



# АНТИМОНОПОЛЬНИЙ КОМІТЕТ УКРАЇНИ

## РІШЕННЯ

### ТИМЧАСОВОЇ АДМІНІСТРАТИВНОЇ КОЛЕГІЇ

03 вересня 2024 р.

Київ

№ 28-р/тк

Про порушення законодавства  
про захист економічної конкуренції  
та накладення штрафу

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОЕКТГАЗБУД» (далі – ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) і ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» (далі – ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) подали тендерні пропозиції на участь у відкритих торгах із використанням електронної системи закупівель «Prozorro», проведених КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ «ОБСЛУГОВУЮЧИЙ КООПЕРАТИВ «БУРИНСЬКИЙ ГАЗОВИК» на закупівлю робіт за предметом «Будівництво міжселищного газопроводу с. Сніжки, с. Біжівка, с. Бурики, с. Романчуково, с. Хустянка, с. Харченки, с. Ярове Буринського району Сумської області. (Коригування) (Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь (код ДК 021:2015 – 45230000-8))» (ідентифікатор торгів у системі «Prozorro» UA-2017-07-24-000328-a).

При цьому ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» спільно готувалися до участі у вказаних торгах, тобто узгоджували свою поведінку з метою усунення змагання під час підготовки та участі в торгах.

За результатами розгляду справи № 4/01-212-21 такі дії ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» визнано антиконкурентними узгодженими діями, що стосуються спотворення результатів торгів, 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 «ПРОЕКТГАЗБУД» – у розмірі 635 819 грн.

на ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – у розмірі 339 999 грн.

Тимчасова адміністративна колегія Антимонопольного комітету України, створена відповідно до наказу Голови Антимонопольного комітету України від 29.08.2024 № 67-ОД, розглянувши матеріали справи № 4/01-212-21 про порушення ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» законодавства про захист економічної конкуренції, передбаченого пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції», та подання Четвертого відділу досліджень і розслідувань Східного міжобласного територіального відділення Антимонопольного комітету України (далі – Відділення) від 10.06.2024 № 70-03/298-П (далі – Подання),

**ВСТАНОВИЛА:**

#### 1. ПРЕДМЕТ СПРАВИ

- (1) Антиконтурентні узгоджені дії, які стосуються спотворення результатів торгів під час

проведення КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ «ОБСЛУГОВУЮЧИЙ КООПЕРАТИВ «БУРИНСЬКИЙ ГАЗОВИК» (далі – Замовник) відкритих торгів із використанням електронної системи закупівель «Prozorro» на закупівлю робіт за предметом «Будівництво міжселищного газопроводу с. Сніжки, с. Біжівка, с. Бурики, с. Романчуково, с. Хустянка, с. Харченки, с. Ярове Буринського району Сумської області. (Коригування) (Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь (код ДК 021:2015 – 45230000-8))» (ідентифікатор торгів у системі «Prozorro» UA-2017-07-24-000328-a) (далі – Торги).

## 2. ВІДПОВІДАЧІ

(2) Відповідачами у Справі є:

а) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*), зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР) 16.08.2016 за № 1 632 102 00000 13942, місцезнаходження юридичної особи: *інформація з обмеженим доступом*. Основним видом діяльності ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» є (*інформація з обмеженим доступом*);

б) ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*), зареєстроване в ЄДР 29.01.2013 за № 1 224 102 00000 56519, місцезнаходження юридичної особи: *інформація з обмеженим доступом*. Основним видом діяльності ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» є (*інформація з обмеженим доступом*).

(3) У розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» (далі – Відповідачі, Учасники торгів) є суб'єктами господарювання.

## 3. ПРОЦЕСУАЛЬНІ ДІЇ

(4) Адміністративна колегія Відділення прийняла розпорядження від 12.08.2021 № 70/242-рп/к про початок розгляду Справи за ознаками вчинення ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» та ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» порушення, передбаченого пунктом 1 статті 50, пунктом 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції», у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, що стосуються спотворення результатів торгів.

(5) Листом від 16.08.2021 № 70-02/4-6908 ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» надіслано копію розпорядження адміністративної колегії Відділення від 12.08.2021 № 70/242-рп/к про початок розгляду Справи (рекомендоване поштове відправлення № 6102256125110 від 16.08.2021).

(6) Листом від 16.08.2021 № 70-02/4-6929 ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» надіслано копію розпорядження адміністративної колегії Відділення від 12.08.2021 № 70/242-рп/к про початок розгляду Справи (рекомендоване поштове відправлення № 6102256125047 від 16.08.2021).

(7) Розпорядження адміністративної колегії Відділення від 12.08.2021 № 70/242-рп/к про початок розгляду Справи 09.05.2024 розміщено на офіційному вебсайті Антимонопольного комітету України, повідомлення про що опубліковано в газеті «Урядовий кур'єр» 18.05.2024 (випуск № 102 (7762)).

(8) Відділення до ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» листом від 10.06.2024 № 70-02/1447е (рекомендоване поштове відправлення № 0600929160549) і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» листом від 10.06.2024 № 70-02/1405е (рекомендоване поштове відправлення № 0600928884012) надіслало копії Подання.

(9) Відповідно до повідомлення про вручення рекомендованого поштового відправлення № 090054708188 ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» отримало копію Подання 14.06.2024.

- (10) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» листом без дати та без номера (вх. № 70-01/1663 від 02.07.2024) надало Відділенню письмові заперечення до Подання.
- (11) Рекомендоване поштове відправлення № 0600928884012 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «УКРПОШТА» повернуло до Відділення з позначкою «за закінченням терміну зберігання».
- (12) Інформацію щодо попередніх висновків у Справі 20.08.2024 розміщено на офіційному вебсайті Відділення за посиланням: <https://eastmtv.amcu.gov.ua/news/informatsiia-pro-poperedni-vysnovky-u-spravi-401-212-21-shchodo-tov-proekthazbud-ta-tov-hazpromservis>
- (13) Інформацію із зазначенням дати, часу й місця розгляду Справи 26.08.2024 розміщено на офіційному вебсайті Відділення за посиланням: <https://eastmtv.amcu.gov.ua/news/informatsiia-pro-rozghliad-spravy-401-212-21-shchodo-tov-proekthazbud-ta-tov-hazpromservis-na-zasidanni-tak-komitetu>

#### **4. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОРГИ (період проведення – з 24.07.2017 по 12.09.2017)**

- (14) Оголошення про проведення Торгів розміщено в електронній системі закупівель «Prozorro» 24.07.2017 за № UA-2017-07-24-000328-а.
- (15) Замовник – КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ОБСЛУГОВУЮЧИЙ КООПЕРАТИВ «БУРИНСЬКИЙ ГАЗОВИК» (місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*).
- (16) Предмет закупівлі: «Будівництво міжселищного газопроводу с. Сніжки, с. Біжівка, с. Бурики, с. Романчуково, с. Хустянка, с. Харченки, с. Ярове Буринського району Сумської області. (Коригування) (Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь (код ДК 021:2015 – 45230000-8))».
- (17) Очікувана вартість закупівлі – 20 148 751,60 грн.
- (18) Розмір мінімального кроку пониження ціни – 100 745,00 грн.
- (19) Розмір мінімального кроку пониження ціни – 0,50 %.
- (20) Місце, кількість, обсяг поставки товарів (надання послуг, виконання робіт): 41700, Сумська область, Буринський р-н, с. Сніжки, с. Біжівка, с. Бурики, с. Романчуково, с. Хустянка, с. Харченки, с. Ярове; 1 роботи.
- (21) Строк поставки товарів, виконання робіт чи надання послуг: до 30 грудня 2019 року.
- (22) Кінцевий строк подання тендерних пропозицій (дата й час) – 10.08.2017 о 12 год 00 хв.
- (23) Початок електронного аукціону (дата й час) – 11.08.2017 о 12 год 01 хв.
- (24) Відповідно до реєстру отриманих тендерних пропозицій для участі в Торгах подані тендерні пропозиції від:
- ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОМЕНЕРГОБУД» (далі – ТОВ «ПРОМЕНЕРГОБУД») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*; основний вид діяльності: (*інформація з обмеженим доступом*);
  - ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТРЕСТ УКРГАЗКОМУНБУД» (далі – «ТРЕСТ УКРГАЗКОМУНБУД») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*; основний вид діяльності: (*інформація з обмеженим доступом*);
  - ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГАЗФАЄР ІНВЕСТ» (далі – ТОВ «ГАЗФАЄР ІНВЕСТ») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*; основний вид діяльності: (*інформація з обмеженим доступом*);

- ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ЮМО» (далі – ПП «ЮМО») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*; основний вид діяльності: (*інформація з обмеженим доступом*);
- МАЛОГО ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ФАКЕЛ» (далі – МПП «ФАКЕЛ») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*; основний вид діяльності: (*інформація з обмеженим доступом*);
- ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЕНЕРГОМЕРЕЖМОНТАЖ» (далі – ПрАТ «ЕНЕРГОМЕРЕЖМОНТАЖ») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*; основний вид діяльності: (*інформація з обмеженим доступом*);
- ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВИРОБНИЧО-БУДІВЕЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «БЛЕСК» (далі – ТОВ ВВП «БЛЕСК») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*; основний вид діяльності: (*інформація з обмеженим доступом*);
- ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»;
- ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.».

(25) Первинні та остаточні цінові пропозиції учасників Торгів наведені в таблиці 1.

Таблиця 1

№ п/п	Найменування суб'єкта господарювання	Первинна пропозиція, грн	Остаточна пропозиція (за результатами аукціону), грн
1	ТОВ «ТРЕСТ УКРГАЗКОМУНБУД»	14 932 464,74	9 999 999,00
2	ТОВ «ГАЗФАЄР ІНВЕСТ»	18 570 636,91	10 000 000,00
3	ТОВ «ПРОМЕНЕРГОБУД»	15 358 299,60	13 199 250,00
4	ПрАТ «ЕНЕРГОМЕРЕЖМОНТАЖ»	16 169 614,78	15 768 124,00
5	ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»	17 200 000,00	15 800 000,00
6	ТОВ ВВП «БЛЕСК»	17 039 216,40	16 100 000,00
7	ПП «ЮМО»	17 125 376,40	16 890 000,00
8	ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»	20 000 000,00	16 900 000,00
9	МПП «ФАКЕЛ»	18 617 805,23	18 617 805,23

- (26) Згідно з протоколами розгляду тендерних пропозицій уповноваженої особи Замовника від 18.08.2017 №№ 2, 3, 4 пропозиції ТОВ «ТРЕСТ УКРГАЗКОМУНБУД», ТОВ «ГАЗФАЄР ІНВЕСТ», ТОВ «ПРОМЕНЕРГОБУД» відхилені на підставі пункту 4 частини першої статті 30 Закону України «Про публічні закупівлі» (в редакції, чинній на період проведення Торгів) – тендерні пропозиції не відповідають умовам тендерної документації.
- (27) Рішенням уповноваженої особи Замовника (протокол від 30.08.2017 № 6) переможцем Торгів визнано ПрАТ «ЕНЕРГОМЕРЕЖМОНТАЖ» із ціною пропозицією в розмірі 15 768 124,00 грн.

- (28) Замовник уклав із ПрАТ «ЕНЕРГОМЕРЕЖМОНТАЖ» договір підряду від 12.09.2017 № 6/П.

## 5. ВСТАНОВЛЕННЯ АНТИКОНКУРЕНТНИХ УЗГОДЖЕНИХ ДІЙ

- (29) За результатами аналізу документів та матеріалів, поданих ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» у складі тендерних пропозицій на Торги, та зібраної під час розгляду Справи інформації виявлені обставини, які свідчать про узгодженість дій Відповідачів під час участі в Торгах. Зазначене підтверджується таким.

### 5.1. Зазначення ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» як контактної особи менеджера (управителя) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» Особа 1 та зазначення Відповідачами електронних поштових скриньок з одним і тим самим доменним ім'ям (інформація з обмеженим доступом)

- (30) За інформацією ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ПРОЗОРРО» (далі – ДП «ПРОЗОРРО»), наданою листом від 30.03.2020 № 206/774/03 (вх. № 68-01/740 від 07.04.2020), ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» початкові пропозиції для участі в Торгах подали з одного й того ж авторизованого електронного майданчика «[zakupki.prom.ua](http://zakupki.prom.ua)».
- (31) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЗАКУПКИ.ПРОМ.УА» (далі – ТОВ «ЗАКУПКИ.ПРОМ.УА») (оператор електронного майданчика «[zakupki.prom.ua](http://zakupki.prom.ua)») листом від 23.04.2020 № 492/04 (вх. № 68-01/957 від 06.05.2020) надало інформацію про те, що під час реєстрації на електронному майданчику «[zakupki.prom.ua](http://zakupki.prom.ua)» Учасники торгів зазначили, зокрема, такі відомості (інформація наведена в таблиці 2).

Таблиця 2

№ п/п	Учасник торгів	Контактна особа	Електронна поштова скринька
1	ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»	Особа 2	(електронна адреса 1)
2	ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»	Особа 1	(електронна адреса 2)

- (32) Надавач послуг хостингу ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КЕПРЕЙТ ПАРТНЕРС» листом від 29.04.2021 без номера (вх. № 70-01/2607 від 05.05.2021) повідомило, що під час реєстрації поштової скриньки (електронна адреса 2) введені, зокрема, такі відомості «Дата реєстрації: 19.07.2014, ПІБ: **Особа 1**, інформація з обмеженим доступом».
- (33) За інформацією ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ХОСТІНГ УКРАЇНА», викладеною в листі від 30.04.2021 № 3029 (вх. № 70-01/2597 від 05.05.2021), товариство надає послуги з реєстрації доменних імен та хостингу. У період із 15.01.2017 до дати підготовки листа (30.04.2021) товариство надає послугу хостингу для сайту «[gasbuild.com](http://gasbuild.com)» на підставі реєстрації абонента (споживача цих послуг) – **Особа 8**.
- (34) **Особа 8** листами від 28.10.2021 № 28/10/21 (вх. № 6191 від 01.11.2021 та № 01/27/20 від 27.10.2020) повідомила Відділення, що реєстрацію доменного імені «[gasbuild.com](http://gasbuild.com)» здійснила 24.10.2016 для власних потреб (в рамках підприємницької діяльності).
- (35) За інформацією ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД», наданою листом від 11.05.2021 № ПГБ-21/11.05-1 (вх. № 70-01/2775 від 12.05.2021):
- **Особа 1** в період з 16.08.2017 до 30.11.2017 (у тому числі в період проведення Торгів) працювала в зазначеному товаристві на посаді менеджера (управителя);

- між ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» та *Особа 8 наявні господарські взаємовідносини* на підставі договору від 01.10.2017 № 27 про розробку корпоративного інформаційного порталу та програмних забезпечень.
- (36) Листом від 27.05.2020 № ГПС.21.003 (вх. № 70-01/3328 від 07.06.2021) ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» повідомило Відділення про відсутність у період з 01.01.2016 до 01.01.2018 з *Особа 1* цивільно-правових або фінансово-господарських відносин будь-якого характеру.
- (37) Відповідно до інформації ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ В ЖИТОМИРСЬКІЙ ОБЛАСТІ, наданої листом від 30.04.2024 № 0600-0705-5/52826 (вх. № 70-01/1137 від 06.05.2024), *Особа 1* (реєстраційний номер облікової картки платника податків (*інформація з обмеженим доступом*)) у період із травня 2016 року по серпень 2017 року перебувала у трудових відносинах із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГАЗПРОММОНТАЖ» (далі – ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ») (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*).
- (38) Встановлено, що *Особа 1* в період з 10.05.2016 по 16.08.2017 обіймала посаду менеджера (управителя) з адміністративних питань ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ», що підтверджується інформацією зазначеного товариства, наданою листом від 18.08.2021 № 18/08-21 (вх. № 70-01/4823 від 28.08.2021).
- (39) Згідно з інформацією з ЄДР (витяг від 12.07.2021 за кодом 396172111269 на 24.07.2017) місцезнаходження ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ» збігається з юридичною адресою ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»: інформація з обмеженим доступом.
- (40) Отже, використання Відповідачами під час участі в Торгах одного й того ж електронного майданчика «zakupki.prom.ua», зазначення при цьому ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» як контактної особи *Особа 1*, яка в період подання пропозицій (10.08.2017) та проведення аукціону в Торгах (11.08.2017) обіймала посаду менеджера з адміністративних питань ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ», місцезнаходження якого збігається з місцезнаходженням ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.», та в період проведення Торгів (16.08.2017) була призначена на посаду менеджера (управителя) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД», а також зазначення Відповідачами електронних поштових скриньок з одним і тим же доменним ім'ям (*інформація з обмеженим доступом*), яке відповідає викладеному російською мовою імені (рос. – Елена) та прізвищу (рос. – *Особа 1*) *Особа 1*, свідчить про узгодженість дій та створення умов для обміну інформацією між Відповідачами, у тому числі під час підготовки та участі в Торгах.
- 5.2. Подання Відповідачами податкової звітності в одні ті ж дні з незначною різницею в часі з однієї і тієї ж ІР-адреси, яку також використовувало ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» для подання тендерної пропозиції в Торгах**
- (41) За інформацією ТОВ «ЗАКУПКИ.ПРОМ.УА» (оператор електронного майданчика «zakupki.prom.ua») від 23.04.2020 № 492/04 (вх. № 68-01/957 від 06.05.2020), під час участі в Торгах ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» входили до кабінету учасника та подавали тендерні пропозиції з таких ІР-адрес (інформація наведена в таблиці 3).

Таблиця 3

№ з/п	Найменування учасника	ІР-адреси, які використовувалися для подання тендерних пропозицій	Дата входу	Час входу
1	ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»	<b>ІР-адреса 1</b>	09.08.2017	18:53:23

2	ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»	ІР-адреса 2	10.08.2017	11:40:12
---	-------------------------	-------------	------------	----------

- (42) Відповідно до листів ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ (далі – ДПС УКРАЇНИ) від 15.05.2024 № 6482/5/99-00-20-01-04-05 (вх. № 70-01/1276 від 20.05.2024), ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ У ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ (далі – ГУ ДПС У ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ) від 07.04.2020 № 35729/10/04-36-51-80-14 (вх. № 68-01/785 від 13.04.2020) та від 07.10.2020 № 96672/10/04-36-53-21 (вх. № 5757 від 12.10.2020), ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ У СУМСЬКІЙ ОБЛАСТІ (далі – ГУ ДПС У СУМСЬКІЙ ОБЛАСТІ) від 07.04.2020 № 5257/3/18-28-54-54-01-19 (вх. № 68-01/836 від 21.04.2020) та від 08.05.2024 № 3806/5/18-28-12-01-02 (вх. № 7001/539кі від 08.05.2024) Відповідачі протягом 2017 року, у тому числі в період проведення Торгів, подавали податкову звітність з використанням ІР-адреси **ІР-адреса 1**, зокрема в такі дати та час (інформація наведена в таблиці 4).

Таблиця 4

№ п/п	Найменування учасника, імейл	ІР-адреса	Дата та час	
1	ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» (електронна адреса 3)	ІР-адреса 1	31.03.2017, 09:40	10.08.2017, 20:24
			27.04.2017, 10:50	14.08.2017, 13:09
			10.05.2017, 16:32	15.08.2017, 13:03
			12.05.2017, 13:16	16.08.2017, 14:09
			15.05.2017, 14:30	18.08.2017, 16:21
			<b>17.05.2017, 18:12</b>	22.08.2017, 14:57
			29.05.2017, 09:42	29.08.2017, 14:54
			<b>13.07.2017, 16:11</b>	31.08.2017, 11:04
			<b>27.07.2017, 16:39</b>	06.09.2017, 17:55
			28.07.2017, 10:19	08.09.2017, 14:19
			01.08.2017, 17:08	
2	ТОВ «ГАЗПРОМСЕР- ВІС.» (електронна адреса 4)	ІР-адреса 1	31.03.2017, 09:45	09.08.2017, 11:20
			27.04.2017, 10:47	10.08.2017, 18:08
			10.05.2017, 16:27	14.08.2017, 10:27
			12.05.2017, 13:10	15.08.2017, 13:27
			15.05.2017, 14:40	18.08.2017, 12:53
			<b>17.05.2017, 18:12</b>	29.08.2017, 14:48
			29.05.2017, 09:39	30.08.2017, 10:17
			<b>13.07.2017, 16:11</b>	31.08.2017, 14:03
			<b>27.07.2017, 16:39</b>	05.09.2017, 09:34
			28.07.2017, 11:13	08.09.2017, 14:00
			02.08.2017, 11:11	12.09.2017, 14:38
07.08.2017, 13:29				

- (43) Отже, використання Відповідачами однієї і тієї ж ІР-адреси в одні й ті ж дні з незначною різницею в часі для подання податкової звітності до органів ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ свідчить про спільне ведення господарської діяльності Відповідачів та про можливість обміну інформацією між ними.

### 5.3. Вхід Відповідачів до електронних адрес з однієї і тієї ж ІР-адреси в одні й ті ж дні з незначною різницею в часі, у тому числі в період проведення Торгів

- (44) Як зазначалося вище, ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» протягом 2017 року (охоплює період проведення Торгів) подавало податкову звітність з електронної поштової скриньки (електронна адреса 4) , а ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» у період із березня по липень 2017 року, у тому числі в період проведення Торгів, – з електронної поштової скриньки

(електронна адреса 3).

- (45) За результатами аналізу інформації, викладеної в листі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРНЕТ» (далі – ТОВ «УКРНЕТ») від 06.10.2020 № 366/01/01-08 (вх. № 640кі від 12.10.2020), встановлено, що вхід ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» до власних електронних поштових скриньок (електронна адреса 3) і (електронна адреса 4) у період з 01.06.2017 до 11.08.2017 (у тому числі в період проведення Торгів) здійснювався з однієї і тієї ж з ІР-адреси ІР-адреса 1, зокрема в такі дати та час (інформація наведена в таблиці 5).

Таблиця 5

№ п/п	Найменування учасника ІР-адреса імейл	Дата та час		
1	ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» ІР-адреса 1 (електронна адреса 3)	08.06.2017, 10:27:19	20.06.2017, 09:25:17	27.06.2017, 09:31:30
		08.06.2017, 10:51:10	20.06.2017, 10:17:06	27.06.2017, 09:46:32
		08.06.2017, 14:05:18	20.06.2017, 10:29:42	27.06.2017, 09:53:04
		08.06.2017, 14:51:15	20.06.2017, 10:46:53	27.06.2017, 10:01:31
		08.06.2017, 15:21:10	20.06.2017, 11:16:53	27.06.2017, 10:16:33
		08.06.2017, 17:51:09	20.06.2017, 11:46:54	27.06.2017, 10:23:06
		08.06.2017, 18:44:53	20.06.2017, 11:59:41	27.06.2017, 10:31:32
		08.06.2017, 19:14:40	20.06.2017, 12:29:41	27.06.2017, 10:46:32
		08.06.2017, 19:44:40	20.06.2017, 12:46:54	27.06.2017, 10:53:03
		08.06.2017, 20:14:38	20.06.2017, 13:29:41	29.06.2017, 13:43:26
		08.06.2017, 20:44:38	20.06.2017, 14:16:56	29.06.2017, 14:04:09
		08.06.2017, 21:14:42	20.06.2017, 14:29:43	29.06.2017, 14:13:26
		08.06.2017, 21:44:44	20.06.2017, 17:59:35	29.06.2017, 15:04:09
		09.06.2017, 08:43:18	20.06.2017, 19:47:09	29.06.2017, 15:13:26
		09.06.2017, 08:55:47	21.06.2017, 08:36:57	29.06.2017, 15:29:48
		09.06.2017, 09:03:35	21.06.2017, 09:02:28	29.06.2017, 15:39:29
		09.06.2017, 09:33:20	21.06.2017, 09:08:34	29.06.2017, 15:47:40
		09.06.2017, 09:39:19	21.06.2017, 09:32:16	29.06.2017, 16:09:30
		09.06.2017, 09:55:27	21.06.2017, 09:38:17	29.06.2017, 16:17:39
		09.06.2017, 10:03:20	21.06.2017, 10:02:15	29.06.2017, 16:34:10
		09.06.2017, 10:09:16	21.06.2017, 16:05:42	29.06.2017, 16:47:38
		09.06.2017, 10:33:25	21.06.2017, 16:22:31	29.06.2017, 17:04:10
		09.06.2017, 10:39:12	21.06.2017, 16:28:34	29.06.2017, 17:34:09
		09.06.2017, 13:09:11	21.06.2017, 16:35:42	29.06.2017, 18:04:09
		09.06.2017, 13:25:45	21.06.2017, 16:52:28	29.06.2017, 18:39:28
		09.06.2017, 13:39:11	23.06.2017, 11:00:56	29.06.2017, 19:09:32
		09.06.2017, 13:55:45	23.06.2017, 11:14:29	29.06.2017, 22:06:23
		09.06.2017, 15:36:58	23.06.2017, 11:30:55	29.06.2017, 22:36:11
		09.06.2017, 16:36:48	23.06.2017, 13:00:59	30.06.2017, 10:02:32
		12.06.2017, 16:33:51	23.06.2017, 13:30:55	30.06.2017, 10:54:41
		12.06.2017, 17:13:11	23.06.2017, 14:30:58	30.06.2017, 11:24:33
		12.06.2017, 17:43:13	23.06.2017, 15:03:07	30.06.2017, 16:04:47
		12.06.2017, 18:13:09	23.06.2017, 15:33:08	30.06.2017, 16:06:25
13.06.2017, 08:58:53	23.06.2017, 16:04:14	30.06.2017, 16:25:22		
13.06.2017, 10:28:53	23.06.2017, 16:34:13	30.06.2017, 17:01:39		
13.06.2017, 11:03:27	23.06.2017, 22:56:47	30.06.2017, 17:31:39		
13.06.2017, 12:35:07	24.06.2017, 00:26:46	30.06.2017, 18:01:40		
13.06.2017, 13:51:29	26.06.2017, 14:22:20	30.06.2017, 18:31:38		
13.06.2017, 16:51:29	26.06.2017, 14:37:09	30.06.2017, 19:01:38		
14.06.2017, 08:59:21	26.06.2017, 14:52:32	30.06.2017, 19:31:38		



		14.06.2017, 16:08:57	26.06.2017, 15:36:56	03.07.2017, 10:18:57
		14.06.2017, 16:28:56	26.06.2017, 15:51:49	03.07.2017, 10:34:20
		14.06.2017, 17:38:56	26.06.2017, 16:06:57	03.07.2017, 12:34:20
		14.06.2017, 18:30:27	26.06.2017, 16:22:17	03.07.2017, 12:48:56
		15.06.2017, 09:51:57	26.06.2017, 16:36:56	03.07.2017, 13:18:57
		15.06.2017, 09:52:42	26.06.2017, 16:52:17	03.07.2017, 13:48:57
		15.06.2017, 10:06:08	26.06.2017, 17:22:17	03.07.2017, 14:18:59
		15.06.2017, 10:48:32	26.06.2017, 17:52:17	09.07.2017, 14:11:36
		15.06.2017, 14:08:23	26.06.2017, 18:22:17	09.07.2017, 14:41:01
		15.06.2017, 14:09:42	26.06.2017, 18:52:17	09.07.2017, 18:32:03
		15.06.2017, 15:05:42	26.06.2017, 19:22:16	13.07.2017, 10:59:54
		15.06.2017, 18:53:05	26.06.2017, 19:52:17	14.07.2017, 08:54:01
		15.06.2017, 18:59:23	26.06.2017, 20:22:16	15.07.2017, 21:09:41
		15.06.2017, 19:03:01	26.06.2017, 20:52:17	18.07.2017, 13:46:54
		15.06.2017, 19:08:03	26.06.2017, 21:13:27	19.07.2017, 10:29:22
		15.06.2017, 19:10:55	26.06.2017, 21:22:16	20.07.2017, 09:33:52
		15.06.2017, 19:17:09	26.06.2017, 21:43:17	24.07.2017, 11:48:09
		15.06.2017, 19:24:52	26.06.2017, 22:13:21	25.07.2017, 11:18:58
		15.06.2017, 19:32:36	26.06.2017, 22:43:18	26.07.2017, 16:13:38
		15.06.2017, 19:58:08	26.06.2017, 23:13:17	27.07.2017, 16:59:19
		15.06.2017, 20:00:22	26.06.2017, 23:43:18	28.07.2017, 13:59:27
		15.06.2017, 21:09:16	27.06.2017, 00:13:18	31.07.2017, 09:19:22
		15.06.2017, 21:11:52	27.06.2017, 08:46:46	01.08.2017, 12:42:24
		16.06.2017, 07:45:33	27.06.2017, 08:53:11	02.08.2017, 12:10:24
		18.06.2017, 20:50:19	27.06.2017, 09:01:50	04.08.2017, 15:39:20
		19.06.2017, 08:07:52	27.06.2017, 09:16:32	06.08.2017, 21:29:12
		19.06.2017, 15:38:01	27.06.2017, 09:23:03	08.08.2017, 21:22:14
				10.08.2017, 20:43:14
2	ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» ІР-адреса 1 (електронна адреса 4)	08.06.2017, 10:27:31	19.06.2017, 08:07:43	27.06.2017, 09:52:58
		08.06.2017, 10:51:03	19.06.2017, 15:38:15	27.06.2017, 10:01:24
		08.06.2017, 14:05:09	20.06.2017, 09:25:11	27.06.2017, 10:16:27
		08.06.2017, 14:51:07	20.06.2017, 10:17:01	27.06.2017, 10:22:58
		08.06.2017, 15:21:04	20.06.2017, 10:29:38	27.06.2017, 10:31:25
		08.06.2017, 17:51:04	20.06.2017, 10:46:49	27.06.2017, 10:46:27
		08.06.2017, 18:44:44	20.06.2017, 13:29:34	27.06.2017, 10:52:58
		08.06.2017, 19:14:34	20.06.2017, 14:16:50	29.06.2017, 13:43:21
		08.06.2017, 19:44:34	20.06.2017, 14:29:37	29.06.2017, 14:04:04
		08.06.2017, 20:14:34	20.06.2017, 17:59:35	29.06.2017, 14:13:19
		08.06.2017, 20:44:34	20.06.2017, 19:47:01	29.06.2017, 15:04:00
		08.06.2017, 21:14:36	21.06.2017, 08:36:47	29.06.2017, 15:13:18
		08.06.2017, 21:44:35	21.06.2017, 09:02:20	29.06.2017, 15:29:21
		09.06.2017, 08:43:14	21.06.2017, 09:08:25	29.06.2017, 15:39:21
		09.06.2017, 08:55:34	21.06.2017, 09:32:09	29.06.2017, 15:47:31
		09.06.2017, 09:03:31	21.06.2017, 09:38:10	29.06.2017, 16:09:24
		09.06.2017, 09:33:16	21.06.2017, 10:02:09	29.06.2017, 16:17:31
		09.06.2017, 09:39:14	21.06.2017, 16:05:35	29.06.2017, 16:34:00
		09.06.2017, 09:55:23	21.06.2017, 16:22:20	29.06.2017, 16:47:30
		09.06.2017, 10:03:16	21.06.2017, 16:28:26	29.06.2017, 17:04:03
		09.06.2017, 10:09:05	21.06.2017, 16:35:35	29.06.2017, 17:34:01
		09.06.2017, 10:33:16	21.06.2017, 16:52:20	29.06.2017, 18:04:03
		09.06.2017, 10:39:06	23.06.2017, 11:00:50	29.06.2017, 18:39:23
		09.06.2017, 13:09:05	23.06.2017, 11:14:23	29.06.2017, 19:09:24
		09.06.2017, 13:25:39	23.06.2017, 11:30:49	29.06.2017, 22:06:14
		09.06.2017, 13:39:06	23.06.2017, 13:00:51	29.06.2017, 22:36:06
		09.06.2017, 13:55:39	23.06.2017, 13:30:50	30.06.2017, 10:02:14

	09.06.2017, 15:36:51	23.06.2017, 14:30:49	30.06.2017, 10:54:34
	09.06.2017, 16:36:41	23.06.2017, 15:03:02	30.06.2017, 11:24:27
	12.06.2017, 16:33:45	23.06.2017, 15:33:02	30.06.2017, 16:04:04
	12.06.2017, 17:13:05	23.06.2017, 16:04:07	30.06.2017, 16:06:50
	12.06.2017, 17:43:08	23.06.2017, 16:34:07	30.06.2017, 16:25:16
	12.06.2017, 18:13:04	23.06.2017, 22:56:52	30.06.2017, 17:01:34
	13.06.2017, 08:58:48	24.06.2017, 00:26:41	30.06.2017, 17:31:34
	13.06.2017, 10:28:48	26.06.2017, 14:22:10	30.06.2017, 18:01:34
	13.06.2017, 11:03:17	26.06.2017, 14:37:02	30.06.2017, 18:31:33
	13.06.2017, 12:35:02	26.06.2017, 14:52:26	30.06.2017, 19:01:33
	13.06.2017, 13:51:21	26.06.2017, 15:36:49	30.06.2017, 19:31:33
	13.06.2017, 16:51:23	26.06.2017, 15:51:42	03.07.2017, 10:18:51
	14.06.2017, 08:59:15	26.06.2017, 16:06:50	03.07.2017, 10:34:14
	14.06.2017, 16:08:51	26.06.2017, 16:22:10	03.07.2017, 12:34:15
	14.06.2017, 16:28:02	26.06.2017, 16:36:49	03.07.2017, 12:48:51
	14.06.2017, 17:38:50	26.06.2017, 16:52:10	03.07.2017, 13:18:52
	14.06.2017, 18:30:22	26.06.2017, 17:22:10	03.07.2017, 13:48:52
	15.06.2017, 09:51:56	26.06.2017, 17:52:11	03.07.2017, 14:18:53
	15.06.2017, 09:52:16	26.06.2017, 18:22:10	09.07.2017, 14:11:24
	15.06.2017, 10:06:14	26.06.2017, 18:52:11	09.07.2017, 14:40:54
	15.06.2017, 10:48:27	26.06.2017, 19:22:10	09.07.2017, 18:31:57
	15.06.2017, 14:08:44	26.06.2017, 19:52:11	13.07.2017, 10:59:43
	15.06.2017, 14:09:09	26.06.2017, 20:22:10	14.07.2017, 09:41:48
	15.06.2017, 15:05:35	26.06.2017, 20:52:11	15.07.2017, 21:18:12
	15.06.2017, 18:52:57	26.06.2017, 21:13:21	18.07.2017, 13:49:54
	15.06.2017, 18:59:34	26.06.2017, 21:22:10	19.07.2017, 10:28:39
	15.06.2017, 19:03:52	26.06.2017, 21:43:11	20.07.2017, 09:30:10
	15.06.2017, 19:08:52	26.06.2017, 22:13:12	24.07.2017, 19:11:29
	15.06.2017, 19:10:06	26.06.2017, 22:43:12	25.07.2017, 11:17:06
	15.06.2017, 19:17:59	26.06.2017, 23:13:12	26.07.2017, 16:16:01
	15.06.2017, 19:24:08	26.06.2017, 23:43:12	27.07.2017, 16:57:06
	15.06.2017, 19:32:44	27.06.2017, 00:13:12	28.07.2017, 14:01:02
	15.06.2017, 19:58:57	27.06.2017, 08:46:37	31.07.2017, 09:16:59
	15.06.2017, 19:59:45	27.06.2017, 08:53:05	01.08.2017, 12:38:33
	15.06.2017, 21:09:31	27.06.2017, 09:01:43	02.08.2017, 11:09:16
	15.06.2017, 21:11:00	27.06.2017, 09:16:27	04.08.2017, 11:13:10
	16.06.2017, 07:45:25	27.06.2017, 09:22:58	06.08.2017, 21:31:07
	18.06.2017, 20:50:10	27.06.2017, 09:46:27	08.08.2017, 19:57:15
			10.08.2017, 20:50:02

- (46) Вхід Відповідачів до власних електронних поштових скриньок з однієї і тієї ж IP-адреси в одні й ті ж дні з незначною різницею в часі (менше однієї хвилини) свідчить, що під час здійснення вказаних операцій, у тому числі в період проведення Торгів, використовувалось одне й теж технічне обладнання.

#### 5.4. Зазначення Відповідачами одного й того ж контактного номера телефону під час реєстрації електронних адрес

- (47) Як зазначалося вище, ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» протягом 2017 року, у тому числі в період проведення Торгів, подавало податкову звітність з електронної поштової скриньки (електронна адреса 4) , а ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» – з електронної поштової скриньки (електронна адреса 3).
- (48) За результатами аналізу інформації, викладеної в листі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРНЕТ» (далі – ТОВ «УКРНЕТ») від 06.10.2020 № 366/01/01-08 (вх. № 640кі від 12.10.2020), встановлено, що під час реєстрації поштових скриньок (електронна адреса 3) (зареєстрована 03.02.2017) та (електронна адреса 4) (зареєстрована 07.04.2015) зазначений один і той самий

контактний номер телефону (номер телефону 1).

- (49) ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КИЇВСТАР» (далі – ПрАТ «КИЇВСТАР») листом від 28.05.2021 № 13745/01 (вх. № 857кі від 01.06.2021) надало інформацію про те, що номер телефону (номер телефону 1) належить ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ» відповідно до угоди про надання послуг рухомого мобільного зв'язку від 10.02.2016 № 7362389. Дата початку користування номером телефону – 12.06.2016, дата закінчення – 27.01.2020.
- (50) ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ» листом від 23.06.2021 № 23/06-2021 (вх. № 3764 від 29.06.2021) підтвердило, що номер телефону (номер телефону 1) був у користуванні товариства й не надавався в користування Учасникам торгів.
- (51) Встановлено, що в період з 10.05.2016 по 16.08.2017, у т. ч. у період проведення Торгів, на посаді менеджера (управителя) з адміністративних питань ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ» працювала *Особа 1* (реєстраційний номер облікової картки платника податків (*інформація з обмеженим доступом*)). Зазначене підтверджується інформацією ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ», наданою листом від 18.08.2021 № 18/08-21 (вх. № 70-01/4823 від 25.08.2021).
- (52) Відповідно до інформації, зазначеної на бланку ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ» (лист від 23.06.2021 № 23/06-2021), та інформації з ЄДР (витяг від 12.07.2021 № 27413699) місцезнаходження зазначеного товариства збігається з місцезнаходженням ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»: *інформація з обмеженим доступом*.
- (53) ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» листом від 04.11.2020 № ГПС.20.007 (вх. № 70-01/6179 від 05.11.2020) повідомило, що на підставі договору суборенди від 01.09.2015 № 2 та додаткової угоди до нього від 01.01.2016 № 1 орендувало в ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ» приміщення за вказаною вище адресою загальною площею 35 квадратних метрів.
- (54) Зазначення ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» і ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» під час реєстрації власних електронних поштових скриньок, одного й того ж контактного номера телефону (номер телефону 1), який належить суб'єкту господарювання – ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ», місцезнаходження якого збігається з місцезнаходженням ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»: *інформація з обмеженим доступом*, свідчить про наявність у ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» і ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» спільних інтересів, узгодженість дій та обмін інформацією між ними.

**5.5. Підготовка тендерних пропозицій Відповідачів у Торгах однією і тією ж особою та неподання при цьому ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» повного пакета документів, передбачених тендерною документацією Торгів**

- (55) За результатами аналізу інформації, наданої ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» листом від 28.10.2020 № ПГБ-20/045 (вх. № 6102 від 29.10.2020) і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» листом від 04.11.2020 № ГПС.20.007 (вх. № 6179 від 05.11.2020), встановлено таке.
- (56) ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» і ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» в один день, 01.08.2017, уклали з *Особою 7* (ідентифікаційний номер – *інформація з обмеженим доступом*) договори про абонентське юридичне обслуговування з послідовними номерами № 015 та № 016.
- (57) Пунктом 2.1.3 договорів № 015 та № 016 передбачено зобов'язання *Особою 7* надавати Замовникам (ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД», ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.») за їх дорученням протягом терміну дії цих договорів юридичні послуги, зокрема: «Здійснювати моніторинг та аналіз всіх авторизованих електронних майданчиків стосовно наявності оголошень про проведення торгів, закупівель, здійснювати підготовку тендерної пропозиції та всієї тендерної документації від Замовника, **здійснювати подачу тендерних пропозицій** (викладення документів для участі у торгах, закупівлях), **брати участь у торгах, аукціонах від Замовника, складати звіти**».

- (58) Згідно з актами надання послуг від 30.09.2017 № 19 та № 15 послуги щодо абонентського юридичного обслуговування *Особа 7* надав ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» у серпні – вересні 2017 року на суму 10 000,00 грн кожному. В актах зазначено, що Учасники торгів претензій по об'єму, якості та строкам виконання робіт (надання послуг) не мають. Оплата проведена:
- ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» 17.08.2017 платіжним дорученням № 724 на суму 10 000,00 грн без ПДВ;
  - ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» 14.08.2017 платіжним дорученням № 1797 на суму 10 000,00 грн без ПДВ.
- (59) За результатами порівняльного аналізу тендерних пропозицій Учасників торгів встановлено, що ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» подало неповний пакет документів, визначених тендерною документацією Торгів.
- (60) Замовник відповідно до пункту 5 розділу 3 «Інструкція з підготовки тендерної пропозиції» визначив, що тендерна пропозиція повинна містити:
- оригінали або копії документів, що підтверджують право власності або залучення обладнання та матеріально-технічної бази, які зазначені в довідці (оборотно-сальдова відомість складена відповідно до вимог бухгалтерського обліку, або інвентаризаційний опис, або акт контрольної перевірки інвентаризації цінностей, або договір оренди, або договір купівлі – продажу, або договір про співпрацю, або договір користування або інші документи) (підпункт 5.4.1);
  - оригінали або копії документів, підтверджуючих наявність працівників, що зазначені в довідці (трудова книжка працівників (першу сторінку з прізвищем, останньої сторінки про прийняття на роботу), або договори, чи контракти між працівником та роботодавцем, або інші документи, що підтверджують трудові відносини між учасником та працівниками відповідної кваліфікації (надаються лише ті документи, які передбачені чинним законодавством України про працю), або договір про надання (виконання) послуг (робіт)) (підпункт 5.4.2);
  - оригінал або копію ліцензії на провадження діяльності у сфері будівництва з додатком до ліцензії з переліком робіт, якщо отримання ліцензії на виконання робіт, що передбачені Додатком 2 цієї тендерної документації, передбачено законодавством (чинну на дату розкриття пропозицій) (підпункт 5.4.5).
- (61) Як вбачається з документів, завантажених ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» до системи «Prozorro», під час участі в Торгах товариство **не подало** такі документи:
- оригінали або копії документів, що підтверджують право власності або залучення обладнання та матеріально-технічної бази, які зазначені в довідці щодо підтвердження наявності обладнання та матеріально-технічної бази, складеній у довільній формі;
  - оригінали або копії документів, які підтверджують наявність працівників, що зазначені в довідці щодо підтвердження наявності працівників відповідної кваліфікації, які мають необхідні знання та досвід, складеній у довільній формі, або інші документи, що підтверджують трудові відносини між учасником та працівниками відповідної кваліфікації;
  - оригінал або копію ліцензії на провадження діяльності у сфері будівництва з додатком до ліцензії з переліком робіт.
- (62) Як зазначалося вище, підготовка тендерних пропозицій та всієї тендерної документації Відповідачів для участі в Торгах здійснювала одна й та ж особа – *Особа 7*.
- (63) Згідно з актом надання послуг від 30.09.2017 № 19 послуги *Особа 7* надав ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» у серпні 2017 року на суму 10 000,00 грн. В акті зазначено, що ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» **не має претензій по об'єму, якості та строкам виконання**

**робіт (надання послуг).**

- (64) Отже, підготовка тендерних пропозицій Відповідачів у Торгах однією й тією ж особою *Особа 7* разом із неподанням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» повного пакета документів, передбачених тендерною документацією Торгів, свідчить про узгодженість дій Відповідачів та про участь ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» у Торгах для забезпечення перемоги ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.».
- 5.6. Укладання Відповідачами з Особа 7 по 4 договори на придбання ідентичних послуг в один день у період проведення Торгів та відсутність з ним господарських відносин в інші періоди**
- (65) До Відповідачів направлено вимоги про надання інформації щодо господарських взаємовідносин із *Особа 7* (ідентифікаційний номер *інформація з обмеженим доступом*) за період з 01.01.2011 до 01.01.2021, *тобто за 6 років до проведення Торгів та 4 роки після їх проведення.*
- (66) За результатами аналізу інформації, наданої ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» листами від 04.11.2020 № ГПС.20.007 (вх. № 6179 від 05.11.2020) та від 27.05.2021 № ГПС.21.003 (вх. № 3328 від 07.06.2021), встановлено, що зазначене товариство в період з 01.01.2011 до 01.01.2021 отримувало послуги від *Особа 7* (ідентифікаційний номер *інформація з обмеженим доступом*) за договорами, укладеними в один день, 01.08.2017, а саме:
- Договором про абонентське юридичне обслуговування від 01.08.2017 № 015 (виконання зобов'язань підтверджується актом надання послуг від 30.09.2017 № 15);
  - Договором на кадрове супроводження від 01.08.2017 № 011 (виконання зобов'язань підтверджується актами надання послуг від 30.09.2017 № 14, від 29.12.2017 № 50, від 30.03.2018 № 22, від 27.06.2018 № 39);
  - Договором на комплексне консультування з питань охорони праці від 01.08.2017 № 019 (виконання зобов'язань підтверджується актами надання послуг від 30.09.2017 № 16, від 29.12.2017 № 52, від 30.03.2018 № 24, від 27.06.2018 № 37);
  - Договором про послуги з кадрового супроводу від 01.08.2017 № 025 (виконання зобов'язань підтверджується актами надання послуг від 30.09.2017 № 13, від 29.12.2017 № 49, від 30.03.2018 № 21, від 27.06.2018 № 40).
- (67) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» листами від 28.10.2020 № ПГБ-20/045 (вх. № 70-01/6102 від 29.10.2020) та від 11.05.2021 № ПГБ-21/11.05-1 (вх. № 70-01/2775 від 17.05.2021) повідомило про те, що в період з 01.01.2011 до 01.01.2021 також отримувало послуги від *Особа 7* за договорами, укладеними в один день, 01.08.2017, а саме:
- Договором про абонентське юридичне обслуговування від 01.08.2017 № 016 (виконання зобов'язань підтверджується актом надання послуг від 30.09.2017 № 19);
  - Договором про послуги з пошуку персоналу від 01.08.2017 № 026 (виконання зобов'язань підтверджується актами надання послуг від 30.09.2017 № 17, від 29.12.2017 № 53, від 17.08.2017 № 722, від 14.09.2017 № 893, від 30.03.2018 № 25, від 27.06.2018 № 32, від 28.09.2018 № 60, від 28.12.2018 № 79, від 29.03.2019 № 4);
  - Договором про надання послуг з комплексного консультування з питань охорони праці та техніки безпеки від 01.08.2017 № 020 (виконання зобов'язань підтверджується актами надання послуг від 30.09.2017 № 20, від 29.12.2017 № 56, від 29.12.2017 № 58, від 30.03.2018 № 28, від 27.06.2018 № 29, від 28.09.2018 № 57, від 28.12.2018 №76, від 29.03.2019 № 1);
  - Договором про послуги з кадрового супроводу від 01.08.2017 № 010 (виконання зобов'язань підтверджується актами надання послуг від 30.09.2017 № 18, від 29.12.2017 № 54, від 30.03.2018 № 26, від 27.06.2018 № 31, від 28.09.2018 № 59, від 28.12.2018 №78, від 29.03.2019 № 3).

- (68) Як зазначалося вище, місцезнаходженням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» є інформація з обмеженим доступом, а ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – інформація з обмеженим доступом.
- (69) Згідно з інформацією, що міститься в ЄДР (витяг від 16.04.2021 № 26917103), місцезнаходженням *Особа 7* на 01.08.2017 є інформація з обмеженим доступом.
- (70) Слід зазначити, що на 11.08.2017 (у період проведення Торгів) кінцевий бенефіціарний власник із часткою 100 % та керівник ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» *Особа 2* також був зареєстрований за адресою: *інформація з обмеженим доступом* (витяг із ЄДР від 16.04.2021 № 27413518).
- (71) Отже, укладання Відповідачами в один і той же день, 01.08.2017 (у період проведення Торгів), по 4 договори на придбання ідентичних послуг із *Особа 7*, місцезнаходженням якого є *інформація з обмеженим доступом*, тоді як місцезнаходженням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» є *інформація з обмеженим доступом*, а ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – *інформація з обмеженим доступом*, та враховуючи, що за період з 01.01.2011 до 01.01.2021 будь-яких інших договорів, крім вищезазначених, із цим суб'єктом господарювання Відповідачі не укладали, свідчить про узгодженість дій Відповідачів у період проведення Торгів.

#### **5.7. Послідовна оренда Відповідачами одного й того ж нежитлового приміщення в м. Суми**

- (72) Згідно з інформацією, що міститься в ЄДР (витяги від 12.07.2021 № 27413518 та від 12.07.2021 № 27413557), на 11.08.2017 місцезнаходженням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» є *інформація з обмеженим доступом*, а ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – *інформація з обмеженим доступом*.
- (73) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» листом від 28.10.2020 № ПГБ-20/045 (вх. № 6102 від 29.10.2020) повідомило, що в період проведення Торгів у користуванні товариства знаходилося приміщення (офіс) площею 253,5 метрів квадратних, у тому числі кімната № 133, за адресою: *інформація з обмеженим доступом*, відповідно до умов Договору оренди від 01.03.2017 № 111, укладеного з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «СУМСЬКИЙ ПРОМПРОЕКТ» (далі – ПрАТ «СУМСЬКИЙ ПРОМПРОЕКТ»). Зазначене підтверджується актом здачі-приймання нежитлового приміщення від 01.03.2017.
- (74) Листом від 21.04.2021 № 04/316 (вх. № 70-01/2352 від 23.04.2021) ПрАТ «СУМСЬКИЙ ПРОМПРОЕКТ» надало інформацію про оренду ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» нежитлових приміщень площею 58,3 метрів квадратних (кімната № 133) за адресою: *інформація з обмеженим доступом*, у період з 20.01.2017 до 28.02.2017 відповідно до умов Договору оренди нежитлового приміщення від 20.01.2017 № 107. Зазначене підтверджується актом здачі-приймання нежитлового приміщення від 20.01.2017 та актом здачі нежитлового приміщення від 28.02.2017.
- (75) Отже, послідовна оренда ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» і ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» одного й того ж нежитлового приміщення (кімната № 133) за адресою: *інформація з обмеженим доступом*, при тому, що місцезнаходженням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» є *інформація з обмеженим доступом*, а ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – *інформація з обмеженим доступом*, свідчить про узгодженість дій Відповідачів.

#### **5.8. Наявність спільних працівників та перехід працівників між Відповідачами, у тому числі в період проведення Торгів**

- (76) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» листом від 28.10.2020 № ПГБ-20/045 (вх. № 70-01/6102 від 29.10.2020) і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» листом від 04.11.2020 № ГПС.20.007 (вх. № 70-01/6279 від 05.11.2020) надали інформацію про наявність в Учасників торгів трудових відносин з одними й тими ж працівниками та про перехід працівників

між Відповідачами, у тому числі в період проведення Торгів (інформація наведена в таблиці 6).

Таблиця 6

№ п/п	П.І.Б. працівника	Посада	Період трудових відносин	
			з (місяць, рік)	до (місяць, рік)
<b>ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»</b>				
1	<i>Особа 2</i>	Головний інженер	27.01.2017	17.05.2017
2	<i>Особа 4</i>	Економіст	20.09.2016	31.05.2017
3	<i>Особа 5</i>	Менеджер	13.09.2016	24.05.2017
4	<b>Особа 3</b>	<b>Майстер</b>	<b>14.03.2016</b>	<b>04.11.2020</b>
5	<i>Особа 6</i>	Інженер-проектувальник	02.09.2016	31.05.2017
<b>ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»</b>				
1	<i>Особа 2</i>	Директор	27.01.2017	28.10.2020
2	<i>Особа 4</i>	Економіст	01.06.2017	28.10.2020
3	<i>Особа 5</i>	Менеджер	25.05.2017	28.10.2020
4	<b>Особа 3</b>	<b>Головний інженер</b>	<b>09.02.2017</b>	<b>28.10.2020</b>
5	<i>Особа 6</i>	Менеджер (управитель) з адміністративної діяльності	01.06.2017	28.10.2020

- (77) Інформація про перебування зазначених у таблиці 6 осіб у трудових відносинах із ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» підтверджується також інформацією, наданою ГОЛОВНИМ УПРАВЛІННЯМ ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ УКРАЇНИ В СУМСЬКІЙ ОБЛАСТІ листом від 09.07.2021 № 1800-0603-8/32792 (вх. № 70-01/1303кі від 19.08.2021), ГОЛОВНИМ УПРАВЛІННЯМ ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ УКРАЇНИ В ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ листом від 03.04.2020 № 0400-0603-8/14663 (вх. № 68-01/30кі від 21.04.2020) та ДПС УКРАЇНИ листом від 15.05.2024 № 6482/5/99-00-20-01-04-05 (вх. № 70-01/1276 від 20.05.2024).
- (78) Отже, *Особа 3* у період з 09.02.2017 до 28.10.2020 (у тому числі в період проведення Торгів) та *Особа 2* у період з 27.01.2017 до 17.05.2017 (менше ніж за два місяці до періоду проведення Торгів) були одночасно пов'язані трудовими відносинами з обома Відповідачами.
- (79) Крім того, ще троє співробітників – *Особа 4*, *Особа 5*, *Особа 6* – у період травня-червня 2017 року (менше ніж за два місяці до періоду проведення Торгів) перешли на роботу з ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» до ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД».
- (80) Єдність інтересів зазначених Учасників торгів обумовлює зацікавленість у результатах роботи певних осіб, одночасно пов'язаних трудовими відносинами із цими Учасниками торгів.
- (81) Отже, розподіл цього результату задовольняє зазначених Учасників торгів, оскільки в іншому випадку з такими працівниками були б припинені трудові відносини.
- (82) Трудові відносини, які виникають між працівником та роботодавцем, зобов'язують працівника виконувати певну роботу у визначений строк із підляганням внутрішньому трудовому розпорядкові.
- (83) У свою чергу, одночасне перебування декількох або багатьох працівників у трудових відносинах із різними суб'єктами господарювання передбачає необхідність погодження між суб'єктами господарювання, у яких працюють відповідні працівники, графіка чи

черговості виконуваної роботи.

- (84) Такий погоджений розподіл роботи між суб'єктами господарювання можливий за умови, що вони не конкурують між собою, а господарську діяльність здійснюють скоординовано з метою досягнення спільних результатів.
- (85) Слід зауважити, що в умовах справжньої конкуренції суб'єкти господарювання, які позиціонують себе як конкуренти по відношенню один до одного, будуть уникати ситуацій щодо наявності спільних працівників, оскільки такі працівники за матеріальні або інші вигоди можуть вдаватися до збирання інформації, у тому числі комерційної таємниці, розголошення якої завдасть шкоди суб'єкту господарювання або надасть неправомірних переваг у конкуренції суб'єкту господарювання, в інтересах якого ця інформація збиралась.
- (86) Отже, наявність у Відповідачів спільного працівника *Особа 3* на посадах головного інженера та майстра *безпосередньо в період Торгів*; одночасне перебування в період з 27.01.2017 до 17.05.2017 *Особа 2* на посадах директора та головного інженера; а також наявність трьох співробітників – *Особа 4, Особа 5, Особа 6*, які *в період менше ніж за два місяці до проведення Торгів* перейшли на роботу з ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» до ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД», свідчить про можливість доступу Учасників торгів до інформації один одного та пов'язаність Відповідачів через відповідні трудові відносини.

#### **5.9. Надання ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» поворотної фінансової допомоги ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»**

- (87) За результатами аналізу інформації, викладеної в листах ГУ ДПС У СУМСЬКІЙ ОБЛАСТІ від 07.04.2020 № 5257/3/18-28-54-54-01-19 (вх. № 68-01/836 від 21.04.2020) та ГУ ДПС У ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ) від 07.04.2020 № 35729/10/04-36-51-80-14 (вх. № 68-01/785 від 13.04.2020), встановлено, що в період проведення Торгів (з 24.07.2017 до 12.09.2017) Учасники торгів мали такі рахунки, відкриті в АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ КОМЕРЦІЙНОМУ БАНКУ «ПРИВАТБАНК» (далі – АТ КБ «ПРИВАТБАНК»):
- ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – *(інформація з обмеженим доступом)*;
  - ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» – *(інформація з обмеженим доступом)*.
- (88) Листом від 18.05.2020 № 20.1.0.0.0/7-200507/10740 (вх. № 68-01/35-КІ від 22.05.2020) АТ КБ «ПРИВАТБАНК» надало відомості про перерахування 20.02.2017 ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» з рахунку *(інформація з обмеженим доступом)* коштів у сумі *(інформація з обмеженим доступом)* на рахунок ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» *(інформація з обмеженим доступом)*.
- (89) 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.
- (90) Згідно зі статтею 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» визначальною характеристикою економічної конкуренції є змагання між суб'єктами господарювання з метою здобуття завдяки власним досягненням переваги над іншими суб'єктами господарювання.
- (91) При цьому таке змагання не залишає місця таким обставинам, як надання фінансової допомоги, 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.
- (92) Крім того, за своєю суттю фінансова допомога може надаватися між суб'єктами господарювання, які поєднані або споріднені між собою спільністю економічних



інтересів, оскільки вона надається на безвідсотковій основі.

- (93) 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.
- (94) Отже, у разі неповернення фінансової допомоги прибуток суб'єкта господарювання зменшиться на відповідну величину, а такий суб'єкт господарювання не досягне мети своєї діяльності.
- (95) Виходячи з наведеного суб'єкт господарювання, який надає фінансову допомогу, крім всього переліченого, зацікавлений у фінансових результатах того, хто таку допомогу отримує, оскільки розраховує на її повернення.
- (96) Надання ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» поворотної фінансової допомоги ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.

#### **5.10. Наявність господарських відносин між Відповідачами, у тому числі в період проведення Торгів**

- (97) АТ КБ «ПРИВАТБАНК» листом від 18.05.2020 № 20.1.0.0/7-200507/10740 (вх. № 68-01/35-кі від 22.05.2020) надало інформацію про те, що у 2017 році, у тому числі в період проведення Торгів, між Учасниками торгів існували фінансово-господарські взаємовідносини (інформація наведена в таблиці 7).

Таблиця 7

Дата	Відправник, номер рахунку	Отримувач, номер рахунку	Сума, грн	Призначення платежу
11.08.2017	ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»	ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»	(інформація з обмеженим доступом)	(інформація з обмеженим доступом)
10.11.2017	ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»	ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»	(інформація з обмеженим доступом)	(інформація з обмеженим доступом)

- (98) Наявність господарських відносин зумовлює виникнення в суб'єктів, які пов'язані такими відносинами, певних прав та обов'язків, крім того, такі відносини свідчать про те, що ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» і ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» були об'єднані в діяльність один одного.

#### **6. КВАЛІФІКАЦІЯ ДІЙ ВІДПОВІДАЧІВ**

- (99) Встановлені у справі факти в їх сукупності, зокрема щодо:
- зазначення ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» як контактної особи менеджера (управителя) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» *Особа 1* та зазначення Відповідачами електронних поштових скриньок з одним і тим самим доменним ім'ям (інформація з обмеженим доступом);
  - подання Відповідачами податкової звітності в одні ті ж дні з незначною різницею в часі з однієї і тієї ж динамічної IP-адреси, яку також використовувало ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» для подання тендерної пропозиції в Торгах;

- вхід Відповідачів до електронних поштових скриньок з однієї і тієї ж динамічної IP-адреси в одні й ті ж дні з незначною різницею в часі, у тому числі в період проведення Торгів;
- зазначення Відповідачами одного й того ж контактного номера телефону під час реєстрації власних електронних поштових скриньок;
- підготовки тендерних пропозицій Відповідачів у Торгах однією і тією ж особою – *Особа 7*, разом із неподанням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» повного пакета документів, передбачених тендерною документацією Торгів;
- укладання Відповідачами по 4 договори кожним в один день, 01.08.2017 (у період проведення Торгів), з *Особа 7*, місцезнаходженням якого є *інформація з обмеженим доступом*, тоді як місцезнаходженням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» є *інформація з обмеженим доступом*, а ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – *інформація з обмеженим доступом*, разом із відсутністю у Відповідачів інших договірних відносин з ним у період з 01.01.2011 до 01.01.2021;
- послідовної оренди Відповідачами одного й того ж нежитлового приміщення в м. Суми;
- наявності у Відповідачів спільних працівників, у тому числі в період проведення Торгів;
- надання ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» поворотної фінансової допомоги ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД»;
- наявності господарських відносин між Відповідачами, у тому числі в період проведення Торгів,

не можуть бути результатом випадкового збігу обставин чи наслідком дії об'єктивних чинників, а свідчать про узгодження (координацію) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» своєї поведінки під час підготовки тендерних пропозицій та участі в Торгах, зокрема про обмін інформацією між ними.

- (100) З огляду на зазначене Відповідачі під час підготовки документації для участі в Торгах діяли не самостійно, а узгоджували свої дії та не змагалися між собою, що є обов'язковою умовою участі в конкурентних процедурах закупівель відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі».
- (101) Узгодивши свою поведінку та свої тендерні пропозиції, Відповідачі тим самим усунули конкуренцію та змагальність між собою, а отже, спотворили результат проведених Торгів, порушивши право замовника на отримання найбільш ефективного для нього результату, а відтак вчинили антиконкурентні узгоджені дії, заборонені Законом України «Про захист економічної конкуренції».
- (102) 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.
- (103) Частиною першою статті 5 Закону України «Про захист економічної конкуренції» передбачено, що узгодженими діями є укладення суб'єктами господарювання угод у будь-якій формі, прийняття об'єднаннями рішень 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.
- (104) Відповідно до пункту 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції» антиконкурентними узгодженими діями визнаються узгоджені дії, які стосуються спотворення результатів торгів, аукціонів, конкурсів,

тендерів.

- (105) Згідно з пунктом 1 статті 50 Закону України «Про захист економічної конкуренції» порушенням законодавства про захист економічної конкуренції є антиконкурентні узгоджені дії.
- (106) Отже, наведені вище факти у своїй сукупності свідчать про вчинення ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» порушення, передбаченого 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, проведених КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ «ОБСЛУГОВУЮЧИЙ КООПЕРАТИВ «БУРИНСЬКИЙ ГАЗОВИК» за допомогою системи «Prozorro» на закупівлю робіт за предметом «Будівництво міжселищного газопроводу с. Сніжки, с. Біжівка, с. Бурики, с. Романчуково, с. Хустянка, с. Харченки, с. Ярове Буринського району Сумської області. (Коригування) (Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь (код ДК 021:2015 – 45230000-8))» (ідентифікатор закупівлі в системі «Prozorro» UA-2017-07-24-000328-a).
- (107) 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.

## 7. ЗАПЕРЕЧЕННЯ ВІДПОВІДАЧІВ ТА ЇХ СПРОСТУВАННЯ

- (108) ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» листом без дати та без номера (вх. № 70-01/1663 від 02.07.2024) надало письмові заперечення до Подання, які в цілому зводяться до невизнання вчинення порушення. Зазначені в запереченнях ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» міркування не спростовують фактів та висновків, викладених у Поданні.
- (109) *Щодо ненаведення Відділенням жодних фактів наявності між ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» та третьою особою (ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.») особливих господарських відносин, які б чимось відрізнялися від господарських відносин з іншими контрагентами.*

У розділі 5.9 Подання наведений факт надання ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» поворотної фінансової допомоги ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» згідно з договором № 01/17 від 20.02.2017, що свідчить про єдність інтересів Відповідачів та відсутність між ними конкуренції.

- (110) *Щодо суперечення фактичним обставинам справи висновку Відділення про наявність у Відповідачів спільних працівників, зокрема відсутність інформації про працевлаштування Особа 1 у ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» та її реєстрації на електронному майданчику «zakupki.prom.ua» від імені ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС», збіг, зазначеного періоду часу із часом перебування Особа 1 у трудових відносинах із ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД».*

Відомості про наявність у відповідачів спільних працівників та про перехід працівників для працевлаштування від одного Відповідача до іншого, у тому числі в період проведення Торгів, наведені в розділі 5.8 Подання. Інформації про перебування Особа 1 у трудових відносинах з обома Відповідачами у Поданні не наводилося.

Разом із тим в абзаці 30 Подання зазначено про відсутність у ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» у період з 01.01.2016 до 01.01.2018, у тому числі в період проведення Торгів, з Особа 1 цивільно-правових або фінансово-господарських відносин будь-якого характеру.

Відповідно до листа ТОВ «ЗАКУПКИ.ПРОМ.УА» від 23.04.2020 № 492/04 (вх. № 68-01/957 від 06.05.2020) під час участі в Торгах ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» на електронному майданчику «zakupki.prom.ua» зазначило П.І.Б. контактної особи:

*Особа 1.* Реєстрація на електронному майданчику відбулась 07.08.2017, тобто в період проведення Торгів.

Під час розгляду Справи встановлено, що *Особа 1* працювала на посаді менеджера ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД», починаючи з 16.08.2017. Разом із тим 07.04.2017 під час реєстрації ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» на електронному майданчику «zakupki.prom.ua» зазначило електронну поштову скриньку (електронна адреса 1), доменне ім'я якої «elena.lobunko» відповідає викладеному російською мовою імені та прізвищу *Особа 1*.

Отже, під час реєстрації на електронному майданчику 07.08.2017 ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» зазначило контактну особу *Особа 1*, а 07.04.2017 ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» – електронну поштову скриньку (електронна адреса 1), тоді як у період з 07.04.2017 по 07.08.2017 *Особа 1* обіймала посаду менеджера з адміністративних питань ТОВ «ГАЗПРОММОНТАЖ», місцезнаходження якого збігається з юридичною адресою ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.»: *інформація з обмеженим доступом*.

- (111) *Щодо твердження про відсутність можливості впливу співробітників ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД», які виконували окремі види робіт у 2017 році, на конкурентну поведінку всіх учасників торгів.*

У розділі 5.8 Подання встановлено факт наявності в ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» трудових відносин з одними й тими ж працівниками та про перехід працівників між ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» і ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.», у тому числі в період проведення Торгів (інформація наведена в таблиці 6 пункту 70 Подання).

Так, *Особа 2* займав посаду директора у ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» у період з 27.01.2017 по 28.10.2020 та працював головним інженером у ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» у період з 27.01.2017 по 17.05.2017.

Крім того, *Особа 3* у період з 09.02.2017 по 28.10.2020 займав посаду головного інженера в ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» та одночасно працював майстром у ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» у період з 14.03.2016 по 04.11.2020.

Отже, наявність у Відповідачів спільного працівника *Особа 3* на посадах головного інженера та майстра безпосередньо в період Торгів, одночасне перебування в період з 27.01.2017 до 17.05.2017 *Особа 2* на посадах директора та головного інженера свідчать про обізнаність Відповідачів про господарську діяльність один одного, про обмін інформацією, у тому числі щодо участі в Торгах.

- (112) *Щодо відсутності підстав робити посилання на розташування Відповідачів за однією і тією ж адресою під час участі в торгах у 2017 році, а отже, відсутність підстав вважати доведеним намір вчиняти будь-які узгоджені дії під час участі в торгах.*

У розділі 5.7 Подання зазначено про послідовну оренду Відповідачами одного й того ж нежитлового приміщення (кімната № 133) за адресою: *інформація з обмеженим доступом*, при тому, що місцезнаходженням ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» є *інформація з обмеженим доступом*, а ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» – *інформація з обмеженим доступом*, що свідчить про узгодженість дій Відповідачів.

- (113) *Щодо того, що використання спільного інтернет-шлюзу (маршрутизатора) не свідчить про підготовку тендерної документації з використанням одного й того ж комп'ютерного обладнання.*

У Поданні відсутні будь-які відомості та висновки про підготовку тендерної документації з використанням одного й того ж комп'ютерного обладнання.

Разом із тим у розділі 5.5 Подання зазначено, що підготовку тендерних пропозицій Відповідачів у Торгах здійснювала одна й та ж особа *Особа 7* відповідно до договорів про абонентське юридичне обслуговування, укладених в один день, 01.08.2017, з послідовними номерами 015 та 016. За таких обставин є несуттєвим, яке саме

обладнання використовував *Особа 7* для підготовки тендерної документації Відповідачів.

- (114) *Щодо того, що надходження податкової звітності до фіскальних органів з однієї електронної адреси не може бути підтвердженням узгодженості дій чи обізнаності Відповідачів щодо дій один одного.*

У пункті 37 Подання зазначено про використання Відповідачами однієї і тієї ж IP-адреси в одні й ті ж дні з незначною різницею в часі для подання податкової звітності до органів ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ, що свідчить про спільне ведення господарської діяльності Відповідачів та про можливість обміну інформацією між ними.

- (115) *Щодо безпідставності висновку Відділення про те, що подані ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» документи у складі тендерної пропозиції ідентичні документам, поданим ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.».*

У Поданні відсутні зазначені відомості та наведений висновок. Більш того, у розділі 5.5 Подання (пункт 53) зазначено, що ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД», на відміну від іншого Відповідача, подало неповний пакет документів, визначених тендерною документацією Торгів.

- (116) *Щодо посилання ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» на правову позицію, викладену в постанові Верховного Суду від 01.10.2020 у справі № 914/938/19, слід зазначити, що суд виходив з оцінки фактичних обставин, що формують зміст правовідносин у справі № 914/831/19, які відрізняються від фактичних обставин, встановлених Відділенням у справі № 4/01-212-21.*

- (117) ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» не надало міркувань та заперечень щодо викладених у Поданні висновків.

## 8. ОСТАТОЧНІ ВИСНОВКИ

- (118) Отже, доказами, зібраними у Справі, доводиться, а дослідженням усієї сукупності фактів, що об'єктивно могли вплинути на поведінку Відповідачів, не спростовується висновок про те, що вищезазначені дії ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» та ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» є узгодженою поведінкою, що стосується спотворення результатів Торгів.
- (119) Такі дії Відповідачів є порушенням законодавства про захист економічної конкуренції у вигляді антиконкурентних узгоджених дій, які стосуються спотворення результатів тендерів (торгів), передбаченого пунктом 1 статті 50 та пунктом 4 частини другої статті 6 Закону України «Про захист економічної конкуренції».

## 9. ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРІВ ШТРАФІВ

- (120) Відповідно до 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.
- (121) Відповідно до листа ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ У СУМСЬКІЙ ОБЛАСТІ від 13.03.2024 № 2052/5/18-28-04-08-05 (вх. № 70-01/306кі від 14.03.2024), сума доходу (виручки), отриманого ТОВ «ПРОЕКТГАЗБУД» від реалізації товарів (робіт, послуг) за 2023 рік, становить **6 358 200,00** (шість мільйонів триста п'ятдесят вісім тисяч двісті) грн.
- (122) Відповідно до листа ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ ПОДАТКОВОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ У ДНІПРОПЕТРОВСЬКІЙ ОБЛАСТІ від 05.03.2024

№ 15182/6/36-04-04-10 (вх. № 70-01/458 від 05.03.2024) сума доходу (виручки), отриманого ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» від реалізації товарів (робіт, послуг) за 2023 рік, становить **0,00** (нуль) грн.

(123) Згідно з абзацом першим частини п'ятої статті 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції» якщо доходу (виручки) немає або відповідач на вимогу органів Антимонопольного комітету України, голови його територіального відділення не надав розміру доходу (виручки), штраф, передбачений абзацом другим частини другої цієї статті, накладається у розмірі до двадцяти тисяч неоподатковуваних мінімумів доходів громадян.

Відповідно до абзацу четвертого пункту 2 розділу II «Прикінцеві та перехідні положення» Закону України № 3295-IX від 09.08.2023 «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо вдосконалення законодавства про захист економічної конкуренції та діяльності Антимонопольного комітету України» справи про порушення законодавства про захист економічної конкуренції, розгляд яких розпочато до дня набрання чинності цим Законом, розглядаються відповідно до законодавства, яке діяло до дня набрання чинності цим Законом.

Враховуючи викладене, керуючись статтями 7 і 14 Закону України «Про Антимонопольний комітет України», статтями 48 і 52 Закону України «Про захист економічної конкуренції», пунктом 32 Правил розгляду заяв і справ про порушення законодавства про захист економічної конкуренції, затверджених розпорядженням Антимонопольного комітету України від 19.04.1994 № 5, зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 06.05.1994 за № 90/299 (зі змінами), Тимчасова адміністративна колегія Антимонопольного комітету України

#### ПОСТАНОВИЛА:

1. Визнати, що ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОЕКТГАЗБУД» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*) і ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*, місцезнаходження: *інформація з обмеженим доступом*) вчинили порушення, передбачене 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, проведених КОМУНАЛЬНИМ ПІДПРИЄМСТВОМ «ОБСЛУГОВУЮЧИЙ КООПЕРАТИВ «БУРИНСЬКИЙ ГАЗОВИК» на закупівлю робіт за предметом «Будівництво міжселищного газопроводу с. Сніжки, с. Біжівка, с. Бурики, с. Романчуково, с. Хустянка, с. Харченки, с. Ярове Буринського району Сумської області. (Коригування) (Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь (код ДК 021:2015 – 45230000-8))» (ідентифікатор закупівлі в системі «Prozorro» UA-2017-07-24-000328-a).

2. Накласти на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОЕКТГАЗБУД» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) штраф у розмірі 635 819 (шістсот тридцять п'ять тисяч вісімсот дев'ятнадцять) гривень за порушення, вказане в пункті 1 резолютивної частини цього рішення,

3. Накласти на ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГАЗПРОМСЕРВІС.» (ідентифікаційний код юридичної особи *інформація з обмеженим доступом*) штраф у розмірі 339 999 (триста тридцять дев'ять тисяч дев'ятсот дев'яносто дев'ять) гривень за порушення, вказане в пункті 1 резолютивної частини цього рішення.

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 Колегії

Павло КИРИЛЕНКО