАХ 9 (12.10.2017 – 07.12.2017)**

##### **4.11.1. ГОСПОДАРСЬКІ ВІДНОСИНИ МІЖ ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (821) Між Відповідачами в період 2016–2018 років, а саме до та після проведення Торгів 9, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що підтверджується таким.
- (822) АТ «Ощадбанк» листом від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) надані виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 до 31.12.2018 по особових рахунках ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (823) Згідно з наданою АТ «Ощадбанк» інформацією ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» перераховувало СП ТОВ «ВАІК» кошти (до проведення Торгів 9), а саме:
- (*інформація з обмеженим доступом*)
  - (*інформація з обмеженим доступом*)
- (824) Крім цього, ПАТ «Райффайзенбанкаваль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (825) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанкаваль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» кошти (до та після проведення Торгів 9):
- (*інформація з обмеженим доступом*)
  - (*інформація з обмеженим доступом*)
  - (*інформація з обмеженим доступом*)
  - (*інформація з обмеженим доступом*)
  - (*інформація з обмеженим доступом*)

- *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
  - *(інформація з обмеженим доступом)*
- (826) Відповідно до наданої інформації, СП ТОВ «ВАІК» перерахувало ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом 2016–2018 років (до та після проведення Торгів 9) кошти *(інформація з обмеженим доступом)*, а ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у 2016 році перерахувало СП ТОВ «ВАІК» кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (827) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листом від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК».
- (828) Так, у період з 11.04.2017 по 30.08.2017 (до проведення Торгів 9) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» продало СП ТОВ «ВАІК» вводи високовольтні на загальну суму 451 175 грн без ПДВ.
- (829) Викладене вище може свідчити про пов'язаність СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» господарськими відносинами, які існували до та після проведення Торгів 9, що могло створювати умови для обміну інформацією між ними під час підготовки й участі в Торгах 9.
- (830) Отже, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, наявність господарських взаємовідносин між СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між ними.

#### **4.11.2. Надання поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»**

- (831) Відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало безвідсоткову поворотну фінансову допомогу СП ТОВ «ВАІК» протягом 2016-2017 років (до проведення Торгів 9) на підставі таких договорів:
- договір № 26/04-16 про надання поворотної фінансової допомоги від 26.04.2016 в сумі 40 000 грн без ПДВ;
  - договір № 16/01-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 16.01.2017 в сумі 27 000 грн без ПДВ;
  - договір № 11/05-17 про надання поворотної фінансової допомоги від 11.05.2017 в сумі 747 000 грн без ПДВ.

- (832) Отже, відповідно до зазначених договорів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надавало СП ТОВ «ВАІК» кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги на загальну суму 814 000 грн у період з 26.04.2016 по 11.05.2017 (до проведення Торгів 9).
- (833) Також надання вказаної вище поворотної фінансової допомоги підтверджується інформацією, наданою листами АТ «Ощадбанк» від 15.12.2020 № 46-13/11512/13390-БТ (вх. № 11-01/1352-кі від 21.12.2020) та ПАТ «Райффайзенбанк» від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020), про рух грошових коштів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК»:
- (інформація з обмеженим доступом)*
- (834) З огляду на викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема, наданням поворотної фінансової допомоги.
- (835) Відповідно до пункту 14.1.257 статті 14 Податкового кодексу України поворотна фінансова допомога – це сума коштів, що надійшла платнику податків у користування за договором, який не передбачає нарахування процентів або надання інших видів компенсацій у вигляді плати за користування такими коштами.
- (836) Фінансова допомога на поворотній основі не може вважатися фінансовим кредитом, тому що не передбачає ні цільового використання отриманих коштів, ні одержання їх під процент.
- (837) Крім того, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (838) За своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (839) Оскільки за договором безпроцентної позики немає мети отримання прибутку у вигляді процентів, немає ніякої іншої компенсації за користування коштами, Відповідачі, надаючи один одному кошти в позику, з огляду на інфляційні показники та інші чинники, можуть отримати збиток.
- (840) Тобто Відповідачі йдуть на ризик втрати можливого прибутку з метою фінансової підтримки свого конкурента.
- (841) Враховуючи зазначене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» були пов'язані між собою фінансовими відносинами, зокрема поворотною фінансовою допомогою, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.
- (842) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що надання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» безвідсоткової поворотної фінансової допомоги СП ТОВ «ВАІК», свідчить про фінансову взаємопідтримку в господарській діяльності, єдність економічних інтересів ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» та відсутність конкуренції між ними, зокрема, в період проведення Торгів 9.

#### **4.11.3. Взаємовідносини ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою**

- (843) За результатами аналізу матеріалів Справи встановлено, що між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та іншим суб'єктом господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) (місцезнаходження: Адреса 1) протягом 2016-2017 років, а саме до, під час та після проведення Торгів 9, існували сталі господарські відносини, які свідчать про спільне здійснення ними господарської діяльності, що сприяло підготовці до участі в Торгах 9.
- (844) Головне управління Державної податкової служби у м. Києві листами від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023) та від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) надало інформацію з Єдиного реєстру податкових накладних щодо ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» та іншого суб'єкта господарювання – АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (845) Під час дослідження наданої інформації було проведено, зокрема, порівняльний аналіз сум грошових коштів, сплачених ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» один одному й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» за придбання товарів, робіт, послуг.
- (846) Під час аналізу вказаних вище податкових накладних встановлено таке.
- (847) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (848) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (849) Разом із тим, як вже зазначалось вище в пунктах цього рішення (пп. 821-830) між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» також існували господарські відносини.
- (850) (*інформація з обмеженим доступом*)
- (851) Перерахування зазначених вище коштів здійснювалося у зв'язку з наявними договірними відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (852) Так, відповідно до інформації, наданої ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 08-01/1215 від 13.01.2023) на вимогу Комітету, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує легковий автомобіль марки TOYOTA COROLLA в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011, з терміном оренди з 01.11.2011 по 31.10.2013 та автоматичною пролонгацією на наступний період.
- (853) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди № 1 від 01.11.2011 легкового автомобіля підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 01.11.2011.
- (854) Відповідно до додаткової угоди від 25.01.2017 до договору оренди легкового автомобіля № 1 від 01.11.2011 АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» достроково припинили дію договору оренди.

#### ***Знаходження за однією адресою***

- (855) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 № 05 (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно

до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.

- (856) Факт отримання ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за договором оренди від 16.12.2014 нерухомого майна (нежилий будинок (літ. Е)) підтверджується актом передання-прийняття приміщення від 02.02.2015.
- (857) Згідно з інформацією, яка міститься в ЄДР, місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» протягом 2017 року була адреса: Адреса 1.
- (858) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою. Одночасно згідно з інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), СП ТОВ «ВАІК» також використовує для здійснення господарської діяльності приміщення, розташоване за адресою: Адреса 1, що підтверджується договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (859) Тобто ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (у період з 16.12.2014 по 16.12.2019) та СП ТОВ «ВАІК» (у період з 01.01.2017 по 20.10.2017) використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, які знаходяться за адресою: Адреса 1, що сприяло в обміні інформацією між ними, що підтверджується таким.
- (860) Згідно з інформацією, наданою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерної пропозиції, юридичною адресою товариства є: Адреса 3 та поштовою адресою товариства є: Адреса 1.
- (861) Зазначене також підтверджується інформацією, наданою ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. № 2-25/925 від 17.11.2017), відповідно до якої встановлено, що послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 1 надавалися ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20110804 від 01.01.2015.
- (862) Також відповідно до інформації, наданої АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» листом від 13.11.2020 № 70 (вх. № 8-01/14844 від 16.11.2020) та листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» орендує нерухоме майно (нежилий будинок (літ. Е)) в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» відповідно до договору оренди від 16.12.2014, строком на п'ять років, яке знаходиться за адресою: Адреса 1.
- (863) Згідно з інформацією, наданою СП ТОВ «ВАІК» у складі тендерної пропозиції, юридичною та поштовою адресою товариства є: Адреса 4.
- (864) Проте відповідно до інформації, наданої ТОВ «СКІФ НЕТ ЮА» листом від 06.11.2017 № 24 (вх. Відділення № 2-25/925 від 16.11.2017), послуги з доступу до мережі Інтернет за IP-адресою 2 надавалися СП ТОВ «ВАІК» протягом періоду з 01.01.2017 по 20.10.2017 за адресою: Адреса 1, згідно з договором про надання телекомунікаційних послуг № SN20170701 від 01.07.2017.
- (865) Отже, враховуючи викладене, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та СП ТОВ «ВАІК» використовують для здійснення господарської діяльності приміщення, розташовані за однією адресою: Адреса 1, що свідчить про обставини, які створюють умови для обміну інформацією між ними, у тому числі під час підготовки й участі в Торгах 9.

- (866) Крім того, СП ТОВ «ВАІК» завантажило у складі своєї тендерної пропозиції довідку про наявність обладнання та матеріально-технічної бази від 17.01.2017 № 041, у якій зазначено, що СП ТОВ «ВАІК» орендує в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» автонавантажувач та кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення.
- (867) Разом із тим відповідно до інформації з Єдиного реєстру податкових накладних, наданих Головним управлінням Державної податкової служби у м. Києві листами від 18.03.2021 № 15/26-15-12-07-19 (вх. № 7-01/529-кі від 07.04.2021) та від 24.08.2023 № 25751/5/26-15-04-03-04 (вх. № 7-01/10440 від 24.08.2023), АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 20.01.2017 по 28.04.2017 зареєструвало податкові накладні щодо надання послуг СП ТОВ «ВАІК» *(інформація з обмеженим доступом)*
- (868) Одночасно відповідно до інформації, наданої листом АТ КБ «Приватбанк» від 23.04.2021 № 20.1.0.0.0./7-210422/5859 (вх. № 11-01/622-кі від 26.04.2021), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (869) Також ПАТ «Райффайзенбанківаль» листом від 30.11.2020 № 81-15-9/8954-БТ (вх. № 11-01/1260-кі від 04.12.2020) надало виписки про рух грошових коштів за період з 01.01.2016 по 31.12.2018 по особових рахунках СП ТОВ «ВАІК», відкритих у зазначеній банківській установі.
- (870) Згідно з наданою ПАТ «Райффайзенбанківаль» інформацією СП ТОВ «ВАІК» перераховувало АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» грошові кошти *(інформація з обмеженим доступом)*
- (871) Отже, СП ТОВ «ВАІК» орендувало приміщення в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», що свідчить про сталі господарські відносини між ними.
- (872) Викладене вище свідчить, що між АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та Відповідачами (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») до, під час та після проведення Торгів 9 існували тісні договірні відносини, зокрема, щодо надання Відповідачам (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») різних послуг (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля, оренда нежитлового приміщення та обладнання) під час здійснення ними господарської діяльності, що свідчить про їх співпрацю, спрямовану на забезпечення господарської діяльності Відповідачів (ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК») з боку АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (873) Таким чином, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» взаємопов'язані між собою господарськими відносинами та фінансовими розрахунками через одного й того ж суб'єкта господарювання АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» та мають одну й ту саму адресу приміщень (Адреса 1), які використовують для господарської діяльності, що свідчить про наявність у ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» спільних інтересів та взаємозв'язків між ними, обізнаність про підготовку тендерних пропозицій один одного та узгодженість їх поведінки під час проведення Торгів 9.

#### **4.11.4. Взаємозв'язок ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК»**

- (874) Згідно з відомостями, які містяться в ЄДР (витяг за кодом 229104680837 станом на 04.01.2017 та витяг за кодом 92969427015 станом на 25.12.2017), засновником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у період проведення Торгів 9 є товариство з

обмеженою відповідальністю ФІРМА «АЙ ДЖІ» ЛТД та ОСОБА 2, який також є кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».

- (875) Згідно з інформацією за період 2016–2017 років із сайту агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України ОСОБА 2 є і залишається одним з акціонерів АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» у період з 01.01.2016 по 31.12.2017, у тому числі і в період проведення Торгів 9.
- (876) Це також підтверджується листом ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» від 12.01.2023 №\_05\_ (вх. № 8-011215 від 13.01.2023).
- (877) Отже, ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» були пов'язані господарськими відносинами та інтересами щодо спільної діяльності через ОСОБА 2.
- (878) Зазначені вище факти (пов'язаність через ОСОБА 2) вказують на спільне ведення господарської діяльності ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», а в сукупності з іншими обставинами (оренда нерухомого майна, оренда автомобіля ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА», оренда нежитлового приміщення та обладнання СП ТОВ «ВАІК» в АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») – на їх тісні взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК», що сприяє координації поведінки між Відповідачами – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК», у тому числі щодо участі в Торгах 9.

#### **4.11.5. Взаємозв'язок Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1.**

- (879) Відповідно до інформації, наданої Головним управлінням державної податкової служби у м. Києві від 14.08.2020 № 19307/9/26-15-02-06-19 (вх. № 7-01/ 868-кі від 25.08.2020) та від 11.02.2021 № 3599/5/26-15-12-07-19 (вх. № 7-03/255-кі від 19.02.2021), Головним управлінням Пенсійного фонду України в м. Києві листом від 21.03.2017 № 6525/07, ОСОБА 1 (ІНП *інформація з обмеженим доступом*) отримувала дохід як фізична особа-підприємець (*інформація з обмеженим доступом*)
- (880) Також слід зауважити, що відповідно до інформації, наданої АТ «ПУМБ» листом від 01.12.2020 № 19.1/678 (вх. № 11-01/1269-кі від 07.12.2020), встановлено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» надали картки із зразками підписів і відбитка печатки (*інформація з обмеженим доступом*)
- (881) Відповідно до Єдиного реєстру нотаріусів України місцезнаходженням приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу ОСОБА 1 є: Адреса 2, що співпадає, як вже зазначалось вище (пункти цього рішення 857-860), з поштовою адресою ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та місцезнаходженням АТ «КЕМЗ ЗВАРКА».
- (882) При цьому СП ТОВ «ВАІК» у цей період знаходилось за іншою адресою, але засвідчило документи в того ж нотаріуса, що й ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (883) Отже, засвідчення одним і тим же приватним нотаріусом ОСОБА 1. (місцезнаходження якого співпадає з місцезнаходженням ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» та АТ «КЕМЗ ЗВАРКА») карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*) (до, під час та після проведення Торгів 9) може свідчити про погоджену поведінку Відповідачів щодо підготовки й участі в Торгах 9.

- (884) Враховуючи викладене, встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, зокрема, що засвідчення карток із зразками підписів і відбитка печатки СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» при відкритті банківських рахунків в АТ «ПУМБ» та отримання доходу ОСОБА 1 (*інформація з обмеженим доступом*), свідчить про спільні інтереси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», координацію та узгодження дій СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» під час ведення господарської діяльності.

#### 4.11.6. Синхронність дій Відповідачів у часі

##### *Подання тендерних пропозицій*

- (885) Відповідно до інформації, яка міститься в листах ТОВ «Смарттендер» від 28.01.2021 № 80 (вх. № 8-01/1765 від 09.02.2021) та ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» від 27.01.2021 № 270121-4 (вх. № 8-01/133-кі від 03.02.2021), встановлено, що ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» подавали свої тендерні пропозиції в Торгах 9 в один день, з незначною різницею в часі, а саме (див. табл. 13):

Таблиця 13

	Учасники	Дата та час подання тендерних пропозицій
Торги 9	СП ТОВ «ВАІК»	<i>(інформація з обмеженим доступом)</i>
	ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»	<b>10.11.2017 14:17:05</b>

- (886) Отже, такі синхронні дії, а саме завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час, не можуть вважатися випадковим збігом обставин, оскільки ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» не були обмежені в часі щодо подання своїх пропозицій від дати оприлюднення замовником оголошення (12.10.2017) до кінцевої дати подання пропозицій (13.11.2017), що свідчить про координацію їх дій та спільну підготовку до участі в Торгах 9.
- (887) Наведене вище свідчить, що встановлені у Справі обставини у своїй сукупності доводять, що, зокрема, завантаження ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» своїх тендерних пропозицій в один день та близький час у системі для участі в Торгах 9 не може вважатися випадковим збігом обставин та свідчить про спільну підготовку до участі в Торгах 9.

## 5. ВИСНОВКИ У СПРАВІ ТА КВАЛІФІКАЦІЯ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ

- (888) Отже, наведені вище обставини свідчать про обізнаність Відповідачів про участь кожного з них у Торгах 1–11 та узгодження між ними спільної поведінки щодо участі та підготовки в Торгах 1–11.
- (889) Вказані факти у своїй сукупності свідчать про те, що на всіх стадіях підготовки тендерних пропозицій для участі в Торгах 1–11 Відповідачі були обізнані щодо участі кожного з них у зазначених торгах, що підтверджується, зокрема, таким:
- (890) у Торгах 1 (04.01.2017 – 14.02.2017):
- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до та після проведення Торгів 1;



- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 1;
- сплатою авансу майданчику ТОВ «Держзакупівлі.Онлайн» для забезпечення участі в Торгах 1 та банківської гарантії СП ТОВ «ВАІК» за кошти іншого учасника – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», який брав участь у Торгах 1 (в період проведення Торгів 1);
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) до, під час та після проведення Торгів 1;
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 1);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. (до, під час та після проведення Торгів 1);
- використанням однієї і тієї ж IP-адреси СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»» (у період проведення Торгів 1);
- синхронністю дій Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» у часі;
- наявністю спільних властивостей електронних файлів, завантажених в електронну систему закупівель СП ТОВ «ВАІК» та ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»;
- допущенням СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» однакової описки в документах, а саме в довідках про наявність обладнання та матеріально-технічної бази;

(891) у Торгах 2 за лотом 4 (06.01.2017 – 16.03.2017)

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до та після проведення Торгів 2 за лотом 4;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 2 за лотом 4;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) до проведення, під час та після проведення Торгів 2 за лотом 4;
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 2 за лотом 4);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. (до, під час та після проведення Торгів 2 за лотом 4);
- синхронністю дій Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» у часі;
- отриманням гарантії СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в один день;
- схожістю в оформленні документів, завантажених СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій;

(892) у Торгах 3:

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 3;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до проведення Торгів 3 та після їх проведення;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) до, під час та після проведення Торгів 3;
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 3);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. (до, під час та після проведення Торгів 3);
- синхронністю дій Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» у часі;
- наявністю спільних властивостей електронних файлів, завантажених в електронну систему закупівель ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК»;

(893) у Торгах 4 (22.03.2017 – 24.04.2017):

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 4;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до та після проведення Торгів 4;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) (до, під час та після проведення Торгів 4);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 4);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. (до, під час та після проведення Торгів 4);
- синхронністю дій Відповідачів – СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у часі;
- отриманням гарантії СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» в один день;
- схожістю в оформленні документів, завантажених СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій;

(894) у Торгах 5 (07.04.2017 – 24.05.2017):

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 5;

- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 5;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) (до, під час та після проведення Торгів 5);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 5);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. до, під час та після проведення Торгів 5;
- синхронністю дій Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» у часі;

(895) у Торгах 6 (26.04.2017 – 17.07.2017):

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 6;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 6;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) (до, під час та після проведення Торгів 6);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 6);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. до, під час та після проведення Торгів 6;

(896) у Торгах 7 за лотом 2 (07.08.2017 – 18.10.2017):

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до проведення Торгів 7 за лотом 2;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2;
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 7 за лотом 2);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. (до, під час та після проведення Торгів 7 за лотом 2);
- синхронністю дій Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» у часі;

(897) у Торгах 8 (12.10.2017 – 22.12.2017):

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до та після проведення Торгів 8;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до проведення Торгів 8;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) до, під час та після проведення Торгів 8;
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 8);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. до, під час та після проведення Торгів 8;

(898) у Торгах 9 (12.10.2017 – 07.12.2017):

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до та після проведення Торгів 9;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до та після проведення Торгів 9;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) (до, під час та після проведення Торгів 9);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 9);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. до, під час та після проведення Торгів 9;
- синхронністю дій Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» у часі;

(899) у Торгах 10 за лотом 1 (16.01.2017 – 20.03.2017):

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до та після проведення Торгів 10 за лотом 1;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 10 за лотом 1;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) та знаходження за однією адресою (до, під час та після проведення Торгів 10 за лотом 1);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 10 за лотом 1);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. до, під час та після проведення Торгів 10 за лотом 1;

- синхронністю дій Відповідачів – ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ», СП ТОВ «ВАІК» у часі;
- схожістю в оформленні документів, завантажених СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» у складі тендерних пропозицій;

(900) у *Торгах 11 (05.09.2017 – 25.10.2017)*:

- сталими господарськими відносинами між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до, під час та після проведення Торгів 11;
- наданням поворотної фінансової допомоги між ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» до проведення Торгів 11;
- взаємовідносинами ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» через третю особу (іншого суб'єкта господарювання) (до, під час та після проведення Торгів 11);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» й АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» через фізичну особу ОСОБА 2 та їх взаємовідносини із СП ТОВ «ВАІК» (у період проведення Торгів 11);
- взаємозв'язком ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і СП ТОВ «ВАІК» та третьої особи АТ «КЕМЗ ЗВАРКА» з приватним нотаріусом ОСОБА 1. до, під час та після проведення Торгів 11.

(901) Наведені вище обставини наявності між Відповідачами спільних інтересів та взаємозв'язків, обізнаність та системність поведінки останніх до, під час підготовки та проведення Торгів, а також після проведення Торгів свідчать про те, що Відповідачі були зацікавлені у спільній участі у Торгах та мали можливість узгодити й узгодили свою поведінку під час проведення Торгів, замінивши ризик, який породжує конкуренція, на координацію своєї економічної поведінки.

(902) Така координація економічної поведінки Відповідачів призвела до усунення між ними конкуренції під час проведення Торгів.

(903) Держава та суспільство загалом зацікавлені в тому, щоб укласти контракти на закупівлю товарів, робіт або послуг із суб'єктом господарювання, який запропонує найкращу, максимально низьку ціну та найкращу якість, що повністю відповідає вимогам процедури закупівлі.

(904) Частиною другою статті 4 Закону України «Про захист економічної конкуренції» передбачено, що суб'єкти господарювання зобов'язані сприяти розвитку конкуренції та не вчиняти будь-яких неправомірних дій, які можуть мати негативний вплив на конкуренцію.

(905) Згідно з пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції» порушенням законодавства про захист економічної конкуренції є антиконкурентні узгоджені дії.

(906) Частиною першою статті 5 Закону України «Про захист економічної конкуренції» передбачено, що узгодженими діями є, зокрема, укладення суб'єктами господарювання угод у будь-якій формі, а також будь-яка інша погоджена конкурентна поведінка (діяльність, бездіяльність) суб'єктів господарювання; частиною другою цієї статті встановлено, що особи, які чинять або мають намір чинити узгоджені дії, є учасниками узгоджених дій.

(907) Відповідно до частини першої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції» антиконкурентними узгодженими діями є узгоджені дії, які призвели чи можуть призвести до недопущення, усунення чи обмеження конкуренції, а пунктом 4

частини другої цієї статті встановлено, що антиконкурентними узгодженими діями визнаються узгоджені дії, які стосуються спотворення результатів торгів, аукціонів, конкурсів, тендерів.

- (908) Відповідно до частини четвертої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції» вчинення антиконкурентних узгоджених дій забороняється і тягне за собою відповідальність згідно із законом.
- (909) Таким чином, встановленими у справі обставинами в їх сукупності доведено, що СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів: «Код за ДК 021-2015 - 31230000-7 – Частина електророзподільної та контрольної апаратури» (ідентифікатор процедури закупівлі № UA-2017-01-04-000790-b), проведених публічним акціонерним товариством «Енергопостачальна компанія «Херсонобленерго».
- (910) Також встановленими у справі обставинами в їх сукупності доведено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» вчинили порушення, передбачені пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів:
- 1.1. «Апаратура електрична на напругу більше ніж 1000 В» за лотом 4 (оголошення № UA-2017-01-06-000656-b), проведених ПАТ «Кіровоградобленерго».
  - 1.2. «Вводи високовольтні для ВП ХАЕС» (оголошення № UA-2017-02-16-000449-b), проведених державним підприємством «Національна атомна енергогенеруюча компанія «Енергоатом».
  - 1.3. «Частина електродвигунів, генераторів і трансформаторів» (оголошення № UA-2017-03-22-001974-b), проведених ПАТ «Сумиобленерго».
  - 1.4. «Модернізація преса холодної напесовки ПХН-1» ДК 021:2015: 50530000-9 — Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки (оголошення № UA-2017-04-07-000795-с), проведених Філією «Рефрижераторна вагонна компанія» ПАТ «Українська залізниця».
  - 1.5. «31170000-8 Трансформатори (вводи високовольтні)» (оголошення № UA-2017-04-26-000309-с), проведених ПАТ «Центренерго».
  - 1.6. «Вводи трансформаторні» за лотом 2 (оголошення № UA-2017-08-07-000195-b), проведених ПрАТ «Енергопостачальна компанія «Чернівціобленерго».
  - 1.7. «Гідравлічні комбіновані прес-ножиці» (оголошення № UA-2017-10-12-002000-b), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця».
  - 1.8. «Широкоуніверсальний фрезерний верстат» (оголошення № UA-2017-10-12-002403-а), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця».
  - 1.9. «Частина електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених ПАТ «Полтаваобленерго».

1.10. «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-a), проведених ПрАТ «Київобленерго».

Разом із тим зібраними матеріалами справи в їх сукупності не підтверджено вчинення порушення: ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» у Торгах на закупівлю «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених ПАТ «Полтаваобленерго», та на закупівлю «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-a), проведених ПрАТ «Київобленерго».

Відповідно до статті 49 Закону України «Про захист економічної конкуренції» розгляд справи про порушення законодавства про захист економічної конкуренції підлягає закриттю без прийняття рішення по суті, якщо не доведено вчинення порушення.

## **6. ЗАПЕРЕЧЕННЯ ВІДПОВІДАЧІВ ТА ЇХ СПРОСТУВАННЯ**

### **6.1. Заперечення СП ТОВ «ВАІК»**

- (911) Листом Комітету від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12486е на адресу (Адреса 4) СП ТОВ «ВАІК» надіслано копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/194-21 від 29.11.2023 № 145-26.13/194-21/345-спр.
- (912) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062900 лист від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12486е повернено з позначкою «адресат відсутній за вказаною адресою».
- (913) Листом Комітету від 07.12.2023 № 145-26.13/08-12757е на адресу (Адреса 4) СП ТОВ «ВАІК» надіслано повідомлення щодо розгляду справи № 145-26.13/194-21 із зазначенням дати, часу й місця.
- (914) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516082111 лист Комітету від 07.12.2023 № 145-26.13/08-12757е повернено з позначкою «адресат відсутній за вказаною адресою».
- (915) Інформацію щодо попередніх висновків у справі № 145-26.13/194-21, із зазначенням дати, часу й місця її розгляду, 07.12.2023 розміщено на офіційному вебсайті Антимонопольного комітету України за посиланням: <https://amcu.gov.ua/news/informaciya-pro-poperedni-visnovki-u-spravi-pro-porushennya-zakonodavstva-pro-zahist-ekonomichnoyi-konkurenciyi-145-2613194-21-ta-rozglyad-zaznachenoyi-spravi-na-zasidanni-amku>
- (916) СП ТОВ «ВАІК» не надало своїх заперечень.

### **6.2. Заперечення ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ»**

- (917) Листом Комітету від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12485е ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надіслано копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/194-21 від 29.11.2023 № 145-26.13/194-21/345-спр.
- (918) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062757 лист від 30.11.2023 № 145-26.13/08-12485е «у точці видачі/доставки».
- (919) Листом Комітету від 07.12.2023 № 145-26.13/08-12756е на адресу (*інформація з обмеженим доступом*) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» надіслано повідомлення щодо розгляду справи № 145-26.13/194-21 із зазначенням дати, часу й місця.

- (920) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516082065 лист Комітету від 07.12.2023 № 145-26.13/08-12756е «відправлення у точці видачі/доставки» ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ».
- (921) Інформацію щодо попередніх висновків у справі № 145-26.13/194-21, із зазначенням дати, часу й місця її розгляду, 07.12.2023 розміщено на офіційному вебсайті Антимонопольного комітету України за посиланням: <https://amcu.gov.ua/news/informaciya-pro-poperedni-visnovki-u-spravi-pro-porushennya-zakonodavstva-pro-zahist-ekonomichnoyi-konkurenciyi-145-2613194-21-ta-rozglyad-zaznachenoyi-spravi-na-zasidanni-amku>
- (922) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» не надало своїх заперечень.

### **6.3. Заперечення ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ»**

- (923) Листом Комітету від 01.12.2023 № 145-26.13/08-12546е ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» надіслано копію витягу з подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/194-21 від 29.11.2023 № 145-26.13/194-21/345-спр.
- (924) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062684 лист від 01.12.2023 № 145-26.13/08-12546е «не вручений під час доставки».
- (925) Листом Комітету від 07.12.2023 № 145-26.13/08-12755е на адресу (*інформація з обмеженим доступом*) ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» надіслано повідомлення щодо розгляду справи № 145-26.13/194-21 із зазначенням дати, часу й місця.
- (926) Згідно з рекомендованим повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516082120 лист Комітету від 07.12.2023 № 145-26.13/08-12755е «не вручений під час доставки» ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ».
- (927) Інформацію щодо попередніх висновків у справі № 145-26.13/194-21, із зазначенням дати, часу й місця її розгляду, 07.12.2023 розміщено на офіційному вебсайті Антимонопольного комітету України за посиланням: <https://amcu.gov.ua/news/informaciya-pro-poperedni-visnovki-u-spravi-pro-porushennya-zakonodavstva-pro-zahist-ekonomichnoyi-konkurenciyi-145-2613194-21-ta-rozglyad-zaznachenoyi-spravi-na-zasidanni-amku>
- (928) ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» не надало своїх заперечень.

## **7. ОСТАТОЧНІ ВИСНОВКИ КОМІТЕТУ**

- (929) Доказами, зібраними у справі, доводиться і дослідженням усієї сукупності фактів, що об'єктивно вплинули на поведінку СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ», не спростовується висновок Комітету про те, що СП ТОВ «ВАІК», ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів, проведених публічним акціонерним товариством «Енергопостачальна компанія «Херсонобленерго» на закупівлю «Код за ДК 021-2015 - 31230000-7 – Частина електророзподільної та контрольної апаратури» (оголошення № UA-2017-01-04-000790-b).
- (930) Також встановленими у справі обставинами в їх сукупності доведено, що СП ТОВ «ВАІК» і ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» вчинили порушення, передбачені



пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів:

- 1.1. «Апаратура електрична на напругу більше ніж 1000 В» за лотом 4 (оголошення № UA-2017-01-06-000656-b), проведених ПАТ «Кіровоградобленерго».
  - 1.2. «Вводи високовольтні для ВП ХАЕС» (оголошення № UA-2017-02-16-000449-b), проведених державним підприємством «Національна атомна енергогенеруюча компанія «Енергоатом».
  - 1.3. «Частини електродвигунів, генераторів і трансформаторів» (оголошення № UA-2017-03-22-001974-b), проведених ПАТ «Сумиобленерго».
  - 1.4. «Модернізація преса холодної напесовки ПХН-1» ДК 021:2015: 50530000-9 — Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки (оголошення № UA-2017-04-07-000795-с), проведених Філією «Рефрижераторна вагонна компанія» ПАТ «Українська залізниця».
  - 1.5. «31170000-8 Трансформатори (вводи високовольтні)» (оголошення № UA-2017-04-26-000309-с), проведених ПАТ «Центренерго».
  - 1.6. «Вводи трансформаторні» за лотом 2 (оголошення № UA-2017-08-07-000195-b), проведених ПрАТ «Енергопостачальна компанія «Чернівціобленерго».
  - 1.7. «Гідравлічні комбіновані прес-ножиці» (оголошення № UA-2017-10-12-002000-b), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця».
  - 1.8. «Широкоуніверсальний фрезерний верстат» (оголошення № UA-2017-10-12-002403-а), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця».
  - 1.9. «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених ПАТ «Полтаваобленерго».
  - 1.10. «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-а), проведених ПрАТ «Київобленерго».
- (931) Така поведінка Відповідачів є порушенням законодавства про захист економічної конкуренції, передбаченим пунктом 1 статті 50 та пунктом 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів.

Разом із тим зібраними матеріалами справи в їх сукупності не підтверджено вчинення порушення ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» у Торгах на закупівлю «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених ПАТ «Полтаваобленерго», та на закупівлю «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-а), проведених ПрАТ «Київобленерго».

- (932) Враховуючи відсутність доказів, які у своїй сукупності свідчили б про порушення законодавства про захист економічної конкуренції, передбаченого пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», в діях ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» відсутній склад порушень у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на

закупівлю «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених ПАТ «Полтаваобленерго», та на закупівлю «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-a), проведених ПрАТ «Київобленерго», у зв'язку з недоведенням цих порушень.

- (933) Відповідно до пункту 36 Правил розгляду заяв і справ про порушення законодавства про захист економічної конкуренції, затверджених розпорядженням Антимонопольного комітету України від 19 квітня 1994 року № 5, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 6 травня 1994 року за № 90/299 (в редакції розпорядження Антимонопольного комітету України від 29 червня 1998 року № 169-р) (зі змінами), розгляд справи про порушення законодавства про захист економічної конкуренції підлягає закриттю без прийняття рішення по суті відповідно до статті 49 Закону України «Про захист економічної конкуренції».
- (934) Відповідно до статті 49 Закону України «Про захист економічної конкуренції» розгляд справи про порушення законодавства про захист економічної конкуренції підлягає закриттю без прийняття рішення по суті, якщо не доведено вчинення порушення.
- (935) Згідно із частиною першою статті 48 Закону України «Про захист економічної конкуренції» за результатами розгляду справ про порушення законодавства про захист економічної конкуренції органи Антимонопольного комітету України приймають рішення, у тому числі про закриття провадження у справі.

## **8. ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРІВ ШТРАФІВ**

- (936) Відповідно до частини другої статті 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції» за порушення, передбачене пунктом 1 статті 50 цього Закону, органи Комітету накладають штраф на суб'єктів господарювання в розмірі до десяти відсотків доходу (виручки) суб'єкта господарювання від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за останній звітний рік, що передував року, в якому накладається штраф.
- (937) Згідно з інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби України від 27.11.2023 № 15068/5/99-00-04-03-01-05 (вх. № 7-01/14122 від 28.11.2023), СП ТОВ «ВАК» за 2022 рік фінансова звітність та податкова звітність з податку на прибуток до органів ДПС не подавались, відсутня інформація щодо доходу від будь-якої діяльності та щодо чистого доходу від реалізації (товарів, робіт, послуг).
- (938) Згідно з інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби України від 27.11.2023 № 15068/5/99-00-04-03-01-05 (вх. № 7-01/14122 від 28.11.2023), розмір доходу (виручки) від реалізації товарів (робіт, послуг) ТОВ «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» за 2022 рік становив 59 604 000 гривень.
- (939) Згідно з інформацією, наданою Головним управлінням Державної податкової служби України від 27.11.2023 № 15068/5/99-00-04-03-01-05 (вх. № 7-01/14122 від 28.11.2023), розмір доходу (виручки) від реалізації товарів (робіт, послуг) ТОВ «ВКФ «ГАРМОНІЯ» за 2022 рік становив 0 гривень.
- (940) Відповідно до частини п'ятої статті 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції», якщо доходу (виручки) немає або відповідач на вимогу органів Антимонопольного комітету України не надав розмір доходу (виручки), штраф, передбачений абзацом другим частини другої цієї статті, накладається у розмірі до двадцяти тисяч неоподатковуваних мінімумів доходів громадян.

Враховуючи викладене, керуючись статтею 7 Закону України «Про Антимонопольний комітет України», статтями 48, 49 і 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції»

та пунктом 32 і 36 Правил розгляду заяв і справ про порушення законодавства про захист економічної конкуренції, затверджених розпорядженням Антимонопольного комітету України від 19 квітня 1994 року № 5, зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 6 травня 1994 року за № 90/299 (у редакції розпорядження Антимонопольного комітету України від 29 червня 1998 року № 169-р) (із змінами), Антимонопольний комітет України

### ПОСТАНОВИВ:

1. Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*), товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Частини електророзподільної та контрольної апаратури» (оголошення № UA-2017-01-04-000790-b), проведених публічним акціонерним товариством «Енергопостачальна компанія «Херсонобленерго».

2. За порушення, зазначене в пункті 1 резолютивної частини цього рішення, накласти на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

3. За порушення, зазначене в пункті 1 резолютивної частини цього рішення, накласти на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 271 880 (двісті сімдесят одна тисяча вісімсот вісімдесят) гривень.

4. За порушення, зазначене в пункті 1 резолютивної частини цього рішення, накласти на товариство з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

5. Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених публічним акціонерним товариством «Полтаваобленерго».

6. За порушення, зазначене в пункті 5 резолютивної частини цього рішення, накласти на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

7. За порушення, зазначене в пункті 5 резолютивної частини цього рішення, накласти на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 168 306 (сто шістьдесят вісім тисяч триста шість) гривень.

8. Закрити провадження у справі щодо товариства з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» у частині вчинення порушення, передбаченого пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Частини електророзподільної чи контрольної апаратури» за лотом 1 (оголошення № UA-2017-01-16-000819-b), проведених публічним акціонерним товариством «Полтаваобленерго», у зв'язку з недоведенням цього порушення.

**9.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-а), проведених приватним акціонерним товариством «Київобленерго».

**10.** За порушення, зазначене в пункті 9 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**11.** За порушення, зазначене в пункті 9 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 479 026 (чотириста сімдесят дев'ять тисяч двадцять шість) гривень.

**12.** Закрити провадження у справі щодо товариства з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» у частині вчинення порушення, передбаченого пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Вводи 35кВ» (оголошення № UA-2017-09-05-001248-а), проведених приватним акціонерним товариством «Київобленерго», у зв'язку з недоведенням цього порушення.

**13.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Апаратура електрична на напругу більше ніж 1000 В» за лотом 4 (оголошення № UA-2017-01-06-000656-б), проведених публічним акціонерним товариством «Кіровоградобленерго».

**14.** За порушення, зазначене в пункті 13 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**15.** За порушення, зазначене в пункті 13 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 951 580 (дев'ятсот п'ятдесят одна тисяча п'ятсот вісімдесят) гривень.

**16.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Вводи високовольтні для ВП ХАЕС» (оголошення № UA-2017-02-16-000449-б), проведених державним підприємством «Національна атомна енергогенеруюча компанія «Енергоатом».

**17.** За порушення, зазначене в пункті 16 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**18.** За порушення, зазначене в пункті 16 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 1 935 410 (один мільйон дев'ятсот тридцять п'ять тисяч чотириста десять) гривень.

**19.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Частини електродвигунів, генераторів і трансформаторів» (оголошення № UA-2017-03-22-001974-b), проведених публічним акціонерним товариством «Сумиобленерго».

**20.** За порушення, зазначене в пункті 19 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**21.** За порушення, зазначене в пункті 19 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 311 885 (триста одинадцять тисяч вісімсот вісімдесят п'ять) гривень.

**22.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Модернізація преса холодної напресовки ПХН-1» ДК 021:2015: 50530000-9 — Послуги з ремонту і технічного обслуговування техніки (оголошення № UA-2017-04-07-000795-с), проведених Філією «Рефрижераторна вагонна компанія» ПАТ «Українська залізниця».

**23.** За порушення, зазначене в пункті 22 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**24.** За порушення, зазначене в пункті 22 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 271 880 (двісті сімдесят одна тисяча вісімсот вісімдесят) гривень.

**25.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «31170000-8 Трансформатори (вводи високовольтні)» (оголошення № UA-2017-04-26-000309-с), проведених публічним акціонерним товариством «Центренерго».

**26.** За порушення, зазначене в пункті 25 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**27.** За порушення, зазначене в пункті 25 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 446 660 (чотириста сорок шість тисяч шістсот шістдесят) гривень.

**28.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «вводи трансформаторні» за лотом 2 (оголошення № UA-2017-08-07-000195-b), проведених приватним акціонерним товариством «Енергопостачальна компанія «Чернівціобленерго».

**29.** За порушення, зазначене в пункті 28 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**30.** За порушення, зазначене в пункті 28 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 362 506 (триста шістдесят дві тисячі п'ятсот шість) гривень.

**31.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Гідравлічні комбіновані прес-ножиці» (оголошення № UA-2017-10-12-002000-b), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця».

**32.** За порушення, зазначене в пункті 31 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**33.** За порушення, зазначене в пункті 31 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 279 648 (двісті сімдесят дев'ять тисяч шістсот сорок вісім) гривень.

**34.** Визнати, що спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів на закупівлю «Широкоуніверсальний фрезерний верстат» (оголошення № UA-2017-10-12-002403-a), проведених Філією «Дарницький вагоноремонтний завод» ПАТ «Українська залізниця».

**35.** За порушення, зазначене в пункті 34 резолютивної частини цього рішення, накладати на спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК» штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень.

**36.** За порушення, зазначене в пункті 34 резолютивної частини цього рішення, накладати на товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» штраф у розмірі 481 616 (чотириста вісімдесят одна тисяча шістсот шістнадцять) гривень.

Відповідно до частини третьої статті 56 Закону України «Про захист економічної конкуренції» штраф повинен бути сплачений у двомісячний строк з дня одержання рішення.

Відповідно до частини восьмої статті 56 Закону України «Про захист економічної конкуренції» протягом п'яти днів з дня сплати штрафу спільне українсько-казахське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «ВАІК», товариство з обмеженою відповідальністю «СП «СТАН-КОМПЛЕКТ» і товариство з обмеженою відповідальністю «Виробничо комерційна фірма «Гармонія» зобов'язані надіслати до Антимонопольного комітету України документи, що підтверджують сплату штрафів.

Рішення може бути оскаржене до Господарського суду міста Києва у двомісячний строк з дня його одержання.

Голова Комітету

Павло КИРИЛЕНКО



**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**  
**"СП "СТАН-КОМПЛЕКТ"**

Поштова адреса: 03040, м. Київ, вул. Стельмаха, 10-А Р/р № 26004300860057 у АТ «ОЩАДБАНК» ТББВ №10026/0143 філії Головного управління по м. Києву та Київській області, МФО 322669 код ЄДРПОУ 22916099, ІПН 229160926506 e-mail: [ener@stankom.com](mailto:ener@stankom.com)

Тел/факс (+38 044) 536-04-88(98) багатоканальний <http://www.stankom.com>

ПАТ «ЕК Херсонобленерго»  
Тендерний комітет

**Довідка**  
**про наявність обладнання та матеріально-технічної бази**

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване
Кран-мостовий	Вагтопід'ємністю 12 т, термін експлуатації 6 років	Стан-добре, 1 од.	Орендоване
Автоавантажувач	Вагтопід'ємністю 2,5 т	Стан-добре, 1 од.	Власне
Автомобілі для перевезення	Вагтажні перевізники	Добре	Орендоване (САТ, Інтайм, Авто люкс, Гайсен та інші)
Офісні приміщення	868 м2	Добре	Договір оренди
Складські та виробничі приміщення	2 680 м2	Добре	Договір оренди

Генеральний директор  І.А. Грабко

**СП ТОВ "ВАІК"**

03143 м. Київ, вул. Заболотного 128а,  
Тел/факс: (044) 494 44 69  
E-mail: [vaik.ua@gmail.com](mailto:vaik.ua@gmail.com)


р/р 26007513189 в АТ «Райффайзен Банк АВАЛЬ», МФО 380805, ЄДРПОУ 23169606

Вих. № 041  
від "17" січня 2017 р.

Тендерному комітету  
Публічне акціонерне товариство «Енергопостачальна Компанія  
«Херсонобленерго»

**Довідка про наявність обладнання та матеріально-технічної бази**

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване (у кого) буде придбано (у кого)
Автоавантажувач	Вагтопід'ємність 2,5 т, 1	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
Кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення	Вагтопід'ємність 16 т, 2	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
ПК	інтел CELERON 31	добре, 1 од.	власне
МФУ	Принтер копір сканер	добре, 1 од.	власне
Крісло	Престиж 47	добре, 1 од.	власне
Стіл	СК 05,12 40	добре, 1 од.	власне

Керівник підприємства —  
Учасник процедури закупівлі  О.Ф. Борещкий



Додаток 2  
до рішення Антимонопольного комітету України  
від 14.12.2023 № 350-р



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

**"СП "СТАН-КОМПЛЕКТ"**

Поштова адреса: 04655, м. Київ, пр-т С.Бандери, 23  
Юр. адреса: 03040, м. Київ, вул. Стельмаха, 10-А

Тел/факс (+38 044) 536-04-88(98) багатоканальний  
<http://www.stankom.com>

Р/р № 26004300860057 у АТ «ОЩАДБАНК» ТББВ  
№10026/0143 філії Головного управління по  
м. Кисву та Київській області, МФО 322669  
код ЄДРПОУ 22916099, ІПН 229160926506  
e-mail: [energ@stankom.com](mailto:energ@stankom.com)

ПАТ «Полтаваобленерго»

Тендерний комітет

**Довідка  
про наявність обладнання та матеріально-технічної бази**

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване
Кран-мостовий	Вантажопід'ємністю 12 тн, термін експлуатації 6 років	Стан-добре, 1 од.	Орендоване
Автовантажувач	Вантажопід'ємністю 2,5 тн	Стан-добре, 1 од.	Власне
Автомобілі для перевезення	Вантажні перевізники	Добре	Орендоване (САТ, Інтайм, Автолокс, Гайсен та інші)
Офісні приміщення	868 м2	Добре	Договір оренди
Складські та виробничі приміщення	2 680 м2	Добре	Договір оренди

Генеральний директор



І.А. Грабко



03143 м. Київ, вул. Заболотного 128а,  
Тел/факс: (044) 494 44 69  
E-mail: [vaik.ua@gmail.com](mailto:vaik.ua@gmail.com)



р/р 26007513189 в АТ «Райффайзен Банк АВАЛЬ», МФО 380805, ЄДРПОУ 23169606

**Вих. № 143**

від "08" лютого 2017 р.

Тендерному комітету  
Публічне акціонерне товариство «ПОЛТАВАОБЛЕНЕРГО»

Довідка про наявність обладнання та матеріально-технічної бази

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване (у кого) буде придбано (у кого)
Автовантажувач	Вантажопід'ємність 2,5 т, 1	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
Кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення	Вантажопід'ємність 16 т, 2	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
ПК	інтел CELERON 31, 4	добре, 1 од.	власне
МФУ	Принтер копір сканер,3	добре, 1 од.	власне
Крісло	Престиж 47,5	добре, 1 од.	власне
Стіл	СК 05,12 40,5	добре, 1 од.	власне

Керівник підприємства –  
Учасник процедури закупівлі

М.П.



О.Ф.Борецький

Додаток 3  
до рішення Антимонопольного комітету України  
від 14.12.2023 № 350-р



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"СП "СТАН-КОМПЛЕКТ"

Поштова адреса: 04655, м. Київ, пр-т С.Бандери, 23  
Юр. адреса: 03040, м. Київ, вул. Стельмаха, 10-А

Тел/факс (+38 044) 536-04-88(98) багатоканальний  
<http://www.stankom.com>

Р/р № 26004300860057 у АТ «ОЩАДБАНК» ТББВ  
№10026/0143 філії Головного управління по  
м. Києву та Київській області, МФО 322669  
код ЄДРПОУ 22916099, ІПН 229160926506  
e-mail: [energ@stankom.com](mailto:energ@stankom.com)

ПАТ «Кіровоградобленерго»

Тендерний комітет

**Довідка  
про наявність обладнання та матеріально-технічної бази**

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване
Кран-мостовий	Вантажопід'ємністю 12 тн, термін експлуатації 6 років	Стан-добре, 1 од.	Орендоване
Автовантажувач	Вантажопід'ємністю 2,5 тн	Стан-добре, 1 од.	Власне
Автомобілі для перевезення	Вантажні перевізники	Добре	Орендоване (САТ, Інтайм, Авто люкс, Гайсен та інші)
Офісні приміщення	868 м2	Добре	Договір оренди
Складські та виробничі приміщення	2 680 м2	Добре	Договір оренди

Генеральний директор



І.А. Грабко



03143 м. Київ, вул. Заболотного 128а,  
Тел/факс: (044) 494 44 69  
E-mail: [vaik.ua@gmail.com](mailto:vaik.ua@gmail.com)



р/р 26007513189 в АТ «Райффайзен Банк АВАЛЬ», МФО 380805, ЄДРПОУ 23169606

Вих. № 118

від "02" лютого 2017 р.

Тендерному комітету  
Публічне акціонерне товариство "Кіровоградобленерго"

Довідка про наявність обладнання та матеріально-технічної бази

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване (у кого) буде придбано (у кого)
Автовантажувач	Вантажопід'ємність 2,5 т, 1	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
Кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення	Вантажопід'ємність 16 т, 2	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
ПК	інтел CELERON 31	добре, 1 од.	власне
МФУ	Принтер копір сканер	добре, 1 од.	власне
Крісло	Престиж 47	добре, 1 од.	власне
Стіл	СК 05,12 40	добре, 1 од.	власне

Керівник підприємства –  
Учасник процедури закупівлі

М.П.



О.Ф.Борецький



Додаток 4  
до рішення Антимонопольного комітету України  
від 14.12.2023 № 350-р



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

**"СП "СТАН-КОМПЛЕКТ"**

Поштова адреса: 04655, м. Київ, пр. С.Бандери, 23  
Юр. адреса: 03040, м. Київ, вул. Стельмаха, 10-А

Тел/факс (+38 044) 536-04-88(98) багатоканальний  
<http://www.stankom.com>

Р/р № 26004300860057 у АТ «ОЩАДБАНК» ТББВ  
№10026/0143 філії Головного управління по  
м. Києву та Київській області, МФО 322669  
код ЄДРПОУ 22916099, ІПН 229160926506  
e-mail: [energ@stankom.com](mailto:energ@stankom.com)

Вих. № 81/3  
07.04.2017 р.

ПАТ «Сумнобленерго»  
Тендерному комітету

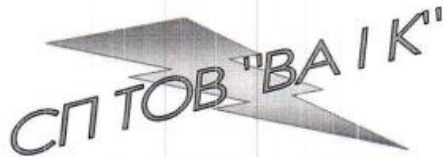
**Довідка  
про наявність обладнання та матеріально-технічної бази**

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване
Кран-мостовий	Вантажопід'ємністю 12 тн, термін експлуатації 6 років	Стан-добре, 1 од.	Орендоване
Автовантажувач	Вантажопід'ємністю 2,5 тн	Стан-добре, 1 од.	Власне
Автомобілі для перевезення	Вантажні перевізники	Добре	Орендоване (САТ, Інтайм, Автолукс, Гайсен та інші)
Офісні приміщення	868 м2	Добре	Договір оренди
Складські та виробничі приміщення	2 680 м2	Добре	Договір оренди

Генеральний директор



І.А. Грабко



03143 м. Київ, вул. Заболотного 128а,  
Тел/факс: (044) 494 44 69  
E-mail: [vaik.ua@gmail.com](mailto:vaik.ua@gmail.com)



р/р 26007513189 в АТ «Райффайзен Банк АВАЛЬ», МФО 380805, ЄДРПОУ 23169606

Вих. № 217

від "30" березня 2017 р.

Тендерному комітету  
Публічне акціонерне товариство "Сумиобленерго"

Довідка про наявність обладнання та матеріально-технічної бази

Вид обладнання та механізмів	Опис моделей та термін експлуатації (років)	Стан (нове, добре, погане) та кількість одиниць	Власне, орендоване (у кого) буде придбано (у кого)
Автовантажувач	Вантажопід'ємність 2,5 т, 1	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
Кран мостовий підвісний двобалочний загального призначення	Вантажопід'ємність 16 т, 2	добре, 1 од.	Орендоване у ЗАО «КЕМЗ «СВАРКА»
ПК	інтел CELERON 31, 4	добре, 1 од.	власне
МФУ	Принтер копір сканер,3	добре, 1 од.	власне
Крісло	Престиж 47,5	добре, 1 од.	власне
Стіл	СК 05.12 40,5	добре, 1 од.	власне

Керівник підприємства –  
Учасник процедури закупівлі

М.П.



О.Ф.Борецький