

АКТ ПРОВЕРКИ

Исх.№ СП-05/8062 от 31.05.2019

г. Казань, ул. Московская, д.55 06.05.2019 г.

На основании приказа Управления Федеральной антимонопольной службы по Республике Татарстан от 10.04.2019г. №01/168-пр «О проведении плановой документарной и выездной проверки» была проведена плановая документарная и выездная проверка в отношении ООО «Норд Ойл» (420015, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Максима Горького, д. 17/9, помещение 1, ИНН 1655303015).

Срок проведения проверки: с 11.04.2019г. по 06.05.2019г. включительно.

Акт составлен членом инспекции, <...>.

С копией приказа о проведении проверки ознакомлен: _____

(Ф.И.О. руководителя, иного должностного лица проверяемого лица, уполномоченного представителя с указанием даты, времени ознакомления)

Предметом настоящей проверки является проверка соблюдения ООО «Норд Ойл» требований антимонопольного законодательства.

Период, за который проведена проверка соблюдения антимонопольного законодательства: за период с 01.01.2016г. по дату завершения проверки.

Проверка проводилась инспекцией в составе:

Руководитель инспекции: <...> – (должностное лицо);

Члены инспекции: <...> – (должностное лицо);

<...> – (должностное лицо);

<...> – (должностное лицо).

Юридический адрес проверяемой организации: 420061, Республика Татарстан, 420015, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Максима Горького, д.17/9, помещение 1.

Фактический адрес проверяемой организации: 420061, Республика Татарстан, 420015, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Максима Горького, д.17/9, помещение 1.

Место проведения проверки: 420061, Республика Татарстан, 420015, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Максима Горького, д. 17/9, помещение 1.

Инспекцией, проводившей проверку, были изучены документы и информация, затребованные в соответствии с приказом Татарстанского УФАС России от 10.04.2019г. №01/168-пр, а также требованиями от 17.04.2019г. и 30.04.2019г., а именно:

- 1) Учредительные и регистрационные документы ООО «Норд Ойл», действующие на дату проведения проверки;
- 2) Выписку из ЕГРЮЛ по состоянию за 2016, 2017, 2018 и 2019 гг.;
- 3) Журналы учета входящей и исходящей корреспонденции за период с 01.01.2016 года до даты завершения контрольного мероприятия, с приложением самой переписки на любом носителе (бумажном или электронном);
- 4) Локальные нормативные акты за период с 01.01.2016 года до даты завершения контрольного мероприятия (приказы, распоряжения, за исключением кадровых);
- 5) Копии бухгалтерских балансов по состоянию на 31.12.2016г., 31.12.2017г., 31.12.2018г. (с отметкой налогового органа);
- 6) Копии отчетов о прибылях и убытках за 2016, 2017 и 2018 год;
- 7) Сведения о группе лиц ООО «Норд Ойл» по состоянию на 01.01.2016г., 01.01.2017г., 01.01.2018г., 01.01.2019г. и на 13.03.2019г. в соответствии со ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции», в форме, утвержденной Приказом ФАС России № 293 от 20.11.2006г. «Об утверждении формы представления перечня лиц, входящих в одну группу лиц» (с приложением документов, подтверждающих основания, по которым такие лица входят в группу лиц Вашего общества);
- 8) Сведения о суммарной балансовой стоимости активов группы лиц ООО «Норд Ойл» по состоянию на 01.01.2016., 01.01.2017г., 01.01.2018г., 01.01.2019г. и на 13.03.2019г.;
- 9) Годовая бухгалтерская отчетность (бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2016, 31.12.2017, 31.12.2018 и приложения к нему, отчет о финансовых результатах за 2016, 2017, 2018 годы);
- 10) Информацию об аукционах и конкурсах за 2016-2019гг., в которых принимало участие ООО «Норд Ойл» в виде реестра с указанием цены и результатов торгов;
- 11) Документы об исполнении контрактов, выигранных в результате проведения торгов;
- 12) Сведения о заключенных договорах в качестве заказчика на территории Российской Федерации (в том числе с контрагентами, осуществляющими деятельность на территории Республики Татарстан), в период с 01.01.2016 г. (в форме реестра с указанием полного наименования, ИНН, места нахождения исполнителя, перечня поставляемой продукции (оказываемых услуг), номера и даты заключения договора, срока действия договора, суммы договора);
- 13) Сведения о заключенных договорах в качестве исполнителя на территории Российской Федерации (в том числе с контрагентами, осуществляющими деятельность на территории Республики Татарстан), в период с 01.01.2016 г. (в форме реестра с указанием полного наименования, ИНН, места нахождения заказчика, перечня поставляемой продукции (оказываемых услуг), номера и даты заключения договора, срока действия договора, суммы договора);

14) Копии всех действующих договоров, заключенных ООО «Норд Ойл» в 2016, 2017, 2018, 2019 годах (со всеми приложениями, дополнительными соглашениями, протоколами разногласий и т.д.);

15) Копии документов, подтверждающих факт исполнения договоров за 2016, 2017, 2018 годы (акты сдачи-приемки оказанных услуг, акты выполненных услуг, платежные документы и т.д.) – по каждому договору, действующему в 2016, 2017, 2018, 2019 году;

16) Переписка ООО «Норд Ойл» с контрагентами и поставщиками товаров по вопросу заключения (перезаключения) договоров поставки, об условиях договоров поставки, по вопросу заключения дополнительных соглашений к договорам поставки, договоров возмездного оказания услуг;

17) Сведения обо всех объектах электро-, тепло- и водопроводно-канализационного хозяйства, эксплуатацию которых осуществляет ООО «Норд Ойл», с указанием о наличии/отсутствии технологического присоединения к данным объектам физических и юридических лиц, в случае наличия такого присоединения указать наименование лица (ФИО физического лица), его почтового адреса и контактного номера телефона, а также с указанием всех тарифов (цен) на все поставляемые ресурсы и услуги, применяемых ООО «Норд Ойл» по отношению к юридическим и физическим лицам (с приложением имеющихся договоров);

18) Копии всех заключенных соглашений, входящей и исходящей переписки ООО «Норд Ойл» с федеральными органами исполнительной власти, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления за период с 01.01.2016 года до даты завершения контрольного мероприятия;

19) Перечень нежилых объектов и земельных участков, арендуемых и находящихся в собственности ООО «Норд Ойл» за период с 01.01.2016 года до даты завершения контрольного мероприятия, с приложением копий договоров аренды, купли-продажи со всеми приложениями;

20) Информацию в форме справки за подписью руководителя организации о фактически осуществляемых видах деятельности с указанием размера выручки, полученного от каждого вида деятельности (в стоимостном и процентном выражении), за 2016, 2017, 2018, 2019 год (отдельно по каждому субъекту РФ, муниципальному образованию РТ);

21) Реестр заключенных договоров аренды, договоров безвозмездного пользования, договоров доверительного управления имуществом, иных договоров, предусматривающих переход прав владения и (или) пользования в отношении государственного или муниципального имущества, не закрепленного на праве хозяйственного ведения или оперативного управления, согласно части 1 статьи 17.1 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции» с 2015 года по настоящее время с приложением заверенных копий вышеуказанных договоров и письменным пояснением оснований заключения данных договоров в отношении государственного и муниципального имущества;

22) Счета к оплате по всем договорам поставки и договорам реализации;

23) Информация о транспортных средствах, находящихся в собственности (либо на ином законном основании: владение, пользование, аренда и т.д.) общества, с приложением подтверждающих документов.

ПРОВЕРКОЙ УСТАНОВЛЕНО:

ООО «Норд Ойл» (420015, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Максима Горького, д. 17/9, помещение 1, ИНН 1655303015) образовано 16.10.2014г., зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1141690075482 (свидетельство серии 16 № 007080249, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №14 по Республике Татарстан).

ООО «Норд Ойл» состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №14 по Республике Татарстан с 16.10.2014г.

Последняя редакция устава общества утверждена Решением единственного участника №1/2017 от 26.09.2017г.

В настоящий момент должность <...> ООО «Норд Ойл» <...>.

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.

Согласно сведениям Единого государственного реестра юридических лиц основным видом экономической деятельности, осуществляемым ООО «Норд Ойл» является торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (код по ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2 – 46.71).

В одну группу лиц, определяемую в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» по состоянию на 01.01.2019 г. с ООО «Норд Ойл» входит ООО «ТРЕЙД СТРИМ», <...>.

Согласно финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО «Норд Ойл» размер годовой выручки за 2016 г. составил 14 203 924 тыс. руб., за 2017 г. – 18 958 214 тыс. руб., за 2018 г. – 17 255 092 тыс. руб., размер чистой прибыли за 2016 г. составил 100 795 тыс. руб., за 2017 г. – 171 177 тыс. руб., за 2018 г. – 234 098 тыс. руб.

Суммарная балансовая стоимость активов ООО «Норд Ойл» составляла:

– на 31.12.2016 – 365 706 тыс. руб.;

– на 31.12.2015 – 461 885 тыс. руб.;

– на 31.12.2015 – 246 229 тыс. руб.

Сведения о финансовых результатах ООО «Норд Ойл» по состоянию на 31.12.2017г. и на 31.12.2018 г. представлена в Таблице №1.

Таблица №1

Наименование показателя	За 2018 г. в тыс. руб.	За 2017 г. в тыс. руб.
Выручка	17 255 092	18 958 214
Себестоимость продаж	(16 774 647)	(18 448 538)
Валовая прибыль(убыток)	480 445	509 676

Коммерческие расходы	(156 909)	(267 481)
Управленческие расходы	(3 503)	(5 191)
Прибыль(убыток) от продаж	320 033	237 004
Доходы от участия в других организациях	-	-
Проценты к получению	1 277	1
Проценты к уплате	(29 097)	(22 397)
Прочие доходы	1 972	731
Прочие расходы	(1 478)	(1 340)
Прибыль (убыток) до налогообложения	292 707	213 999
Чистая прибыль (убыток)	234 098	171 177

ООО «Норд Ойл» не имеет на праве собственности недвижимое имущество.

20.09.2015 между ООО «Норд Ойл» (арендатор) и ООО «Агентство «Юридический Город» (арендодатель) заключен договор субаренды на право владения и пользования помещением, расположенным по адресу: 420111, РФ, РТ, г.Казань, ул. Лобачевского, д. 10, пом. 14., площадью 17.9 кв.м. на 11 месяцев.

01.03.2016 между ООО «Норд Ойл» (арендатор) и ИП <...>. (арендодатель) заключен договор аренды на право владения и пользования помещением, расположенным по адресу: 420111, РФ, РТ, г.Казань, ул. М. Горького, д. 17/9, нежилые помещения подвала №№ 1,2,3,4,12,13, площадью 88.5 кв.м. бессрочно.

20.08.2016 между ООО «Норд Ойл» (арендатор) и ООО «Агентство «Юридический Город» (арендодатель) заключен договор субаренды на право владения и пользования помещением, расположенным по адресу: 420111, РФ, РТ, г. Казань, ул. Лобачевского, д. 10, пом. 14., площадью 17.9 кв.м. на 11 месяцев.

У ООО «Норд Ойл» имеется следующее движимое имущество:

-на праве собственности: Toyota Rav 4, Porsche cayenne diesel, Hyundai H-1, Ford transit.

-в лизинге: 3 тягача седельных Volvo FH-TRUCK 6x4, 3 полуприцепа седельных ГРАЗ 9138С-0000010, Cadillac escalade esv к2хх, Lexus lx 450D.

В проверяемом периоде фактически осуществляемая хозяйственная деятельность ООО «Норд Ойл» заключалась в осуществлении оптовой торговли твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Информация о выручке общества в разрезе видов закупаемого и реализуемого топлива за 2016г., 2017г., 2018г. представлена ниже.

Сведения об основных поставщиках ООО «Норд Ойл» за период (за 2016 - 2018 г.):

- ООО «Антипинский НПЗ-ПРОДУКТ» г.Тюмень (сумма поставки 112 471 млн. руб.);

- ООО «ТД МОТУС» г.Москва (сумма поставки 378 млн. руб.);
- ООО «ВОСТОК ОЙЛ» г.Хабаровск (сумма поставки 150 млн. руб.);
- ООО «СТ-Трейд» г.Омск (сумма поставки 126 млн. руб.)

Таким образом, основной объем топлива (более 98% от общего объема) в ООО «Норд Ойл» поставляет ООО «Антипинский НПЗ-ПРОДУКТ», в соответствии с заключенными договорами поставки нефтепродуктов (дистилляты, топливо для реактивных двигателей и т.д.) и поставки сжиженного углеводородного газа.

Сведения об основных покупателях ООО «Норд Ойл» (за 2016 год):

- ООО «АТК» г.Тюмень (сумма покупки 1 135 млн. руб.);
- ООО «КАРТ СИСТЕМ» г.Тюмень (сумма покупки 1 722 млн. руб.);
- ООО «НЕФТЕХИМ» г.Екатеринбург (сумма покупки 1 127 млн. руб.);
- ООО «НЕФТЕХИМТРЕЙДИНГ» г.Казань (сумма покупки 1 433 млн. руб.);
- ООО «НЕФТЕХИМТРЕЙД» г.Казань (сумма покупки 1 521 млн. руб.);
- ООО «ТК ОНС» г.Казань (сумма покупки 1 051 млн. руб.);
- ООО «ЭНЕРГОСБЫТ» г.Челябинск (сумма покупки 1 019 млн. руб.);
- ООО «Ю-ОЙЛ» г.Екатеринбург (сумма покупки 4 586 млн. руб.).

Сведения об основных покупателях ООО «Норд Ойл» (за 2017 год):

- ООО «АТК» г.Тюмень (сумма покупки 1 191 млн. руб.);
- ООО «М-7» г.Казань (сумма покупки 1 751 млн. руб.);
- ООО «НЕФТЕХИМТРЕЙДИНГ» г.Казань (сумма покупки 4 768 млн. руб.);
- ООО «ПИЛИГРИМ-ТК» г.Казань (сумма покупки 3 206 млн. руб.);
- ООО «Ю-ОЙЛ» г.Екатеринбург (сумма покупки 5 168 млн. руб.).

Сведения об основных покупателях ООО «Норд Ойл» (за 2018 год):

- ООО «Ликуда Плюс» РТ, г.Богатые Сабы (сумма покупки 1 709 млн. руб.);
- ООО «НЕФТЕХИМТРЕЙДИНГ», г.Казань (сумма покупки 1 680 млн. руб.);
- ООО «ПИЛИГРИМ-ТК» г.Казань (сумма покупки 1 901 млн. руб.);
- ООО «ТД Барс» г.Казань (сумма покупки 1 639 млн. руб.);
- ООО «ТК ОНС» г.Казань (сумма покупки 1 611 млн. руб.);
- ООО «Ю-ОЙЛ» г.Екатеринбург (сумма покупки 5 698 млн. руб.)

Таким образом, ООО «Норд Ойл» осуществляет перепродажу топлива

хозяйствующим субъектам, находящимся не только на территории РТ, а преимущественно в г.Екатеринбург, г.Челябинск, г.Тюмень. При этом, экономическая целесообразность приобретения покупателями топлива не напрямую у ООО «Антипинский НПЗ-ПРОДУКТ», либо у иного производителя (нефтеперерабатывающего завода), а посредством перепродажи ООО «Норд-Ойл», исходя из условий представленных договоров, не установлена.

Кроме того, по результатам анализа договорных отношений между ООО «Норд Ойл» и основным поставщиком топлива ООО «Антипинский НПЗ-ПРОДУКТ», установлено, что ООО «Норд Ойл» приобретает топливо, с целью последующего его реализации покупателям без фактического принятия (получения) товара.

Так, например, согласно преамбуле договора № 001/17-АНПЗ-СУГ от 22.03.2017, заключенного между ООО «Норд Ойл» (покупатель) и ООО «АНПЗ-Продукт» на поставку сжиженного углеводородного газа, Грузополучатель – третье лицо, контрагент Покупателя, в адрес которого Поставщиком производится отгрузка Продукции.

Согласно пункту 3.2.6. договора № 001/17-АНПЗ-СУГ от 22.03.2017, покупатель обязан представить заявку на поставку Продукции (в случае поставки Продукции силами Поставщика, **а также в случае получения Продукции третьими лицами**), в которой необходимо указать следующую информацию: условие о количестве выбираемой Продукции, пункт назначения, условия о наименовании автотранспортного средства (автотранспортных средств), государственный номер автотранспортного средства (автотранспортных средств), **наименование Грузополучателя**, ФИО уполномоченного Представителя (ей) и иную информацию, без которой исполнение обязательств Поставщика по поставке Продукции, будет невозможным или затруднительным.

Таким образом, ООО «Норд Ойл» направляет заявку поставщику с указанием фактического грузополучателя (контрагента ООО «Норд Ойл»), поставщик в свою очередь осуществляет отгрузку в адрес грузополучателя, минуя передачу товара ООО «Норд Ойл».

В ходе проведения проверки Инспекцией был изучен порядок ценообразования ООО «Норд Ойл» на поставляемую продукцию. Согласно письменным пояснениям общества, цены на топливо устанавливаются руководящим составом организации на совещаниях ежедневно после сбора информации по выкупленным объемам. Опираясь на среднерыночные цены на аналогичные виды топлива. При этом, изменения цен возможны в течение дня в связи с покупкой дополнительного объема товара или иными обстоятельствами.

Инспекцией был проведен выборочный анализ цен на поставку топлива по договорам, заключаемым ООО «Норд Ойл» и установлено, что ООО «Норд Ойл» формирует цену на топливо для покупателей с наценкой от 1 до 10% от цен, устанавливаемых основным поставщиком топлива для общества. Данные, в разрезе покупателей (выборочно взяты 4 поставки за каждый месяц 2018 года) представлены в таблице (Приложение № 1).

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

В ходе плановой документарной и выездной проверки, проведенной в отношении

ООО «Норд Ойл», признаки нарушения антимонопольного законодательства не выявлены.

Запись в журнале учета проверок юридического лица внесена.

(подпись проверяющего) (подпись уполномоченного представителя юридического лица, индивидуального

предпринимателя, его уполномоченного

представителя)

Руководитель инспекции <...>

Члены инспекции <...>

<...>

<...>

Акт составлен в 2-х экземплярах на 11 листах.

С актом проверки ознакомлен, 2-ой экземпляр акта

на 11 листах получен: _____/_____

(подпись, уполномоченного представителя юридического лица, должность, Ф.И.О.)