

**Директору Національного
антикорупційного бюро України
Ситнику А.С.**

**від народного депутата України
Чорновол Тетяни Миколаївни**
яка мешкає за адресою:

Повідомлення про злочин

в порядку статті 214 Кримінального процесуального кодексу України

За п'ять місяців з січня до травня 2018 року 16 регіональних газопостачальних компаній підконтрольних Дмитру Фірташу ТОВ «Київоблгаз Збут», ТОВ «Вінницязгаз Збут», ТОВ «Івано-Франківськгаз Збут», ТОВ «Миколаївгаз Збут», ТОВ «Рівнегаз Збут», ТОВ «Харківгаз Збут», ТОВ «Житомиргаз Збут», ТОВ «Хмельницькгаз Збут», ТОВ «Чернігівгаз Збут», ТОВ «Чернівцігаз Збут», ТОВ «Сумигагаз Збут», ТОВ «Закарпатгаз Збут», ТОВ «Волиньгаз Збут», ТОВ «Запоріжгаз Збут» (далі – «Збути») наростили заборгованість перед НАК «Нафтогаз України» з 13 млрд. грн. до 17 млрд. грн.

Такий ріст заборгованості співпав з вступом в дію 1 січня 2018 року Постанови Кабінету Міністрів України №951 (прем'єр-міністр В. Гройсман), яка змінила систему призначення субсидій. А саме: за новою нормою підзаконного акту, реєстри субсидій мають формуватися не на «підставі актів звіряння», як це було до 2018 року, а на підставі реєстрів, які надають надавачі послуг, тобто інформації від самих «Збутів».

Нові правила створюють для «газзбутів» можливість використовувати профінансовані державою субсидії для розрахунків з постачальниками комерційного газу. При чому, важливо, у «газбутів» Д.Фірташа постачальники комерційного газу виключно підприємства Д. Фірташа.

Тому ріст боргових зобов'язань перед державним НАК «Нафтогаз України» за останні місяці не випадково збігся з тим, що самі «Збути» отримали значні обігові кошти. Однак ці кошти відразу були направлені на придбання комерційних об'ємів газу у приватних підприємств групи Д. Фірташа. Об'єм закупівлі комерційного газу «Збутами» раптово збільшився в 6 разів.

Пікантність ситуації в тому, що комерційний газ «Збути» «купували» за формою «передплати». За останньою інформацією газ до сих пір не поставлений на підприємства. В цифрах це виглядає так: борги перед НАК

«Нафтогаз України» - 4 млрд. грн., передплата за комерційний газ - 3 млрд. грн. Очевидно ми маємо справу зі злочинною схемою виведення бюджетних коштів, а саме субсидій для населення в тіньовий сектор в інтересах групи Д. Фірташа.

А тепер конкретика:

Відповідно до даних єдиного реєстру податкових накладних з листопада 2017 року по березень 2018 року група «Збутів» Д. Фірташа придбала 355 460 тис. м. куб газу у ТОВ «РГК Трейдинг» (власник Д. Фірташ) і 4 582215 тис. м. куб газу у НАК «Нафтогаз України».

За цей же період було оплачено послуги з транспортування магістральними трубопроводами 4.631 765 тис. м. куб . Оплачено розподіл 4 597 048 тис.м.куб газу. Не можливо не оплачувати послуги з транспортування газу НАК «Нафтогаз України», отже робимо висновок, що більше 300 тисяч. м куб комерційного природного газу просто не прокачувалося.

А це означає, що майже 3 млрд. грн. зі «Збутів» було перераховано ТОВ «РГК Трейдинг» у формі «передплати» за фіктивний газ. Тобто має місце фіктивний правочин, виведення 3 млрд. грн. в інтересах Дмитра Фірташа.

Схема виведення коштів наступна.

1. ТОВ «РГК Трейдинг» у вказаний період листопад 2017 – березень 2018 року купувало природний газ у пов'язаного підприємства ТОВ «Статус трейд» на загальну суму майже 3 млрд. грн.

Довідка: Бенефіціаром ТОВ «Статус-Трейд» є особисто Дмитро Фірташ.

ТОВ "СТАТУС-ТРЕЙД"

Повна назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАТУС-ТРЕЙД"

Код: 41115387

Адреса: 01601, м.Київ, Печерський район ВУЛИЦЯ МЕЧНИКОВА буд. 2, ЛІТЕРА А

Директор: Городецький Євгеній

Стан: зареєстровано

Вид діяльності: 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

Власники на 05.06.2018

Рулата Венчерз Лімітед, внесок — 15 000 грн, **100%**

КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) В УЧАСНИКА (ЗАСНОВНИКА) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - РУЛАТА ВЕНЧЕРЗ ЛІМІТЕД - **ФІРТАШ ДМИТРО ВАСИЛЬОВИЧ** М.КИЇВ, ВУЛИЦЯ ПАНАСА МИРНОГО, БУДИНОК 12, КВАРТИРА 19

Акцентую ТОВ «Статус-Трейд» було створено в 2017 році, як технічна фірма задля реалізації антикризової програми Уряду в царині наповнення ринку азотними добривами.

А саме: На початку 2017 року за результатами узгодженого спільного рішення Міністерства аграрної політики України та Міністерства

економічного розвитку і торгівлі України було прийнято рішення про спрямування 1,1 млрд. грн. ПАТ «Аграрний фонд» на виробництво азотних добрив. Згідно вказаного рішення в зв'язку з великим обсягом боргових зобов'язань хімічних заводів компаній «Ostchem» Дмитра Фірташа, ПАТ «Аграрний фонд» повинно було перерахувати вищевказану суму коштів на рахунки нової **технічної фірми** - ТОВ «Статус - Трейд» (код ЄДРПОУ 41115387), юридична адреса: м. Київ, вул. Мечнікова, 2А (зареєстрована 01.02.2017 року поручителем якої виступив ПАТ «Азот») для закупівлі газу. В подальшому отриманий природній газ від ТОВ «Статус - Трейд» повинен надійти до підприємств хімічної галузі на умовах давальницької сировини, в свою чергу ПАТ «Аграрний фонд» повинен отримати азотні добрива (селітру, карбамід, КАС) на вищевказану суму в кількості близько 208 тисяч тон для реалізації програми форвардних закупівель на території України.

Однак під час діяльності в інтересах Аграрного фонду новостворена фірма ТОВ «Статус-Трейд» активно накопичувала борги і на початок 2018 року вийшла з мінусовим балансом (до речі, фінзвіт фірма до сих пір не подала в ДПА). Збиткова діяльність склалася в результаті закупівлі товарів та послуг необхідних для виробництва добрив у пов'язаних фірм за значно завищеними цінами або фіктивних послуг. В результаті ТОВ «Статус-Трейд» показала, що ціна яку «Аграрний фонд» платив за добрива вийшла нижче собівартості.

Особливо була завищена ціна переробки на хімічних підприємствах Д. Фірташа, з листопада 2017 по березень 2018 ТОВ «Статус-Трейд» спрямував на хімічні підприємства Д. Фірташа 1,5 млрд. грн. за послуги переробки давальницької сировини. Також об'єм давальницької сировини (газу), яку в той період ТОВ «Статус-Трейд» передав «Азотам» значно перевищував об'єм необхідний для замовлень Аграрного Фонду. На «азоти» було поставлено об'єм газу вартістю більше 3 млрд. грн., що був придбаний у пов'язаних підприємств.

Офіційно ж ТОВ «Статус-Трейд» практично лише виконував замовлення Аграрного Фонду.

В результаті «Азоти» Д. Фірташа заборгували ТОВ «Статус-Трейд» Д. Фірташа великий об'єм товару. Цим офіційно пояснюється «затримка» в постачанні природного газу ТОВ «РГК Трейдинг», а тим в свою чергу «Збутам» за який вже отримана передплата.

Разом з тим аналіз інформації з відкритих джерел демонструє, що підприємство штучно робилося збитковим. І природній газ для «Збутів» свідомо був закуплений по цій схемі, щоб вивести кошти.

Те, що збитковість штучна впливає з аналізу податкових накладних контрагентів ТОВ «Статус-Трейд». Контрагенти - пов'язані особи, продавали товар і послуги по значно завищеним цінам.

Деякі пов'язані підприємства надавали фіктивні послуги. Зокрема, пов'язане підприємство ТОВ «НФ трейдинг Україна» надало ТОВ «Статус-Трейд» маркетингові послуги 2017-2018 р. на 95 млн. грн., ТОВ «Груп дф

інтернешнл юкрейн» послуги консультування комерційної діяльності – 18 млн. грн.

Також мають місце факти реалізації ТОВ «Статус-Трейд» великих об'ємів отриманих від черкаського «Азоту» добрив поза бухгалтерією.

Зокрема, відомо, що Черкаським відділом поліції Головного управління національної поліції здійснюється досудове розслідування у кримінальному провадженні № 42017251010000248 від 18.10.2017, щодо нелегального продажу більше 10 тисяч тон добрив підприємством ТОВ «Статус-Трейд» зі складів черкаського «Азоту», які орендуються ПАТ «Аграрний фонд».

З ухвали Слідчого судді Соснівського районного суду м.Черкаси від 11 грудня 2017 року стало відомо, що «заходами слідства встановлено, що одним із підприємств хімічної галузі України, яке отримало природній газ на умовах давальницької сировини від ПАТ «Аграрний фонд» являється ПАТ «Азот», яке з кінця червня 2017 року повинно здійснювати переробку газу та постачати азотні добрива на ТОВ «Статус - Трейд» для ПАТ «Аграрний фонд», які зберігаються в складських приміщеннях належних ПАТ «Азот» згідно договору зберігання №7-07/17 від 16 червня 2017 року укладеного між ПАТ «Аграрний фонд» та ПАТ «Азот».

Одночасно з цим в ході перевірки отримано інформацію про вивезення з території ПАТ «Азот» азотних добрив залізничним (хімвоз) та автотранспортом. Зокрема вивезення з території підприємства хімічних добрив залізничним транспортом здійснюється логістичною фірмою - ПП «Атланта - Агро» (код ЄДРПОУ 32150080. В період часу з 13.07.2017 року 08.09.2017 року з території ПАТ «Азот» згідно приказів - накладних (вантажовідправник - ПАТ «Азот»: платник: ТОВ «Статус - Трейд» здійснено вивезення азотних добрив приватним автотранспортом в кількості 623 авто, загальна вага (нетто) яких становить 20 тон кожного. Вищевказані прикази - накладні виписуються за заявкою ТОВ «Статус - Трейд» на підставі договору зберігання №258-401 від 18 червня 2017 року на зберігання азотних добрив укладеного між ПАТ «Азот» та ТОВ «Статус-Трейд»... Разом з тим згідно податкового кредиту та податкових зобов'язань за червень - вересень 2017 року ПАТ «Аграрний Фонд» було встановлено, що у вказаний період часу підприємством не здійснювалася реалізація азотних добрив будь - якому суб'єкту господарювання».

Тобто ТОВ «Статус-Трейд» практикує нелегальну реалізацію добрив вироблених на хімічних підприємства Д. Фірташа. Тому офіційно діяльність підприємства збиткова і воно не виконує зобов'язань перед контрагентами через важкий фінансовий стан. Але разом з тим замовлення державного ПАТ «Аграрний фонд» застрахувала ТОВ «Статус-Трейд» від блокування рахунків і зупинки злочинної діяльності, коли перевіряючим структурам стали потрапляти факти про злочинну діяльність цього суб'єкта господарювання. Коли діяльністю ТОВ «Статус-Трейд» зацікавилася НАБУ, ще у вересні 2017 року в Інтернеті зразу з'явилися замовні матеріали, які загрожували колапсом всього аграрного сектора <https://m.znaj.ua/exclusive/pidrizaly-na-zloti-diyi-nabu-zagrozhuyut-novoyu->

[kryzoyu-na-agrarnomu-rynku](#). Саме тому, що ТОВ «Статус-Трейд» «тримав в заручниках аграріїв», а також ввійшов в стан безнадійної збитковості менеджерами Дмитра Фірташа використали це підприємство для виведення коштів з «системи облгазів», що призвело до суттєвого збільшення боргу перед державним НАК «Нафтогаз України».

12 червня 2018 року
