



АНТИМОНОПОЛЬНИЙ КОМІТЕТ УКРАЇНИ

РІШЕННЯ

28 грудня 2023 р.

Київ

№ 399-р

Про порушення законодавства
про захист економічної конкуренції
та накладення штрафу

Товариство з обмеженою відповідальністю «БОРКИ СОЛАР» (далі – ТОВ «БОРКИ СОЛАР») і товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС СОЛАР» (далі – ТОВ «АЕС СОЛАР») взяли участь в електронному аукціоні, проведеному за допомогою вебпорталу «PROZORRO.SALE» (оголошення № UA-PS-2020-09-19-000002-3) (далі – Аукціон).

За результатами розгляду справи № 145-26.13/78-22 дії ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» визнано антиконкурентними узгодженими діями, що стосуються спотворення результатів Аукціону, що є порушенням пункту 1 статті 50 та пункту 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції».

На порушників накладено штрафи:

на ТОВ «БОРКИ СОЛАР» – у розмірі 780 112 грн;
на ТОВ «АЕС СОЛАР» – у розмірі 751 516 грн.

Антимонопольний комітет України (далі – Комітет), розглянувши матеріали справи № 145-26.13/78-22 про порушення ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» законодавства про захист економічної конкуренції, передбаченого пунктом 1 статті 50 та пунктом 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції», та подання першого відділу розслідувань Управління розслідувань окремих видів антиконкурентних узгоджених дій від 30.11.2023 № 145-26.13/78-22/358-спр,

ВСТАНОВИВ:

1. Відповідачі

- (1) Відповідачами у справі є такі суб'єкти господарювання:
 - (а) товариство з обмеженою відповідальністю «БОРКИ СОЛАР» (*інформація, доступ до якої обмежено*).

Відповідно до відомостей, які містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР), ТОВ «БОРКИ СОЛАР» зареєстровано 14.12.2018, *інформація, доступ до якої обмежено*);

- (б) товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС СОЛАР» (*інформація, доступ до якої обмежено*).

Відповідно до відомостей, які містяться в ЄДР, ТОВ «АЕС СОЛАР» зареєстровано 23.03.2018, *інформація, доступ до якої обмежено*).

- (2) Отже, у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» (далі разом – Відповідачі) є суб'єктами господарювання.

2. Процесуальні дії

- (3) Розпорядженням Голови Антимонопольного комітету України – державного уповноваженого від 12.12.2022 № 01/256-р розпочато розгляд справи № 145-26.13/78-22 за ознаками вчинення товариством з обмеженою відповідальністю «БОРКИ СОЛАР» (*інформація, доступ до якої обмежено*) і товариством з обмеженою відповідальністю «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС СОЛАР» (*інформація, доступ до якої обмежено*) 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 аукціону з продажу: «Окреме майно Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт», проведеного Регіональним відділенням Фонду державного майна України по Харківській, Донецькій та Луганській областях за допомогою вебпорталу «PROZORRO.SALE», ідентифікатор аукціону UA-PS-2020-09-19-000002-3.
- (4) Копію розпорядження Голови Антимонопольного комітету України – державного уповноваженого про початок розгляду справи № 145-26.13/78-22 надіслано ТОВ «БОРКИ СОЛАР» за його місцезнаходженням листом Комітету від 13.12.2022 № 145-26.13/01-4407е.
- (5) Згідно з повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303515401310 копію розпорядження ТОВ «БОРКИ СОЛАР» отримало 19.01.2023.
- (6) Копію розпорядження Голови Антимонопольного комітету України – державного уповноваженого про початок розгляду справи № 145-26.13/78-22 надіслано ТОВ «АЕС СОЛАР» за його місцезнаходженням листом Комітету від 13.12.2022 № 145-26.13/01-4406е.
- (7) Згідно з повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303515401302 копію розпорядження ТОВ «АЕС СОЛАР» отримало 23.12.2022.
- (8) Листом від 01.12.2023 № 145-26.13/01-12587е ТОВ «БОРКИ СОЛАР» надіслано копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/78-22.
- (9) Згідно з повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062285 копію подання з попередніми висновками у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» отримало 12.12.2023.
- (10) ТОВ «БОРКИ СОЛАР» надіслало Комітету лист від 21.12.2023 № 01-21/12/23 (вх. № 8-01/15211 від 22.12.2023), який не містить зауважень або заперечень до змісту подання з попередніми висновками.

- (11) Листом від 01.12.2023 № 145-26.13/01-12588е ТОВ «АЕС СОЛАР» надіслано копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/78-22.
- (12) Згідно з повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062277 копію подання з попередніми висновками у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» отримало 08.12.2023.
- (13) ТОВ «АЕС СОЛАР» надіслало Комітету лист від 25.12.2023 № 25/12-23/1 (вх. № 8-01/15332 від 26.12.2023), який не містить зауважень або заперечень до змісту подання з попередніми висновками.

3. Обставини справи

Інформація про Аукціон (період проведення – з 19.09.2020 по 13.11.2020)

- (14) Регіональне відділення Фонду державного майна України по Донецькій та Луганській областях (далі – Замовник) (*інформація, доступ до якої обмежено*) за допомогою вебпорталу «PROZORRO.SALE» (<https://prozorro.sale/auction/>) провело аукціон UA-PS-2020-09-19-000002-3 за предметом закупівлі «Окреме майно Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт». Перелік складається з 1408 найменувань будівель, обладнання, рухомого та іншого майна та долучається окремим файлом» (далі – Аукціон).
- (15) Кінцевий строк подання цінових пропозицій: 19.10.2020 о 20.03.
- (16) Дата проведення аукціону: 20.10.2020 о 15.06.
- (17) Початкова ціна продажу лота: 29 662 116,87 грн без ПДВ.
- (18) Розмір мінімального кроку підвищення: 296 621,17 грн.
- (19) Розмір мінімального кроку підвищення ціни, %: 1 %.
- (20) Розмір гарантійного внеску: 2 966 211,69 грн.
- (21) Розмір гарантійного внеску, %: 10 %.
- (22) Участь в Аукціоні взяли такі суб'єкти господарювання:

Таблиця 1

Назва учасника	ПЕРВИННА ПРОПОЗИЦІЯ, грн	ОСТАТОЧНА ПРОПОЗИЦІЯ, грн
ТОВ «БОРКИ СОЛАР» (<i>інформація, доступ до якої обмежено</i>)	30 001 501,00	30 300 000,00
ТОВ «АЕС СОЛАР» (<i>інформація, доступ до якої обмежено</i>)	50 000 000,00	50 000 000,00

- (23) За результатами Аукціону переможцем стало ТОВ «БОРКИ СОЛАР», придбавши лот за ціною 36 360 000 грн із ПДВ.

- (24) З переможцем (ТОВ «БОРКИ СОЛАР») укладено договір купівлі-продажу об'єкта малої приватизації – окремого майна Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт» від 13.11.2020 за результатами Аукціону.

4. Встановлення антиконкурентних узгоджених дій

4.1. Встановлення антиконкурентних узгоджених дій під час участі Відповідачів в Аукціоні

- (25) Аналіз документів, які стосуються проведення Аукціону, свідчить про наявність узгодженої поведінки ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» під час підготовки та участі в Аукціоні, що підтверджується таким.

4.1.1. Взаємозв'язки між Відповідачами

- (26) За результатами аналізу інформації, яка міститься в ЄДР, та інформації Головного управління Пенсійного фонду України в Харківській області, наданої листами від 08.02.2022 № 2000-0704-8/21115 (вх. № 7-03/1960 від 14.02.2022), від 28.06.2023 № 2000-0704-5/87417 (вх. № 7-01/8958 від 07.07.2023), ТОВ «БОРКИ СОЛАР» (лист від 21.12.2020 № 21/12/10-1 (вх. № 8-01/17082 від 22.12.2020) та від 06.07.2023 № 145-26.13/01-4169 (вх. № 8-01/10197 від 18.08.2023)), ТОВ «АЕС СОЛАР» (лист від 28.07.2023 № 01-11/31/23 (вх. № 8-01/9605 від 31.07.2023)) виявлено такі взаємозв'язки між Відповідачами (див. додаток 1 до рішення).
- (27) У період проведення Аукціону єдиним засновником та кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «АЕС СОЛАР» була: **ОСОБА 1**, громадянство: Україна, місцезнаходження: *(інформація, доступ до якої обмежено)*. Розмір частки засновника (учасника): 100 відсотків (відповідно до витягу з ЄДР від 30.10.2023 за кодом 442234270771 станом на 19.09.2020).
- (28) У той же час керівником ТОВ «АЕС СОЛАР», починаючи з 26.03.2018, а також і протягом періоду проведення Аукціону, був **ОСОБА 2**.
- (29) У період проведення Аукціону ТОВ «АЕС СОЛАР» мало таку юридичну адресу: *(інформація, доступ до якої обмежено)*. При цьому фактичною адресою цього товариства, зокрема протягом періоду з 01.01.2019 по 31.12.2021, була адреса: *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (30) У період проведення Аукціону єдиним засновником та кінцевим бенефіціарним власником ТОВ «БОРКИ СОЛАР» була: **ОСОБА 3**, *(інформація, доступ до якої обмежено)*. Розмір частки засновника (учасника): 100 відсотків (відповідно до витягу з ЄДР від 30.10.2023 за кодом 342573649055 станом на 19.09.2020).
- (31) У той же час керівником ТОВ «БОРКИ СОЛАР», починаючи з 17.12.2018, а також і протягом періоду проведення Аукціону була **ОСОБА 4**.
- (32) У період проведення Аукціону товариство мало юридичну адресу: *(інформація, доступ до якої обмежено)*, однак фактично знаходилося за адресою *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (33) **ОСОБА 5** є *(інформація, доступ до якої обмежено)* **ОСОБА 3** (лист ТОВ «БОРКИ СОЛАР» від 21.12.2020 № 21/12/10-1 (вх. № 8-01/17082 від 22.12.2020)).
- (34) У період проведення Аукціону **ОСОБА 5** був керівником, одним із засновників та кінцевих бенефіціарних власників (із часткою 50 відсотків від статутного фонду)

товариства з обмеженою відповідальністю «БІТОКСІД» (далі – ТОВ «БІТОКСІД» (витяг із ЄДР від 30.10.2023 за кодом 367519903159 станом на 19.09.2020)).

- (35) При цьому адресою реєстрації ТОВ «БІТОКСІД» є: *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (36) За цією ж адресою *(інформація, доступ до якої обмежено)*, зокрема і в період проведення Аукціону, були також зареєстровані такі суб'єкти господарювання: товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС КОМПАНІ» (далі – ТОВ «АЕС КОМПАНІ») *(інформація, доступ до якої обмежено)* і товариство з обмеженою відповідальністю «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» (далі – ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН») *(інформація, доступ до якої обмежено)* (витяги з ЄДР від 30.10.2023 за кодом 255390303841 станом на 19.09.2020 та від 06.11.2023 за кодом 112199985018 станом на 19.09.2020).
- (37) Встановлено, що єдиним засновником (із часткою 100 відсотків у статутному капіталі), кінцевим бенефіціарним власником та керівником ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», зокрема і в період проведення Аукціону, був **ОСОБА 6** (витяг із ЄДР від 06.11.2023 за кодом 112199985018 станом на 19.09.2020).
- (38) У свою чергу, ТОВ «БІТОКСІД», зокрема і в період проведення Аукціону, мало укладений із громадянином **ОСОБА 6** договір оренди земельних ділянок від 26.12.2018 для здійснення основного виду діяльності.
- (39) У своєму листі від 21.12.2020 № 21/12/10-1 (вх. № 8-01/17082 від 22.12.2020) ТОВ «БОРКИ СОЛАР» зазначило таке: «*Отже, у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» **ТОВ «БОРКИ СОЛАР» прямо пов'язано відносинами контролю з ОСОБА 6** (через укладання договору Оренди земельних ділянок) **та ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН»** (через здійснення контролю ОСОБА 6 над ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН»)*».
- (40) Також у зазначеному вище листі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» повідомило, що ТОВ «БІТОКСІД» згідно з договором оренди від 01.10.2019 № 01/10/19 надає в оренду ТОВ «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС КОМПАНІ» власне нерухоме майно, а саме: нежитлові приміщення та обладнання по *(інформація, доступ до якої обмежено)* для здійснення основного виду діяльності.
- (41) У той же час встановлено, що єдиним засновником (із часткою 100 відсотків статутного капіталу) та керівником ТОВ «АЕС КОМПАНІ» *(інформація, доступ до якої обмежено)*, зокрема і в період проведення Аукціону, був **ОСОБА 7** (витяг із ЄДР від 30.10.2023 за кодом 255390303841 станом на 19.09.2020).
- (42) Враховуючи викладене, ТОВ «БОРКИ СОЛАР» у листі від 21.12.2020 № 21/12/10-1 (вх. № 8-01/17082 від 22.12.2020) зазначило таке: «*Отже, у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» **ТОВ «БОРКИ СОЛАР» опосередковано (через відносини контролю з ОСОБА 5 та ТОВ «БІТОКСІД») пов'язано відносинами контролю з ОСОБА 7, ТОВ «АЕС КОМПАНІ»...***».
- (43) Під час розгляду справи встановлено, що **ОСОБА 7**, починаючи з 10.10.2020, тобто і в період проведення Аукціону, був керівником товариства з обмеженою відповідальністю «ФУТБОЛЬНИЙ КЛУБ «МЕТАЛІСТ 1925» ХАРКІВ» (далі – ТОВ «ФК «МЕТАЛІСТ 1925» ХАРКІВ») *(інформація, доступ до якої обмежено)* (витяг із ЄДР від 30.10.2023 за кодом 18687416703 станом на 10.10.2020).
- (44) При цьому одними з учасників ТОВ «ФК «МЕТАЛІСТ 1925» ХАРКІВ», зокрема і в період проведення Аукціону, були: один із Відповідачів – ТОВ «БОРКИ СОЛАР» (із часткою 24 відсотки у статутному капіталі) та вищезгадане ТОВ «СОЛАР

СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» (із часткою 28 відсотків у статутному капіталі) (витяг із ЄДР від 06.11.2023 за кодом 411413831466 станом на 19.09.2020).

- (45) При цьому ТОВ «ФК «МЕТАЛІСТ 1925» ХАРКІВ», зокрема і в період проведення Аукціону, мало ту ж адресу реєстрації, за якою фактично знаходився інший Відповідач у справі – ТОВ «АЕС СОЛАР»: *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (46) Відповідно до пункту 1.1 договору від 01.10.2019 № 01/10/19, укладеного між публічним акціонерним товариством «ФУТБОЛЬНИЙ КЛУБ «МЕТАЛІСТ» (далі – ПАТ «ФК «МЕТАЛІСТ»)) *(інформація, доступ до якої обмежено)* і ТОВ «АЕС СОЛАР», ТОВ «АЕС СОЛАР» орендує у зазначеного товариства «...нежитлові приміщення в будівлі літ «Г-3», яка розташована за адресою: *(інформація, доступ до якої обмежено)*».
- (47) Отже, наведені відомості та факти стосовно наявних взаємозв'язків між Відповідачами за рахунок, зокрема, спільного місцезнаходження за однією адресою Відповідача у справі – ТОВ «АЕС СОЛАР» та ТОВ «ФК «МЕТАЛІСТ 1925» ХАРКІВ», учасниками якого, зокрема й у період Аукціону був Відповідач у справі – ТОВ «БОРКИ СОЛАР» та ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», слугують підтвердженням наявності умов для взаємодії Відповідачів між собою та обміну інформацією між ними під час участі в Аукціоні.

4.1.2. Використання Відповідачами, а також ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке пов'язане з ТОВ «БОРКИ СОЛАР», одного й того ж номера телефону у своїй господарській діяльності

- (48) У складі своїх цінових пропозицій обидва Відповідачі завантажили фінансову звітність малого підприємства (Баланс на 30 червня 2020 року та Звіт про фінансові результати за I півріччя 2020 року). При цьому на бланках вказаної звітності в обох учасників зазначено один і той же номер телефону *мобільний телефон 1*.
- (49) Слід зазначити, що відповідно до інформації, яка міститься в ЄДР, номер телефону *мобільний телефон 1* зазначено як засіб зв'язку з ТОВ «АЕС СОЛАР», зокрема під час участі цього Відповідача в Аукціоні (витяг із ЄДР від 30.10.2023 за кодом 442234270771 станом на 19.09.2020).
- (50) Також цей же номер телефону зазначено в Повідомленні про надання інформації щодо кваліфікованого електронного підпису від 23.06.2020 № 230620201 ТОВ «АЕС СОЛАР», наданого Головним управлінням ДПС у Харківській області листом від 12.03.2021 № 4986/5/20-40-18-17-17 (вх. № 7-01/3815 від 22.03.2021).
- (51) Крім того, в електронній системі закупівель «Prozorro.Sale» у розділі «Картка учасника» цей номер телефону зазначено як контактні дані учасника ТОВ «АЕС СОЛАР».
- (52) Листом від 28.07.2023 № 01-11/31/23 (вх. № 8-01/9605 від 31.07.2023) ТОВ «АЕС СОЛАР» зазначило, що номер телефону *мобільний телефон 1* цей Відповідач використовував протягом періоду з 01.01.2019-31.12.2021, тобто до, під час та після проведення Аукціону.
- (53) Також, за інформацією Головного управління ДПС у Харківській області, наданий листом від 16.02.2022 № 3517/5/20-40-24-01-05 (вх. № 7-03/2365 від 21.02.2022), встановлено, що ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» у документі «Повідомлення про

надання інформації щодо кваліфікованого електронного підпису» від 10.08.2020 також вказало номер телефону *мобільний телефон 1*.

- (54) За інформацією ПрАТ «Київстар», наданою Комітету листом від 26.06.2023 № 17894/01 (вх. № 8-03/867-кі від 28.06.2023), встановлено, що номер телефону *мобільний телефон 1*, починаючи (*інформація, доступ до якої обмежено*), використовує абонент **ОСОБА 2**, тобто керівник Відповідача у справі – ТОВ «АЕС СОЛАР».
- (55) Отже, наведені факти стосовно спільного зазначення Відповідачами одного й того ж номера телефону на документах фінансової звітності, що були завантажені у складі цінкових пропозицій цими товариствами, за умови, що цей же телефонний номер використовувався до, під час та після проведення Аукціону в господарській діяльності Відповідачем у справі – ТОВ «АЕС СОЛАР», можуть свідчити про ведення обома Відповідачами спільної господарської діяльності, доступ до інформації про господарську діяльність один одного, а також про сприяння в обміні інформацією між ними під час підготовки до участі в Аукціоні.

4.1.3. Використання обома Відповідачами поштових скриньок зі схожими назвами для звітування до податкових органів, а також використання однієї і тієї ж електронної поштової скриньки Відповідачем у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» і ТОВ «АЕС КОМПАНІ», яке пов'язане з іншим Відповідачем у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР»

- (56) За інформацією Державної податкової служби України, наданою листом від 15.02.2022 № 1883/5/99-00-12-04-04-05 (вх. № 7-03/3863 від 02.06.2022), виявлено, що ТОВ «БОРКИ СОЛАР», зокрема, протягом (*інформація, доступ до якої обмежено*), який також включає в себе й період проведення Аукціону, подавало податкову звітність за допомогою використання електронної поштової скриньки *електронна поштова скринька 1*.
- (57) У той же час ТОВ «АЕС СОЛАР», зокрема, протягом (*інформація, доступ до якої обмежено*), який також включає в себе й період проведення Аукціону, подавало податкову звітність за допомогою використання електронної поштової скриньки *електронна поштова скринька 2*.
- (58) Тобто можна зазначити, що обидві скриньки, за допомогою яких Відповідачі подавали податкову звітність до податкових органів, є схожими. У той же час різниця між цими електронними поштовими скриньками полягає лише в одній літері *«l»*.
- (59) За інформацією Головного управління ДПС у Харківській області, наданою листом від 06.07.2023 № 11853/5/20-40-76-01-04 (вх. № 7-01/9089 від 12.07.2023), встановлено, що електронну поштову скриньку *електронна поштова скринька 2* зазначив ОСОБА 7 як керівник та єдиний засновник ТОВ «АЕС КОМПАНІ» у заяві про приєднання від 04.03.2020 № 1 до договору про визнання електронних документів від 09.09.2019 № 204001.
- (60) При цьому, як вже зазначалося в розділі 4.1.1 рішення, у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» ТОВ «БОРКИ СОЛАР» опосередковано пов'язано відносинами контролю з ОСОБА 7, ТОВ «АЕС КОМПАНІ» (через відносини контролю з ОСОБА 5 та ТОВ «БІТОКСІД»).

- (61) Крім того, починаючи з 10.10.2020 (тобто в період проведення Аукціону) ОСОБА 7 став керівником ТОВ «ФК «МЕТАЛІСТ 1925» ХАРКІВ», одним із засновників якого в цей період був Відповідач ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (62) Тобто ТОВ «АЕС СОЛАР» і ТОВ «АЕС КОМПАНІ», яке пов'язане з іншим Відповідачем у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР», використовували в органах Державної податкової служби одну й ту ж електронну поштову скриньку *електронна поштова скринька 2*, яка відрізняється в назві однією літерою «*l*» від електронної поштової скриньки, яку використовував інший Відповідач у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (63) Відповідно до пункту 15 порядку функціонування Електронного кабінету, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 14.07.2017 № 637 (далі – Порядок), для забезпечення взаємодії з контролюючими органами засобами Електронного кабінету користувачі безпосередньо або через відповідальних осіб такого користувача (директор/бухгалтер/ особа, яка має право підпису) здійснюють вхід шляхом авторизації такого користувача згідно з абзацом другим пункту 13 цього розділу.
- (64) Згідно з абзацом другим пункту 13 Порядку доступ до приватної частини (особистого кабінету) надається користувачам після проходження електронної ідентифікації за допомогою інтегрованої системи електронної ідентифікації та відповідно до вимог Закону України «Про електронні довірчі послуги», Порядку використання електронних довірчих послуг в органах державної влади, органах місцевого самоврядування, підприємствах, установах та організаціях державної форми власності, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 19 вересня 2018 року № 749.
- (65) Пунктом 16 Порядку визначено, що платник податків під час проходження електронної ідентифікації зазначає свою електронну адресу, підтверджує правильність своїх ідентифікаційних даних та визначає спосіб взаємодії з контролюючими органами. Після електронної ідентифікації особи платник податків має право доступу до приватної частини (особистого кабінету) Електронного кабінету, яка є індивідуальною персоніфікованою вебсторінкою користувача.
- (66) Враховуючи викладене, Відповідачам під час реєстрації в Електронному кабінеті Державної податкової служби України необхідно було вказати електронну адресу. Водночас цими адресами були вищевказані електронні адреси, різниця в назві яких полягає лише в одній літері «*l*», що не може бути пояснено простим збігом обставин.
- (67) Така ситуація має місце за умови, що на бланках фінансової звітності малого підприємства (Баланс на 30 червня 2020 року та Звіт про фінансові результати за I півріччя 2020 року), завантажених у складі цінових пропозицій, обидва Відповідачі зазначили один і той же номер телефону *мобільний телефон 1*, який, як зазначалося в розділі 4.1.2 цього рішення, належить керівнику ТОВ «АЕС СОЛАР» **ОСОБА 2**.
- (68) У той же час зазначення обома Відповідачами, а також ТОВ «АЕС КОМПАНІ», яке пов'язане з іншим Відповідачем у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР», однакової комбінації цифр «*(інформація, доступ до якої обмежено)*» та літери «*(інформація, доступ до якої обмежено)*» у назві електронних поштових скриньок, які також мають однакове доменне ім'я «*доменне ім'я*», за допомогою яких обидва Відповідачі подавали податкову звітність, не може бути випадковим збігом обставин, а слугує підтвердженням спільного ведення господарської діяльності обома Відповідачами.

- (69) Отже, наведені факти стосовно використання обома Відповідачами ідентичних поштових скриньок для звітування до податкових органів, а також використання однієї і тієї ж електронної поштової скриньки Відповідачем у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» і ТОВ «АЕС КОМПАНІ», яке пов'язане з іншим Відповідачем у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР», слугує підтвердженням спільного ведення усіма цими товариствами спільної господарської діяльності та обізнаності про діяльність один одного.

4.1.4. Спільне використання Відповідачами і ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке пов'язане з ТОВ «БОРКИ СОЛАР», одних і тих же IP-адрес

- (70) За інформацією АТ «ПУМБ», наданою листами від 25.08.2022 № 19.3-02/215 (вх. № 11-01/429-кі від 29.08.2022) та від 25.08.2022 № 19.3-02/221 (вх. № 11-01/427-кі від 29.08.2022), встановлено, що обидва Відповідачі здійснювали керування рахунками, відкритими в цьому банку, за допомогою однієї і тієї ж IP-адреси **IP-адреса 1 (далі – IP-адреса 1)**.
- (71) При цьому слід зазначити, що використання **IP-адреси 1** обома Відповідачами відбувалося в одні й ті ж дні, зокрема протягом періоду (*інформація, доступ до якої обмежено*) (з невеликою різницею в часі), тобто в період до, під час та після проведення Аукціону (див. табл. 2):

Таблиця 2

(інформація, доступ до якої обмежено)

- (72) Як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 2, обидва Відповідачі почали використовувати **IP-адресу 1** для керування рахунками, відкритими в (*інформація, доступ до якої обмежено*), починаючи (*інформація, доступ до якої обмежено*).
- (73) При цьому припинення використання цієї IP-адреси ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» відбулося в один і той же день – (*інформація, доступ до якої обмежено*), що, у свою чергу, не може бути випадковим збігом обставин.
- (74) При цьому спостерігається синхронність входу Відповідачів до системи «Клієнт-банк» АТ «ПУМБ» з невеликою різницею в часі в окремі дати протягом періоду проведення Аукціону (див. табл. 1 додатка 2 до рішення).
- (75) Так, для прикладу, зокрема, у день сплати обома Відповідачами гарантійних внесків із метою участі в Аукціоні (*інформація, доступ до якої обмежено*) ці товариства здійснили такі входи до системи «Клієнт-банк» (див. табл. 3):

Таблиця 3

(Інформація, доступ до якої обмежено)

- (76) При цьому, як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 3, обидва Відповідачі, зокрема (*інформація, доступ до якої обмежено*), здійснювали входи до системи «Клієнт банк» з однієї і тієї ж **IP-адреси 1** з невеликою різницею в часі, а в деяких випадках це відбувалося одночасно, а саме: (*інформація, доступ до якої обмежено*).
- (77) У той же час, за інформацією Державної податкової служби України, наданою листом від 15.02.2022 № 1883/5/99-00-12-04-04-05 (вх. № 7-03/3863 від 02.06.2022), виявлено, що

з **ІР-адреси 1** обидва Відповідачі надсилали податкову звітність, зокрема протягом (*інформація, доступ до якої обмежено*), який також включає в себе й період проведення Аукціону.

- (78) Під час розгляду справи встановлено, що ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке пов'язане з ТОВ «БОРКИ СОЛАР», також використовувало **ІР-адресу 1** у своїй господарській діяльності, зокрема для надсилання податкової звітності, зокрема протягом періоду (*інформація, доступ до якої обмежено*), тобто до, під час та після проведення Аукціону (за інформацією Державної податкової служби України, наданою листом від 15.02.2022 № 1883/5/99-00-12-04-04-05 (вх. № 7-03/3863 від 02.06.2022)).
- (79) Також встановлено, що ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» надсилало податкову звітність, починаючи з (*інформація, доступ до якої обмежено*), використовуючи електронну поштову скриньку *електронна поштова скринька 3*.
- (80) Листом від 13.07.2023 № 311/01/01-08 (вх. № 8-01/982-кі від 17.07.2023) ТОВ «УКРНЕТ» повідомило, що **ІР-адресу 1** ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» також використовувало для входу до електронної поштової скриньки *електронна поштова скринька 3* протягом періоду з (*інформація, доступ до якої обмежено*) (дата створення скриньки) по (*інформація, доступ до якої обмежено*), тобто до, під час та після проведення Аукціону (за інформацією Державної податкової служби України, наданою листом від 15.02.2022 № 1883/5/99-00-12-04-04-05 (вх. № 7-03/3863 від 02.06.2022)).
- (81) За інформацією АТ «ПУМБ», наданою листами від 25.08.2022 № 19.3-02/215 (вх. № 11-01/429-кі від 29.08.2022) та від 25.08.2022 № 19.3-02/221 (вх. № 11-01/427-кі від 29.08.2022), встановлено, що обидва Відповідачі здійснювали керування рахунками, відкритими в цьому банку, за допомогою однієї і тієї ж **ІР-адреси ІР-адреса 2** (далі – **ІР-адреса 2**).
- (82) При цьому слід зазначити, що використання **ІР-адреси 2** обома Відповідачами відбувалося в одні й ті ж дні протягом періоду з (*інформація, доступ до якої обмежено*) по (*інформація, доступ до якої обмежено*), (*інформація, доступ до якої обмежено*), а також (*інформація, доступ до якої обмежено*) (ТОВ «АЕС СОЛАР») (із невеликою різницею в часі), тобто в період до та після проведення Аукціону (див. табл. 4).

Таблиця 4

(*Інформація, доступ до якої обмежено*)

- (83) Як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 4, обидва Відповідачі почали використовувати **ІР-адресу 2** для керування рахунками, відкритими в (*інформація, доступ до якої обмежено*), в один і той же день, починаючи з (*інформація, доступ до якої обмежено*) до (*інформація, доступ до якої обмежено*), а також здійснювали входи (*інформація, доступ до якої обмежено*), що, у свою чергу, не може бути випадковим збігом обставин.
- (84) Крім того, за інформацією, наданою ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК» листом від 01.09.2022 № БТ-7738 (вх. № 8-01/467-кі від 09.09.2022), встановлено, що з **ІР-адреси 2** ТОВ «БОРКИ СОЛАР» здійснювало керування своїм рахунком, відкритим у цьому банку, а саме, входи до системи інтернет-банкінгу «iТіпу» ТОВ «БОРКИ СОЛАР» здійснювало в окремі дати періоду з (*інформація, доступ до якої обмежено*), тобто до, під час і після проведення Аукціону.

- (85) У свою чергу, з **ІР-адреси 2** ТОВ «АЕС СОЛАР» входило до автоматизованої системи дистанційного обслуговування в окремі дати протягом періоду (*інформація, доступ до якої обмежено*), тобто до, під час і після проведення Аукціону (за інформацією ПАТ АБ «УКРГАЗБАНК», наданою листом від 05.09.2022 № БТ-7813 (вх. № 8-01/468-кі від 09.09.2022)).
- (86) За інформацією ДП «ПРОЗОРРО.ПРОДАЖІ», наданою листом від 09.03.2021 № 113-07/2021 (вх. № 8-01/3192 від 09.03.2021), ТОВ «БОРКИ СОЛАР» 20.10.2020 здійснювало вхід в Аукціон о 13 год 51 хв 22 с та о 15 год 11 хв 39 с, використовуючи при цьому **ІР-адресу 2**.
- (87) Також з **ІР-адреси 2** ТОВ «АЕС СОЛАР» здійснювало реєстрацію на майданчику з метою участі в Аукціоні (за інформацією ТОВ «ПУБЛІЧНІ ПРОЦЕДУРИ» (лист від 11.02.2022 № 16-02/06) (вх. № 8-03/2047 від 15.02.2022)).
- (88) За інформацією державного підприємства «Національні інформаційні системи» (далі – ДП «НАІС»), наданою листом від 30.06.2023 № 2970/19.1-09 (вх. № 8-01/8756 від 30.06.2023), виявлено, що з **ІР-адреси 2** ОСОБА 8 (06.10.2020 для ТОВ «БОРКИ СОЛАР») та ОСОБА 2 (14.10.2020 для ТОВ «АЕС СОЛАР») сформуvalи витяги з ЄДР від 06.10.2020 за кодом 321522141658 та від 14.10.2020 за кодом 94319190917, відповідно, завантажені Відповідачами у складі своїх цінових пропозицій з метою участі в Аукціоні.
- (89) Листом від 13.07.2023 № 311/01/01-08 (вх. № 8-01/982-кі від 17.07.2023) ТОВ «УКРНЕТ» повідомило, що з **ІР-адреси 2** ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» здійснювало (*інформація, доступ до якої обмежено*) реєстрацію вищезгаданої електронної поштової скриньки *електронна поштова скринька 3*.
- (90) Отже, наведені факти спільного використання Відповідачами і ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке пов'язане з ТОВ «БОРКИ СОЛАР», одних і тих же ІР-адрес:
- **ІР-адреси 1** протягом періоду до, під час та після проведення Аукціону, використовувалася Відповідачами для керування рахунками, відкритими в АТ «ПУМБ» та надсилання податкової звітності, використання ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» для надсилання податкової звітності та входу до електронної поштової скриньки *електронна поштова скринька 3*;
 - **ІР-адреси 2** протягом періоду до, під час та після проведення Аукціону, використовувалася Відповідачами для керування рахунками, відкритими в (*інформація, доступ до якої обмежено*), здійснення ТОВ «БОРКИ СОЛАР» входу в Аукціон (20.10.2020), здійснення ТОВ «АЕС СОЛАР» реєстрації на майданчику з метою участі в Аукціоні, замовлення ОСОБА 8 (06.10.2020 для ТОВ «БОРКИ СОЛАР») та ОСОБА 2 (14.10.2020 для ТОВ «АЕС СОЛАР») витягів з ЄДР від 06.10.2020 за кодом 321522141658 та від 14.10.2020 за кодом 94319190917, відповідно, завантажених Відповідачами у складі своїх цінових пропозицій з метою участі в Аукціоні, реєстрації ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» електронної поштової скриньки *електронна поштова скринька 3* свідчить про спільне ведення Відповідачами своєї господарської діяльності, спільну підготовку та участь Відповідачів в Аукціоні, і як наслідок – про заміну ними конкуренції на координацію своєї поведінки під час участі в Аукціоні.

4.1.5. Комунікація між Відповідачами

- (91) Листом від 06.07.2023 № 145-26.13/01-4169 (вх. № 8-01/10197 від 18.08.2023) ТОВ «БОРКИ СОЛАР» повідомило, що в період з 01.01.2019 по 31.12.2021 використовувало номер телефону **мобільний телефон 2**, який належить керівнику цього товариства **ОСОБА 4**.
- (92) Листом від 28.07.2023 № 01-11/31/23 (вх. № 8-01/9605 від 31.07.2023) ТОВ «АЕС СОЛАР» повідомило, що номер телефону **мобільний телефон 1** використовувало протягом періоду з *(інформація, доступ до якої обмежено)*, тобто до, під час та після проведення Аукціону.
- (93) У той же час, як зазначалося в розділі 4.1.2 цього рішення, керівник ТОВ «АЕС СОЛАР» **ОСОБА 2** використовував номер телефону **мобільний телефон 1**, починаючи з *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (94) За інформацією ПрАТ «Київстар», наданою Комітету листом від 26.06.2023 № 17894/01 (вх. № 8-03/867-кі від 28.06.2023), встановлено, що між телефонними номерами **мобільний телефон 2** та **мобільний телефон 1** періодично відбувалися телефонні розмови в такі часові періоди (див. табл. 5):

Таблиця 5

(інформація, доступ до якої обмежено)

- (95) Як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 5, протягом періоду з *(інформація, доступ до якої обмежено)*, тобто в період до, під час та після проведення Аукціону, у переважній більшості випадків саме **ОСОБА 2** як керівник ТОВ «АЕС СОЛАР» телефонував керівнику іншого Відповідача – **ОСОБА 4**.
- (96) За інформацією ТОВ «ПУБЛІЧНІ ПРОЦЕДУРИ», наданою Комітету листом від 11.02.2022 № 16-02/06 (вх № 8-03/2047 від 15.02.2022), встановлено, що під час Аукціону **ОСОБА 2** був представником ТОВ «АЕС СОЛАР», а **ОСОБА 4** – преставником ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (97) При цьому ТОВ «ПУБЛІЧНІ ПРОЦЕДУРИ» повідомило, що Відповідачі здійснили реєстрацію на сайті в один і той же день з невеликою різницею в часі (див. табл. 6):

Таблиця 6

Назва суб'єкта господарювання	Дата реєстрації на сайті	Час реєстрації учасників
ТОВ «БОРКИ СОЛАР»	<u>08.10.2020</u>	10.39
ТОВ «АЕС СОЛАР»	<u>08.10.2020</u>	09.29

- (98) При цьому, як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 5, саме в цей день, *(інформація, доступ до якої обмежено)*, **ОСОБА 2** як керівник ТОВ «АЕС СОЛАР» зателефонував керівнику іншого Відповідача – **ОСОБА 4**. При цьому тривалість розмови становила *(інформація, доступ до якої обмежено)*.

- (99) Відразу після цього о 09 год 29 хв, як зазначено в таблиці 6, ОСОБА 2 здійснив реєстрацію ТОВ «АЕС СОЛАР» на майданчику.
- (100) У свою чергу, через 1 год 10 хв (о 10 год 39 хв) реєстрацію на майданчику учасника ТОВ «БОРКИ СОЛАР» здійснила ОСОБА 4.
- (101) За інформацією ТОВ «ПУБЛІЧНІ ПРОЦЕДУРИ», наданою Комітету листом від 11.02.2022 № 16-02/06 (вх. № 8-03/2047 від 15.02.2022), встановлено, що під час реєстрації на майданчику з метою участі в Аукціоні ОСОБА 4 як преставник ТОВ «БОРКИ СОЛАР» зареєструвала як контактні дані номер телефону **мобільний телефон 3**.
- (102) За інформацією ПрАТ «Київстар», наданою Комітету листом від 26.06.2023 № 17894/01 (вх. № 8-03/867-кі від 28.06.2023), встановлено, що між вказаним вище телефонним номером **мобільний телефон 3** та номером телефону **мобільний телефон 1**, який належить ОСОБА 2, періодично відбувалися телефонні розмови (див. табл. 7):

Таблиця 7

(інформація, доступ до якої обмежено)

- (103) При цьому, як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 7, саме ОСОБА 4 дзвонила ОСОБА 2. При цьому слід зауважити, що перший дзвінок відбувся *(інформація, доступ до якої обмежено)*. У подальшому дзвінки відбувалися лише в період проведення Аукціону.
- (104) При цьому останній дзвінок з номера **мобільний телефон 3** ОСОБА 4 здійснено *(інформація, доступ до якої обмежено)*, тобто в останній день перед підписанням ТОВ «БОРКИ СОЛАР» договору за результатами Аукціону.
- (105) Слід зазначити, що в цілому в період проведення Аукціону здійснено дзвінків між керівниками Відповідачів за допомогою зазначених вище телефонних номерів загальною тривалістю *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (106) При цьому найтриваліші за часом розмови між ОСОБА 2 та ОСОБА 4 відбулися: *(інформація, доступ до якої обмежено)*, тобто в період підготовки Відповідачами своїх цінових пропозицій на Аукціон *(інформація, доступ до якої обмежено)* та *(інформація, доступ до якої обмежено)* *(інформація, доступ до якої обмежено)*, тобто в останній день перед підписанням ТОВ «БОРКИ СОЛАР» договору за результатами Аукціону.
- (107) Отже, наведені факти тісної комунікації між керівниками Відповідачів, які також були представниками на Аукціоні від імені Відповідачів, ОСОБА 2 (від імені ТОВ «АЕС СОЛАР») та ОСОБА 4 (від імені ТОВ «БОРКИ СОЛАР») свідчить про їх обізнаність щодо участі обох товариств в Аукціоні та про спільну підготовку Відповідачів до участі в цьому аукціоні.

4.1.6. Отримання однією і тією ж особою витягів із ЄДР стосовно обох Відповідачів

- (108) За інформацією, яка міститься на вебпорталі «PROZORRO.SALE», виявлено, що Відповідач у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» у складі своєї цінової пропозиції

завантажило витяг із ЄДР від 06.10.2020 за кодом 321522141658 станом на 06.10.2020, отриманий фізичною особою **ОСОБА 8**.

- (109) Під час розгляду справи виявлено, що ОСОБА 8 також отримувала витяг із ЄДР стосовно іншого Відповідача у справі ТОВ «АЕС СОЛАР», зокрема (*інформація, доступ до якої обмежено*) (витяг із ЄДР від 04.10.2023 за кодом 354094117557 станом на 04.10.2023).
- (110) Також виявлено, що в цей же день, (*інформація, доступ до якої обмежено*), **ОСОБА 8** отримувала витяг із ЄДР (*інформація, доступ до якої обмежено*) щодо ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» (витяг із ЄДР від 31.01.2022 за кодом 308488757252 станом на 18.06.2021).
- (111) Як вже зазначалося в розділі 4.1.1, ТОВ «БОРКИ СОЛАР» (із часткою 24 відсотки у статутному капіталі) і ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» (із часткою 28 відсотків у статутному капіталі), зокрема й у період проведення Аукціону, були засновниками ТОВ «ФК «МЕТАЛІСТ 1925» ХАРКІВ», адреса реєстрації якого збігається з адресою фактичного місцезнаходження іншого Відповідача у справі ТОВ «АЕС СОЛАР», а саме: (*інформація, доступ до якої обмежено*).
- (112) Крім того, ТОВ «БОРКИ СОЛАР», як вже зазначалося в розділі 4.1.1 рішення, зокрема й у період проведення Аукціону, було прямо пов'язане відносинами контролю з ОСОБА 6 (через укладення договору Оренди земельних ділянок) та ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» (через здійснення контролю ОСОБА 6 над ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН»).
- (113) За інформацією Головного управління Пенсійного фонду України в Харківській області, наданою листом від 28.06.2023 № 2000-0704-5/87417 (вх. № 7-01/8958 від 07.07.2023), встановлено, що ОСОБА 8 (*інформація, доступ до якої обмежено*).
- (114) Слід зазначити, що, як вже зазначалося в розділі 4.1.1 рішення, ТОВ «БОРКИ СОЛАР» опосередковано (через відносини контролю з ОСОБА 5 та ТОВ «БІТОКСІД») пов'язане відносинами контролю з ОСОБА 7 і ТОВ «АЕС КОМПАНІ».
- (115) При цьому ТОВ «БІТОКСІД», ТОВ «АЕС КОМПАНІ» і ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», зокрема й у період проведення Аукціону, були зареєстровані за однією і тією ж адресою: (*інформація, доступ до якої обмежено*).
- (116) Отже, наведені факти отримання в період проведення Аукціону однією і тією ж особою (**ОСОБА 8**) витягів із ЄДР стосовно обох Відповідачів, а також ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке пов'язане з Відповідачем у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР», за умови, що ця особа у вказаний період була працевлаштована в ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке також пов'язане з ТОВ «БОРКИ СОЛАР», свідчить про спільне ведення господарської діяльності цими товариствами.

4.1.7. Надання Відповідачем у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» іншому Відповідачу у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» та пов'язаним із ним товариствам безвідсоткової поворотної фінансової допомоги протягом періоду до, під час та після проведення Аукціону

- (117) За інформацією, наданою акціонерним товариством «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» (далі – АТ «ПУМБ») листами від 25.08.2022 № 19.3-02/215 (вх. № 29.08.2022 № 11-01/429-кі) та від 25.08.2022 № 19.3-02/221 (вх. № 29.08.2022 № 11-01/427-кі), ТОВ «БОРКИ СОЛАР» (лист від 06.07.2023 № 145-26.13/01-4169 (вх. № 8-01/10197 від 18.08.2023) і ТОВ «АЕС СОЛАР» (лист

від 28.07.2023 № 01-11/31/23 (вх. № 8-01/9605 від 31.07.2023), встановлено, що між ТОВ «БОРКИ СОЛАР» та іншим Відповідачем у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» (інформація, доступ до якої обмежено)

- (118) (Інформація, доступ до якої обмежено).
- (119) (Інформація, доступ до якої обмежено).
- (120) (Інформація, доступ до якої обмежено).
- (121) (Інформація, доступ до якої обмежено) (див. табл. 8):

Таблиця 8

(Інформація, доступ до якої обмежено)

- (122) Як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 8, протягом періоду (інформація, доступ до якої обмежено), який охоплює період до, під час та після проведення Аукціону, Відповідач у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» надавав поворотну фінансову допомогу іншому Відповідачу у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (123) У свою чергу, ТОВ «БОРКИ СОЛАР» повертало отримані від ТОВ «АЕС СОЛАР» кошти протягом періоду (Інформація, доступ до якої обмежено), який також охоплює період до, під час та після проведення Аукціону.
- (124) При цьому слід зазначити, що, зокрема (Інформація, доступ до якої обмежено) (день сплати обома Відповідачами реєстраційних внесків та гарантійного забезпечення з метою участі в Аукціоні), ТОВ «БОРКИ СОЛАР» повернуло ТОВ «АЕС СОЛАР» грошові кошти на суму (Інформація, доступ до якої обмежено), з яких у цей же день ТОВ «АЕС СОЛАР» сплатило майданчику ТОВ «ПУБЛІЧНІ ПРОЦЕДУРИ» реєстраційний внесок у сумі (Інформація, доступ до якої обмежено) та гарантійне забезпечення в сумі (Інформація, доступ до якої обмежено).
- (125) Так, зокрема, у період проведення Аукціону, тобто з (Інформація, доступ до якої обмежено), ТОВ «БОРКИ СОЛАР» повернуло ТОВ «АЕС СОЛАР» грошових коштів на суму (Інформація, доступ до якої обмежено).
- (126) У цілому ж протягом періоду (Інформація, доступ до якої обмежено), який, у свою чергу, охоплює період до, під час та після проведення Аукціону, Відповідач у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» надав поворотної фінансової допомоги іншому Відповідачу у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» на суму (Інформація, доступ до якої обмежено).
- (127) При цьому протягом періоду з (Інформація, доступ до якої обмежено), який охоплює період до, під час та після проведення Аукціону, ТОВ «БОРКИ СОЛАР» повернуло ТОВ «АЕС СОЛАР» грошових коштів на суму (Інформація, доступ до якої обмежено), що на (Інформація, доступ до якої обмежено) менше отриманої суми коштів.
- (128) (Інформація, доступ до якої обмежено).
- (129) Враховуючи викладене, ТОВ «БОРКИ СОЛАР» ні на момент проведення Аукціону, ні на кінець 2021 року не виконало перед ТОВ «АЕС СОЛАР» своїх зов'язань згідно з договором та не повернуло повної суми отриманих коштів.
- (130) Матеріалами справи також встановлено факти надання безвідсоткової поворотної фінансової допомоги ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» протягом періоду з (інформація, доступ до якої обмежено), тобто до, під час та після проведення Аукціону на

підставі договору про надання надання безвідсоткової поворотної фінансової допомоги (Інформація, доступ до якої обмежено) (див. табл. 9):

Таблиця 9

(Інформація, доступ до якої обмежено)

- (131) Як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 9, протягом періоду *(інформація, доступ до якої обмежено)*, який охоплює період до, під час та після проведення Аукціону, Відповідач у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» надавав поворотну фінансову допомогу ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке, як зазначалося в розділі 4.1.1 цього рішення, пов'язане з іншим Відповідачем у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (132) У цілому ж протягом періоду з *(інформація, доступ до якої обмежено)*, який, у свою чергу, охоплює період до, під час та після проведення Аукціону, Відповідач у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» надав поворотної фінансової допомоги ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» на суму *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (133) У свою чергу, ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» повертало отримані від ТОВ «АЕС СОЛАР» кошти протягом періоду з *(інформація, доступ до якої обмежено)*, який також охоплює період до, під час та після проведення Аукціону.
- (134) Так, протягом вказаного періоду *(інформація, доступ до якої обмежено)* ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» повернуло ТОВ «АЕС СОЛАР» грошових коштів на суму *(інформація, доступ до якої обмежено)*, що *(інформація, доступ до якої обмежено)* менше отриманої суми коштів.
- (135) *(Інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (136) *(Інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (137) *(Інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (138) *(Інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (139) *(Інформація, доступ до якої обмежено)* (див. табл. 10):

Таблиця 10

(Інформація, доступ до якої обмежено)

- (140) Як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 10, *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (141) *(Інформація, доступ до якої обмежено)* (див. табл. 11):

Таблиця 11

(Інформація, доступ до якої обмежено)

- (142) Як вбачається з інформації, наведеної в таблиці 11, *(інформація, доступ до якої обмежено)*.

- (143) *(Інформація, доступ до якої обмежено).*
- (144) *(Інформація, доступ до якої обмежено).*
- (145) *(Інформація, доступ до якої обмежено).*
- (146) Відповідно до абзацу восьмого підпункту 14.1.257 пункту 14.1 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 інших видів компенсацій у вигляді користування такими коштами.
- (147) Згідно зі статтею 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» економічна конкуренція – змагання між суб'єктами господарювання з метою здобуття завдяки власним досягненням переваг над іншими суб'єктами господарювання, внаслідок чого споживачі, суб'єкти господарювання мають можливість вибирати між кількома продавцями, покупцями, а окремий суб'єкт господарювання не може визначати умови обороту товарів на ринку.
- (148) При цьому зазначене змагання виключає надання фінансової допомоги конкуренту, оскільки надання такої допомоги збільшує шанси того суб'єкта господарювання у змаганні, який цю допомогу отримує, по відношенню до того суб'єкта господарювання, який таку допомогу надає.
- (149) Крім того, зазвичай фінансова допомога надається між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені між собою спільністю економічних інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.
- (150) Відповідно до статті 42 Господарського кодексу України підприємництво – це самостійна, ініціативна, систематична, на власний ризик господарська діяльність, що здійснюється суб'єктами господарювання (підприємцями) з метою досягнення економічних і соціальних результатів та одержання прибутку.
- (151) При цьому в разі неповернення фінансової допомоги прибуток суб'єкта господарювання зменшиться на відповідну величину, а такий суб'єкт господарювання не досягне мети своєї діяльності.
- (152) З огляду на наведене, суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, крім всього переліченого, зацікавлений у фінансових результатах того, кому він таку допомогу надає, оскільки розраховує на її повернення.
- (153) Отже, надання Відповідачем у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» поворотної фінансової допомоги на безоплатній основі на невизначений термін іншому Відповідачу у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» протягом *(інформація, доступ до якої обмежено)*, який охоплює період до, під час та після проведення Аукціону, та з подальшим поверненням ТОВ «БОРКИ СОЛАР» отриманих коштів, зокрема й у період проведення Аукціону, що, у свою чергу, дало можливість для ТОВ «АЕС СОЛАР» сплатити реєстраційний внесок та гарантійне забезпечення майданчика з метою участі в Аукціоні, а також надання ТОВ «АЕС СОЛАР» грошових коштів ТОВ «АЕС КОМПАНІ» і ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», які пов'язані з ТОВ «БОРКИ СОЛАР» відносинами контролю, а також той факт, що Відповідачі і ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН» здійснювали діяльність на загальнодержавному ринку виробництва та реалізації електроенергії, виробленої з альтернативних джерел, свідчить про єдність економічних інтересів Відповідачів та відсутність конкуренції між усіма цими товариствами.

4.1.8. Синхронність дій учасників Аукціону щодо сплати гарантійного та реєстраційного внесків із метою можливості участі в Аукціоні

(154) За інформацією, яка міститься в електронній системі електронних закупівель «Prozorro.Sale», та інформацією, наданою АТ «ПУМБ» листами від 25.08.2022 № 19.3-02/215 (вх. № 29.08.2022 № 11-01/429-кі) та від 25.08.2022 № 19.3-02/221 (вх. № 29.08.2022 № 11-01/427-кі), виявлено, що *(інформація, доступ до якої обмежено)* (див. табл. 12):

Таблиця 12

(Інформація, доступ до якої обмежено)

(155) Як вбачається з таблиці 12, Відповідачі сплатили реєстраційні внески в один і той же день із незначною різницею в часі **(15 хв)**.

(156) *(Інформація, доступ до якої обмежено)* (див. табл. 13):

Таблиця 13

(Інформація, доступ до якої обмежено)

(157) *(Інформація, доступ до якої обмежено)* (за інформацією, наданою АТ «ПУМБ» листами від 25.08.2022 № 19.3-02/215 (вх. № 11-01/429-кі від 29.08.2022) та від 25.08.2022 № 19.3-02/221 (вх. № 11-01/427-кі від 29.08.2022)).

(158) При цьому ТОВ «БОРКИ СОЛАР» перерахувало коштів рівно в тій сумі *(інформація, доступ до якої обмежено)*, яку ТОВ «АЕС СОЛАР» потрібно було сплатити за гарантійне забезпечення та реєстраційний внесок для можливості взяти участь в Аукціоні.

(159) Отже, наведені факти не можуть бути випадковим збігом обставин, а є свідченням спільної підготовки Відповідачів до Аукціону та заміни конкуренції між ними на координацію своєї поведінки.

4.1.9. Синхронність дій Відповідачів щодо реєстрації на майданчику та входу в Аукціон

(160) За інформацією ДП «ПРОЗОРРО.ПРОДАЖІ», наданою листом від 09.03.2021 № 113-07/2021 (вх. № 8-01/3192 від 09.03.2021), обидва учасники здійснили вхід в Аукціон у день його проведення, 20.10.2020, завчасно до його початку (див. табл. 14):

Таблиця 14

Назва суб'єкта господарювання	Час входу Учасників в Аукціон	Час проведення Аукціону
ТОВ «БОРКИ СОЛАР»	<u>13.51.22</u>	15.06
	15.11.39	
ТОВ «АЕС СОЛАР»	<u>13.51.27</u>	

- (161) Як видно з наведеної таблиці 14, учасники здійснили вхід в Аукціон завчасно (раніше на 1 год 15 хв) та з різницею в **5 секунд**.
- (162) Як вже зазначалося, за інформацією ТОВ «ПУБЛІЧНІ ПРОЦЕДУРИ», наданою Комітету листом від 11.02.2022 № 16-02/06 (вх. № 8-03/2047 від 15.02.2022), встановлено, що під час Аукціону **ОСОБА 2** був представником ТОВ «АЕС СОЛАР», а **ОСОБА 4** – претставником ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (163) У свою чергу, ТОВ «ПУБЛІЧНІ ПРОЦЕДУРИ» згаданим вище листом також повідомило, що Відповідачі здійснили реєстрацію на сайті в один і той же день (див. табл. 15):

Таблиця 15

Назва суб'єкта господарювання	Дата проведення реєстрації на сайті	Час реєстрації учасників
ТОВ «БОРКИ СОЛАР»	<u>08.10.2020</u>	10.39
ТОВ «АЕС СОЛАР»	<u>08.10.2020</u>	09.29

- (164) Як вбачається з таблиці 15, Відповідачі здійснили реєстрацію на сайті в один і той же день, **08.10.2022**, та з різницею в часі 1 год 10 хв.
- (165) Така ситуація має місце за умови, що, як вже зазначалося в розділі 4.1.5 цього рішення, саме в цей день, *(інформація, доступ до якої обмежено)*, **ОСОБА 2** як керівник ТОВ «АЕС СОЛАР» зателефонував керівнику іншого Відповідача – **ОСОБА 4**. При цьому тривалість розмови становила *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (166) Відразу після цього о 09 год 29 хв **ОСОБА 2** здійснив реєстрацію ТОВ «АЕС СОЛАР» на майданчику.
- (167) У свою чергу, через 1 год 10 хв (о 10 год 39 хв) реєстрацію на майданчику учасника ТОВ «БОРКИ СОЛАР» здійснила **ОСОБА 4**.
- (168) Отже, наведені факти не можуть бути випадковим збігом обставин і свідчать про спільну підготовку Відповідачів до Аукціону та про заміну конкуренції між ними на координацію своєї поведінки.

4.1.10. Погодженість поведінки учасників під час завантаження електронних файлів та наявність спільних специфічних особливостей, зокрема й дефектів, у завантажених учасниками Аукціону електронних файлах

- (169) За результатами аналізу інформації, яка міститься на сайті електронних закупівель «Prozorro.Sale», виявлено, що ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» більшість своїх файлів до електронної системи завантажували в один і той же день, **16.10.2020**, за умови, що кінцевим строком подання цінових пропозицій Замовник визначив **19.10.2020** (20 год 03 хв).
- (170) При цьому спостерігається чітка послідовність у завантаженні цих файлів: спочатку завантажено файли для ТОВ «АЕС СОЛАР», у період часу з **10.06** до **11.06**, а потім завантажено файли для ТОВ «БОРКИ СОЛАР» протягом часового періоду з **12.33** по **13.58**. Зазначені обставини мають ознаку спільної підготовки до Аукціону.

(171) Крім того, виявлено, що завантажені учасниками файли мають спільні унікальні особливості, які свідчать про єдине джерело походження цих файлів, а саме: в описі файлів параметр «Програма» містить значення: «*Canon SC1011*», виробник файлів «*Adobe PSL 1.3e for Canon*», версія PDF **PDF-1.4** (див. табл. 16):

Таблиця 16

Назва файлу	Дата створення	Час створення	Програма	Виробник PDF	Версія
ТОВ «БОРКИ СОЛАР»					
Інформація про кінцевого бенефіціарного власника ТОВ БОРКИ СОЛАР.pdf	16.10.2020	9.40.26	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Гарантійний внесок ТОВ БОРКИ СОЛАР.pdf	09.10.2020	12.52.48	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Реєстраційний внесок ТОВ БОРКИ СОЛАР.pdf	09.10.2020	12.52.48	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Попередня згода на очікування ТОВ БОРКИ СОЛАР.pdf	16.10.2020	9.39.42	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Згода на обробку персональних даних ТОВ БОРКИ СОЛАР.pdf	16.10.2020	9.44.11	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Структура Власності ТОВ БОРКИ СОЛАР.pdf	16.10.2020	9.45.39	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Заява на участь у приватизації об'єкта малої приватизації.pdf	17.10.2020	15.10.54	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Рішення учасника дозвіл на прийняття учасні в аукціоні.pdf	17.10.2020	15.10.10	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Згода щодо взяття на себе з обов'язань визначених умов ани продажу.pdf	17.10.2020	15.11.17	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Заява на участь у аукціоні.pdf	17.10.2020	15.20.01	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
ТОВ «АЕС СОЛАР»					
Довідка про кінцевого бенефіціарного власника.pdf	07.10.2020	14.47.18	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Реєстраційний внесок ТОВ АЕС СОЛАР.pdf	09.10.2020	12.54.07	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Гарантійний внесок ТОВ АЕС СОЛАР.pdf	09.10.2020	12.54.07	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Згода про взяття зобов'язань визначених умовами продажу.pdf	07.10.2020	14.36.17	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Попередня згода на очікування ТОВ АЕС СОЛАР.pdf	16.10.2020	9.45.13			PDF-1.7
Заява на участь в електронному аукціоні.pdf	15.10.2020	21.41.47	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4
Згода на обробку персональних даних.pdf	07.10.2020	14.36.17	Canon SC1011	Adobe PSL 1.3e for Canon	PDF-1.4

- (172) Як зазначено в таблиці, частина завантажених ТОВ «БОРКИ СОЛАР» файлів і деякі файли, що були завантажені ТОВ «АЕС СОЛАР» на Аукціон, створено в один і той же день – **09.10.2020** та **16.10.2020**. При цьому спостерігається чітка послідовність у створенні файлів.
- (173) Так, **09.10.2020** створено такі файли для ТОВ «БОРКИ СОЛАР»:
- «Гарантійний_внесок_ТОВ_БОРКИ_СОЛАР.pdf» (час створення **12.52**);
 - «Реєстраційний_внесок_ТОВ_БОРКИ_СОЛАР.pdf» (час створення **12.52**).
- (174) При цьому через 2 хв створено файли з аналогічними назвами для ТОВ «АЕС СОЛАР»:
- «Реєстраційний_внесок_ТОВ_АЕС_СОЛАР.pdf» (час створення **12.54**);
 - «Гарантійний_внесок_ТОВ_АЕС_СОЛАР.pdf» (час створення **12.54**).
- (175) Слід зазначити, що **16.10.2020** створено такі файли для ТОВ «БОРКИ СОЛАР»:
- «Попередня_згода_на_очікування_ТОВ_БОРКИ_СОЛАР.pdf» (час створення **9.39.42**);
 - «Згода_на_обробку_персональних_даних_ТОВ_БОРКИ_СОЛАР.pdf» (час створення **9.44.11**).
- (176) Після цього **16.10.2020** створено файл для ТОВ «АЕС СОЛАР» під назвою «Попередня_згода_на_очікування_ТОВ_АЕС_СОЛАР.pdf» (час створення **9.45.13**), а через 26 секунд створено черговий файл для ТОВ «БОРКИ СОЛАР» під назвою «Структура_Власності_ТОВ_БОРКИ_СОЛАР.pdf» (час створення **9.45.39**).
- (177) У той же час під час аналізу документів, завантажених обома Відповідачами у складі своїх цінових пропозицій, виявлено, що скановані копії деяких документів, які обидва Відповідачі подавали на Аукціон, мають ідентичні зовнішні дефекти.
- (178) Такі дефекти являють собою наявність кількох плям у нижній частині документа та наявні, зокрема, у таких документах Відповідачів (див. рис. 1 – 4 додатка 3, рис. 5, 6 додатка 4 та рис. 7 – 8 додатка 5 до цього рішення):
- у документах ТОВ «БОРКИ СОЛАР»: платіжне доручення про сплату реєстраційного внеску від 09.10.2020 № 444, платіжне доручення про сплату гарантійного внеску від 09.10.2020 № 445, заява на участь у приватизації об'єкта малої приватизації від 16.10.2020 № 16/10/20-1, попередня згода на очікування від 16.10.2020 № 16/10/20-2, згода щодо взяття на себе зобов'язань, визначених умовами продажу по електронного аукціону № UA-PS-2020-09-19-000002-3 від 16.10.2020 № 16/10/20-4;
 - у документах ТОВ «АЕС СОЛАР»: платіжне доручення про сплату реєстраційного внеску від 09.10.2020 № 388, платіжне доручення про сплату гарантійного внеску від 09.10.2020 № 389, Довідка щодо наявності кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи – резидента України.
- (179) Вказані обставини можуть свідчити, зокрема, про використання Відповідачами одного й того ж технічного обладнання (пристрою), призначеного для сканування (друку) документів.
- (180) У той же час ТОВ «БОРКИ СОЛАР» листом від 06.07.2023 № 145-26.13/01-4169 (вх. № 8-01/10197 від 18.08.2023) повідомило Комітет про те, що працівником, яка залучалася до підготовки та збору документів, які подавалися для участі в Аукціоні, є ОСОБА 4. Крім того, цей Відповідач повідомив таке: «ТОВ «БОРКИ СОЛАР» не

залучало третіх осіб до підготовки документів, які подавалися у складі пропозиції для участі в Аукціоні».

- (181) У свою чергу, ТОВ «АЕС СОЛАР» листом від 28.07.2023 № 01-11/31/23 (вх. № 8-01/9605 від 31.07.2023) також повідомило Комітет про таке: *«Підготовкою та збором документів, для участі в Аукціоні, займався безпосередньо ОСОБА 2», а також: «Треті особи до підготовки та збору документів, які подавалися у складі пропозиції для участі в Аукціоні, не залучалися».*
- (182) Слід зазначити, що справжність змагання під час проведення Аукціонів забезпечується таємністю інформації, що міститься в цінових пропозиціях учасників цих аукціонів. Забезпечувати таку таємність можливо лише за умови, що учасники аукціонів під час підготовки своїх цінових пропозицій діють самостійно, незалежно від інших учасників.
- (183) Отже, наведені факти щодо наявності спільних унікальних особливостей у завантажених Відповідачами файлах (створення ряду файлів в одні й ті ж дні з невеликою різницею в часі за допомогою використання одного й того ж обладнання та програмного забезпечення), а також наявність однакових дефектів у ряді завантажених у складі цінових пропозицій документів та схожість стилю написання назв деяких електронних файлів Відповідачів свідчать про їх спільне створення однією особою, а також про використання цими товариствами одного й того ж обладнання для виготовлення цих документів для участі в Аукціоні.

4.1.11. Забезпечення ТОВ «АЕС СОЛАР» перемоги для іншого Відповідача у справі – ТОВ «БОРКИ СОЛАР» під час участі в Аукціоні

- (184) Відповідно до інформаційного повідомлення Замовник на сайті електронної системи «Prozorro.sale» розмістив інформацію про умови, на яких здійснюється приватизація об'єкта приватизації – окремого майна Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт».
- (185) Так, продаж окремого майна Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт», проведеного Регіональним відділенням Фонду державного майна України по Харківській, Донецькій та Луганській областях, здійснювався відповідно до вимог Закону України «Про приватизацію державного і комунального майна» (далі – Закон), Порядку проведення електронних аукціонів для продажу об'єктів малої приватизації та визначення додаткових умов продажу, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10 травня 2018 року № 432 (зі змінами) (далі – Порядок).
- (186) Відповідно до пункту 28 Порядку особа, яка має намір взяти участь в електронному аукціоні, сплачує реєстраційний та гарантійний внески для набуття статусу учасника.
- (187) Так, Відповідачі з метою участі в Аукціоні сплатили, зокрема, гарантійні внески в розмірі *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (188) Відповідно до пункту 37 Порядку електронний аукціон є процедурою визначення переможця електронного аукціону, в ході якої учасники мають можливість поетапного збільшення своїх цінових пропозицій протягом трьох раундів, що проводяться за однаковими правилами, визначеними цим Порядком.
- (189) Відповідно до протоколу результатів електронного аукціону, сформованого на сайті електронної системи «Prozorro.sale» 29.10.2020, цінові пропозиції учасників становили (див. табл. 17):

Назва Учасника Аукціону	Цінові пропозиції учасників, грн	Дата Аукціону та час
Раунд 1		
ТОВ «БОРКИ СОЛАР»	30 300 000,00	20.10.2020 15.14
ТОВ «АЕС СОЛАР»	50 000 000,00	20.10.2020 15.17
Раунд 2		
ТОВ «БОРКИ СОЛАР»	30 300 000,00	20.10.2020 15.23
ТОВ «АЕС СОЛАР»	50 000 000,00	20.10.2020 15.26
Раунд 3		
ТОВ «БОРКИ СОЛАР»	30 300 000,00	20.10.2020 15.32
ТОВ «АЕС СОЛАР»	50 000 000,00	20.10.2020 15.35

- (190) Як вбачається з наведеної вище таблиці 17, під час Аукціону ТОВ «АЕС СОЛАР» відразу встановило цінову пропозицію на рівні 50 000 000 грн, тобто на **20 337 883,13 грн** (або на **68,6 відсотка**) більше за початкову вартість лота, яка становила **29 662 116,87 грн**.
- (191) ТОВ «АЕС СОЛАР» листом від 28.07.2023 № 01-11/31/23 (вх. № 8-01/9605 від 31.07.2023) повідомило, зокрема, про таке: *«Приймаючи рішення про участь в Аукціоні, ТОВ «АЕС СОЛАР» проаналізувало свій фінансовий стан та планувало до моменту підписання протоколу за результатами проведеного Аукціону, у випадку перемоги, акумулювати необхідну суму. На жаль, до визначеної дати акумулювати кошти не вдалося, тому ТОВ «АЕС СОЛАР» було прийнято рішення відмовитись від підписання протоколу за результатами проведеного Аукціону»*.
- (192) Відповідно до пункту 67 Порядку у випадках, передбачених частиною дев'ятою статті 14 Закону, орган приватизації завантажує рішення про відмову у затвердженні протоколу про результати електронного аукціону або про відмову від укладення договору купівлі-продажу в електронній торговій системі. Якщо переможець електронного аукціону відмовився від підписання протоколу про результати електронного аукціону або договору купівлі-продажу чи не підписав такий протокол або договір у встановлені строки, не сплатив ціну продажу об'єкта приватизації у встановлений строк, орган приватизації складає та завантажує відповідний акт в електронну торгову систему.
- (193) Відповідно до частини дев'ятої статті 14 Закону орган приватизації з продажу об'єкта малої приватизації не затверджує протокол електронних торгів, не укладає договір купівлі-продажу за результатами продажу на аукціоні чи застосування процедури викупу із потенційним покупцем, який, зокрема, відмовився від підписання протоколу про результати електронного аукціону або договору купівлі-продажу щодо того самого об'єкта приватизації, що підтверджується відповідним актом.
- (194) Відповідно до інформації, яка міститься на вебпорталі «Prozorro.sale», встановлено, що переможцем Аукціону визнано ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (195) Так, відповідно до пункту 112 Порядку у разі невиконання переможцем електронного аукціону однієї з вимог, передбачених, зокрема, пунктом 95 цього Порядку, а також у випадках, передбачених пунктом 96 цього Порядку, сплачені гарантійний та реєстраційний внески не повертаються такому переможцю та перераховуються оператором електронного майданчика, через якого надано найвищу цінову пропозицію, на казначейський рахунок, зазначений органом приватизації в інформаційному

повідомленні, протягом п'яти робочих днів з дня настання подій, визначених пунктом 67 або 96 цього Порядку.

- (196) Оскільки гарантійний внесок є способом забезпечення виконання учасником зобов'язань за результатами електронних аукціонів, то у випадку відмови учасника від їх виконання, він не повертається. Тобто відмовившись від лота, ТОВ «АЕС СОЛАР» втратило гарантійний внесок у розмірі *(інформація, доступ до якої обмежено)* на користь організатора торгів.
- (197) *(інформація, доступ до якої обмежено)* (за інформацією АТ «ПУМБ», наданою листами від 25.08.2022 № 19.3-02/215 (вх. № 11-01/429-кі від 29.08.2022) та від 25.08.2022 № 19.3-02/221 (вх. № 11-01/427-кі від 29.08.2022)).
- (198) При цьому ТОВ «БОРКИ СОЛАР» перерахувало кошти рівно в тій сумі *(інформація, доступ до якої обмежено)*, які ТОВ «АЕС СОЛАР» було необхідно сплатити за гарантійне забезпечення та реєстраційний внесок для можливості взяти участь в Аукціоні.
- (199) З урахуванням зазначених обставин, дії ТОВ «АЕС СОЛАР» призвели до того, що Замовник уклав договір із ТОВ «БОРКИ СОЛАР» та придбав об'єкт приватизації за ціною **30 300 000,00 грн** (без ПДВ), що на **19 700 000 грн** менше, ніж цінова пропозиція ТОВ «АЕС СОЛАР».
- (200) У свою чергу, розмір гарантійного внеску майже у 7 разів менший за різницю між ціновими пропозиціями ТОВ «АЕС СОЛАР» і ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (201) Тобто, втративши гарантійний внесок у сумі 2 966 211,69 грн, ТОВ «АЕС СОЛАР» дозволило придбати ТОВ «БОРКИ СОЛАР» об'єкт приватизації за меншою на **19 700 000 грн (без ПДВ)** ціною.
- (202) За інформацією АТ «ПУМБ», наданою листом від 25.08.2022 № 19.3-02/215 (вх. № 11-01/429-кі від 29.08.2022), встановлено, що *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (203) *(Інформація, доступ до якої обмежено)* (див. табл. 18):

Таблиця 18

(Інформація, доступ до якої обмежено)

- (204) *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (205) *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (206) *(інформація, доступ до якої обмежено)*.
- (207) Отже, наведені факти щодо ТОВ «АЕС СОЛАР» та подальшої відмови цього Відповідача від підписання протоколу за результатами Аукціону (за умови втрати гарантійного внеску на користь організатора Аукціону в розмірі *(інформація, доступ до якої обмежено)*), а відтак визнання переможцем в Аукціоні іншого Відповідача у справі – ТОВ «БОРКИ СОЛАР», що дозволило цьому Відповідачу придбати об'єкт приватизації за меншою на 19 700 000 грн (без ПДВ) ціною, та з урахуванням обставин подальшого фінансування ТОВ «АЕС СОЛАР» господарської діяльності ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНЗ ЮКРЕЙН» і, як наслідок, – господарської діяльності ТОВ «БОРКИ СОЛАР», за умови, що ці товариства є конкурентами на загальнодержавному ринку виробництва та реалізації електроенергії, виробленої з альтернативних джерел, слугують підтвердженням того, що Відповідачі, беручи участь в Аукціоні, замінили конкуренцію на координацію своєї поведінки.

5. Висновки у справі та кваліфікація дій Відповідачів

- (208) Наведені вище обставини свідчать про спільну підготовку Відповідачів до участі в Аукціоні.
- (209) Факти, які у своїй сукупності свідчать про те, що ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС СОЛАР» під час участі в Аукціоні були обізнані щодо участі кожного з них у цьому аукціоні, є такими:
- взаємозв'язки між Відповідачами;
 - використання Відповідачами, а також ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке пов'язане з ТОВ «БОРКИ СОЛАР», одного й того ж номера телефону у своїй господарській діяльності;
 - використання обома Відповідачами поштових скриньок зі схожими назвами для звітування до податкових органів, а також використання однієї і тієї ж електронної поштової скриньки Відповідачем у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» і ТОВ «АЕС КОМПАНІ», яке пов'язане з іншим Відповідачем у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР»;
 - спільне використання Відповідачами і ТОВ «СОЛАР СОЛЮШНС ЮКРЕЙН», яке пов'язане з ТОВ «БОРКИ СОЛАР», одних і тих же IP-адрес;
 - комунікація між Відповідачами;
 - отримання однією і тією ж особою витягів із ЄДР стосовно обох Відповідачів;
 - надання Відповідачем у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» іншому Відповідачу у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» та пов'язаним із ним товариствам безвідсоткової поворотної фінансової допомоги протягом періоду до, під час та після проведення Аукціону;
 - синхронність дій учасників Аукціону щодо сплати гарантійного та реєстраційного внесків із метою можливості участі в Аукціоні;
 - синхронність дій Відповідачів щодо реєстрації на майданчику та входу в Аукціон;
 - погодженість поведінки учасників під час завантаження електронних файлів та наявність спільних специфічних особливостей, зокрема й дефектів, у завантажених учасниками Аукціону електронних файлах;
 - забезпечення ТОВ «АЕС СОЛАР» перемоги для іншого Відповідача у справі – ТОВ «БОРКИ СОЛАР» під час участі в Аукціоні.
- (210) Узгодивши свої дії під час підготовки та участі в Аукціоні, Відповідачі замінили ризик, що породжує конкуренція, на координацію своєї економічної поведінки. Така координація економічної поведінки призвела до усунення між ними конкуренції під час проведення цього аукціону.
- (211) Згідно з пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції» порушенням законодавства про захист економічної конкуренції є антиконкурентні узгоджені дії.
- (212) 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.

- (213) 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.
- (214) 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.
- (215) Отже, наведені вище факти у їх сукупності свідчать про вчинення ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» 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 аукціону з продажу окремого майна Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт», проведеного Регіональним відділенням Фонду державного майна України по Харківській, Донецькій та Луганській областях відповідно до оголошення UA-PS-2020-09-19-000002-3, оприлюдненого на вебпорталі «PROZORRO.SALE».
- (216) Відповідно до абзацу другої частини другої статті 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції» за порушення, передбачене пунктом 1 статті 50 цього Закону, накладається штраф у 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.

6. Заперечення Відповідачів та їх спростування

6.1. Заперечення ТОВ «БОРКИ СОЛАР» та їх спростування

- (217) Листом від 01.12.2023 № 145-26.13/01-12587е копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/78-22 надіслано ТОВ «БОРКИ СОЛАР».
- (218) Згідно з повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062285 копію подання з попередніми висновками у справі ТОВ «БОРКИ СОЛАР» отримало 12.12.2023.
- (219) ТОВ «БОРКИ СОЛАР» надіслало Комітету лист від 21.12.2023 № 01-21/12/23 (вх. № 8-01/15211 від 22.12.2023), який не містить зауважень або заперечень до змісту подання з попередніми висновками.

6.2. Заперечення ТОВ «АЕС СОЛАР» та їх спростування

- (220) Листом від 01.12.2023 № 145-26.13/01-12588е ТОВ «АЕС СОЛАР» надіслано копію подання з попередніми висновками у справі № 145-26.13/78-22.
- (221) Згідно з повідомленням про вручення поштового відправлення № 0303516062277 копію подання з попередніми висновками у справі ТОВ «АЕС СОЛАР» отримало 08.12.2023.
- (222) ТОВ «АЕС СОЛАР» надіслало Комітету лист від 25.12.2023 № 25/12-23/1 (вх. № 8-01/15332 від 26.12.2023), який не містить зауважень або заперечень до змісту подання з попередніми висновками.

7. Остаточні висновки Комітету

- (223) Отже, наведені вище факти в їх сукупності свідчать про вчинення ТОВ «БОРКИ СОЛАР» і ТОВ «АЕС СОЛАР» 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 акціону з продажу окремого майна Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт», проведеного Регіональним відділенням Фонду державного майна України по Харківській, Донецькій та Луганській областях відповідно до оголошення UA-PS-2020-09-19-000002-3, оприлюдненого на вебпорталі «PROZORRO.SALE».
- (224) Така поведінка Відповідачів є порушенням законодавства про захист економічної конкуренції у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів торгів, заборонених відповідно до пункту 1 статті 50 та пункту 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції».

8. Визначення розміру штрафів

- (225) Відповідно до абзацу другої частини другої статті 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції» за порушення, передбачене пунктом 1 статті 50 цього Закону, накладається штраф у 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.
- (226) Відповідно до інформації, наданої листом Головного управління Державної податкової служби у Харківській області від 05.07.2023 № 11803/5/20-40-75-03-11 (вх. № 7-01/9028 від 10.07.2023), чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2022 рік у Відповідачів становить:
- у ТОВ «БОРКИ СОЛАР» – 19 502 800 грн;
 - у ТОВ «АЕС СОЛАР» – 18 787 900 грн.

Враховуючи викладене, керуючись статтею 7 Закону України «Про Антимонопольний комітет України», статтями 48 і 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції» та пунктами 29, 31 і 32 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 товариство з обмеженою відповідальністю «БОРКИ СОЛАР» (*інформація, доступ до якої обмежено*) і товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС СОЛАР» (*інформація, доступ до якої обмежено*) 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 акціону з продажу окремого майна Артемівського місця провадження діяльності та зберігання спирту ДП «Укрспирт», проведеного Регіональним відділенням Фонду державного майна України по Харківській, Донецькій та Луганській областях відповідно до оголошення UA-PS-2020-09-19-000002-3, оприлюдненого на вебпорталі «PROZORRO.SALE».

2. За порушення, зазначене в пункті 1 резолютивної частини цього рішення, накласти на товариство з обмеженою відповідальністю «БОРКИ СОЛАР» штраф у розмірі 780 112 (сімсот вісімдесят тисяч сто дванадцять) гривень.

3. За порушення, зазначене в пункті 1 резолютивної частини цього рішення, накласти на товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЬТЕРНАТИВ ЕНЕРДЖІ СОРСЕС СОЛАР» штраф у розмірі 751 516 (сімсот п'ятдесят одна тисяча п'ятсот шістнадцять) гривень.

Штраф підлягає сплаті у двомісячний строк з дня одержання рішення.

Відповідно до статті 56 Закону України «Про захист економічної конкуренції» протягом п'яти днів з дня сплати штрафу суб'єкт господарювання зобов'язаний надіслати до Антимонопольного комітету України документи, що підтверджують сплату штрафу.

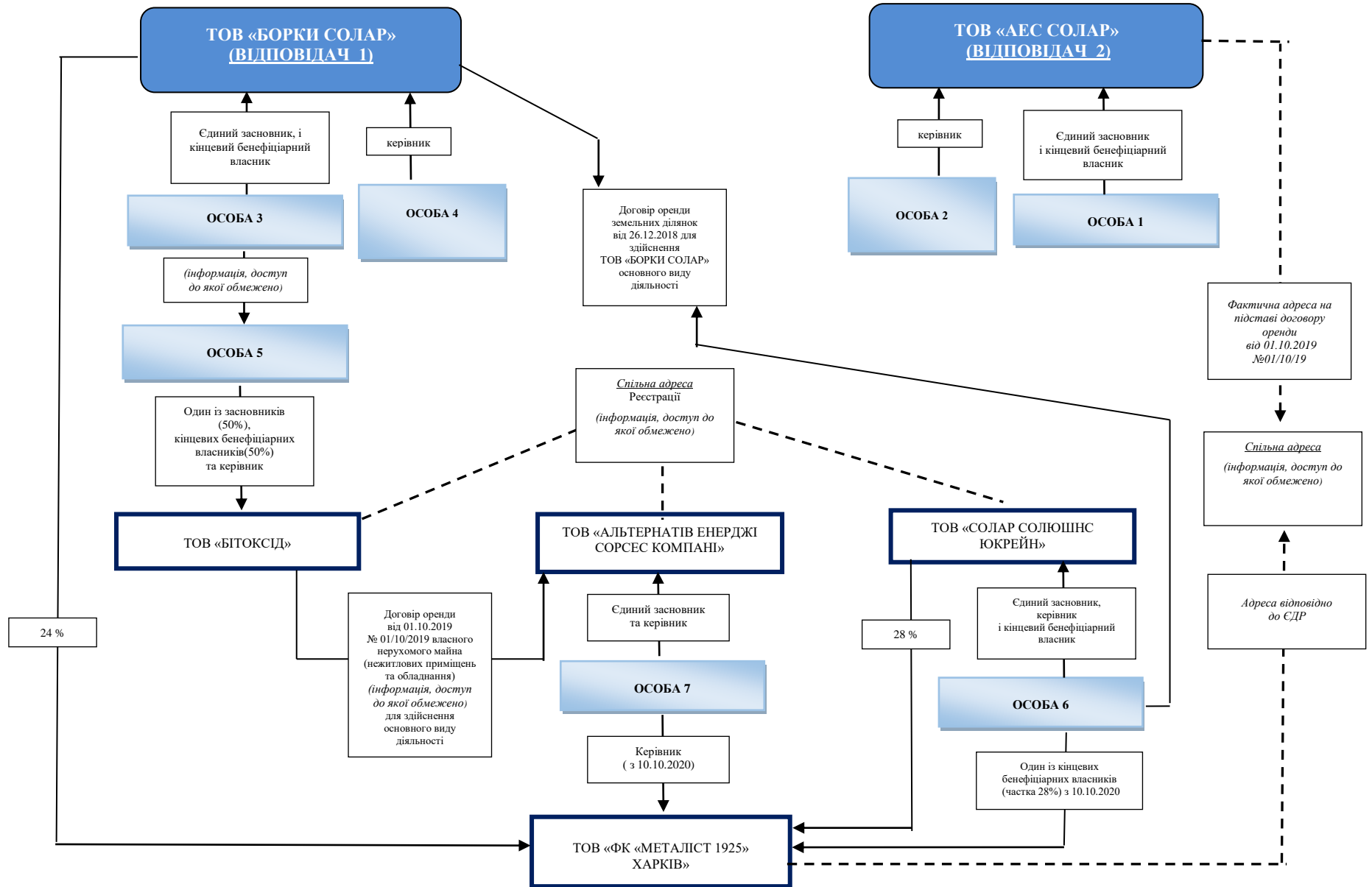
Рішення може бути оскаржене до господарського суду міста Києва у двомісячний строк з дня його одержання.

Голова Комітету

Павло КИРИЛЕНКО

СХЕМА ВЗАЄМОЗВ'ЯЗКІВ МІЖ ВІДПОВІДАЧАМИ

Додаток 1
до рішення
Антимонопольного комітету
України
від 28.12.2023 № 399-р



**СИНХРОННІСТЬ ВІДПОВІДАЧІВ
ПІД ЧАС КЕРУВАННЯ ЗА ДОПОМОГОЮ ІР-АДРЕСИ 1 РАХУНКАМИ,
ВІДКРИТИМИ В АТ «ПУМБ»**

Таблиця 1

(Інформація, доступ до якої обмежено)

(Інформація, доступ до якої обмежено)

(Інформація, доступ до якої обмежено)

Рис. 1

Рис. 2

(Інформація, доступ до якої обмежено)

(Інформація, доступ до якої обмежено)

Рис. 3

Рис. 4

(Інформація, доступ до якої обмежено)

Рис. 5

(Інформація, доступ до якої обмежено)

Рис. 6

(Інформація, доступ до якої обмежено)

Рис. 7

(Інформація, доступ до якої обмежено)

Рис. 8