ЗАТВЕРДЖЕНО  
Постанова Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг

29.03.2019 № 450

(у редакції постанови НКРЕКП

від \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_)

**ІНСТРУКЦІЯ**

**щодо заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-гарантований покупець (місячна) «Звіт про участь на ринках електричної енергії»**

**1. Загальні положення**

1.1. Ця Інструкція поширюється на суб'єкта господарювання, який отримав ліцензію на провадження господарської діяльності зі здійснення функції гарантованого покупця (далі – гарантований покупець, ліцензіат).

1.2. Ця Інструкція визначає порядок заповнення форми звітності № 1-НКРЕКП-моніторинг-гарантований покупець (місячна) «Звіт про участь на ринках електричної енергії» (далі – форма звітності № 1) та додатків до неї, а також термін її подання до НКРЕКП.

1.3. Цю Інструкцію розроблено відповідно до:

законів України «Про ринок електричної енергії», «Про альтернативні джерела енергії», «Про [Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг»](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1540-19), [«Про інформацію»](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2657-12), [«Про доступ до публічної інформації»](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2939-17);

Кодексу системи передачі, затвердженого постановою НКРЕКП   
від 14 березня 2018 року № 309, Кодексу систем розподілу, затвердженого постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 310, Правил роздрібного ринку електричної енергії, затверджених постановою НКРЕКП від 14 березня 2018 року № 312, Ліцензійних умов провадження господарської діяльності зі здійснення функцій гарантованого покупця, затверджених постановою НКРЕКП від 27 грудня 2017 року № 1471, постанови НКРЕКП від 26 квітня 2019 року № 641 «Про затвердження нормативно-правових актів, що регулюють діяльність гарантованого покупця та купівлі електричної енергії за «зеленим» тарифом»;

інших нормативно-правових актів, якими регулюється ліцензована діяльність суб’єктів господарської діяльності зі здійснення функції гарантованого покупця.

**2. Порядок та термін надання інформації**

2.1. Звітним періодом є місяць.

2.2. Форма звітності № 1 подається до 25 числа місяця, наступного за звітним періодом.

2.3. Форма звітності № 1 подається до НКРЕКП виключно в електронній формі (файл у форматі «xls» або «xlsx» згідно з формою, розробленою НКРЕКП) на адресу: monitoring\_r@nerc.gov.ua з накладенням кваліфікованого електронного підпису (у форматі «p7s») керівника (власника) ліцензіата (або іншої уповноваженої особи) та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги».

Датою подання форми звітності вважається день надходження форми звітності до НКРЕКП. Якщо останній день подання форми звітності припадає на неробочий (вихідний або святковий) день, то останнім днем її подання є наступний за вихідним або святковим робочий день.

НКРЕКП протягом 10 робочих днів з дня надходження форми звітності направляє ліцензіату електронною поштою підтвердження факту надходження форми звітності із зазначенням дати надходження (на електронну адресу, з якої було надіслано зазначену форму звітності). У разі ненадходження до ліцензіата такого підтвердження, вважається, що форма звітності не одержана НКРЕКП.

У випадку якщо форма звітності № 1 містить інформацію та/або дані конфіденційного характеру, які становлять комерційну таємницю, ліцензіат з урахуванням положень законів України «Про інформацію», «Про доступ до публічної інформації» та інших актів законодавства визначає перелік такої інформації, умови та порядок її поширення НКРЕКП та подає його разом із формою звітності № 1 супровідним листом з накладенням кваліфікованого електронного підпису (у форматі «p7s») керівника (власника) ліцензіата (або іншої уповноваженої особи) та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата з дотриманням вимог законів України «Про електронні документи та електронний документообіг» та «Про електронні довірчі послуги».

Обмеженню доступу підлягає інформація, визначена як конфіденційна, а не форма звітності № 1 у цілому. НКРЕКП не зобов’язана вважати інформацію та/або дані, надані ліцензіатом, такими, що мають конфіденційний характер та/або становлять комерційну таємницю, якщо ліцензіат не зазначив цього при поданні форми звітності № 1 до НКРЕКП.

2.4. Ліцензіат забезпечує достовірність інформації, зазначеної ним у формі звітності № 1.

2.5. Усі показники форми звітності № 1 мають ґрунтуватися на даних первинних документів, що забезпечує можливість порівняння і контролю даних.

2.6. Ліцензіат не має права вносити зміни до затвердженого бланка форми звітності.

2.7. Усі дані форми звітності № 1 мають бути наведені в тих одиницях виміру, які вказані в затвердженій формі звітності.

Вартісні показники наводяться у тис. грн (з точністю не менше п’ять знаків після коми) без урахування податку на додану вартість (далі – ПДВ). Обсяг електричної енергії наводиться у тис. МВт·год (з точністю не менше три знаки після коми).

2.8. У разі відсутності ліцензованої діяльності у звітному періоді ліцензіат надає форму звітності № 1 за встановленою формою, при цьому проставляє значення «0» у відповідних графах.

У разі прийняття НКРЕКП рішення про зупинення дії ліцензії ліцензіат звільняється від обов’язку надавати звітність з наступного звітного періоду.

2.9. У разі необхідності коригування даних, зазначених у поданій формі звітності № 1, ліцензіат зобов'язаний терміново відкоригувати її та направити до НКРЕКП. Відкоригована форма звітності направляється разом із супровідним листом в електронній формі (з накладенням кваліфікованого електронного підпису уповноваженої особи ліцензіата та/або кваліфікованої електронної печатки ліцензіата у форматі «p7s»), в якому зазначаються причини внесення змін.

**3. Порядок заповнення форми звітності № 1**

* 1. У розділі І «Інформація про участь на ринках електричної енергії» відображаються дані щодо обсягів, вартості та ціни закупівлі і продажу гарантованим покупцем електричної енергії за звітний період:

1) у графі 1 «Обсяг заявленої електричної енергії на продаж (на основі спрогнозованого погодинного графіка відпуску)» зазначається обсяг заявленої гарантованим покупцем електричної енергії на продаж протягом звітного періоду;

2) у графі 2 «Фактичний обсяг проданої електричної енергії» зазначається фактичний обсяг проданої електричної енергії за звітний період;

3) у графі 3 «Загальна вартість проданої електричної енергії (без ПДВ)» зазначається загальна вартість проданої гарантованим покупцем електричної енергії за звітний період;

4) у графі 4 «Середньозважена ціна продажу електричної енергії (без ПДВ)» зазначається середньозважена ціна проданої гарантованим покупцем електричної енергії за звітний період;

5) у графі 5 «Фактичний обсяг купленої електричної енергії» зазначається фактичний обсяг електричної енергії, купленої гарантованим покупцем протягом звітного періоду;

6) у графі 6 «Загальна вартість купленої електричної енергії (без ПДВ)» зазначається загальна вартість електричної енергії, купленої гарантованим покупцем протягом звітного періоду;

7) у графі 7 «Середньозважена ціна купівлі електричної енергії (без ПДВ)» зазначається середньозважена ціна електричної енергії, купленої гарантованим покупцем протягом звітного періоду;

8) у рядках 005 та 010 «На ринку «на добу наперед» зазначається обсяг, вартість та середньозважена ціна купленої та/або проданої електричної енергії гарантованим покупцем на РДН протягом звітного періоду;

9) у рядках 015 та 020 «На внутрішньодобовому ринку» зазначається обсяг, вартість та середньозважена ціна купленої та/або проданої електричної енергії гарантованим покупцем на ВДР протягом звітного періоду;

10) у рядках 025 та 030 «За двосторонніми договорами (розшифрувати у додатках 2 і 3)» зазначаються дані щодо фактичного обсягу електричної енергії, купленої гарантованим покупцем за двосторонніми договорами, вартість та середньозважена ціна купленої електричної енергії гарантованим покупцем на ринку двосторонніх договорів протягом звітного періоду;

11) у рядках 035 – 040 «За договорами купівлі-продажу електричної енергії за «зеленим» тарифом» зазначаються дані щодо купленої гарантованим покупцем електричної енергії за договорами купівлі-продажу електричної енергії за «зеленим» тарифом у продавців за «зеленим» тарифом протягом звітного періоду;

12) у рядках 045 – 050 «На роздрібному ринку для власних господарських потреб» зазначається обсяг, вартість та середньозважена ціна купленої електричної енергії гарантованим покупцем на роздрібному ринку для власних господарських потреб протягом звітного періоду;

13) у рядках 055 – 060 «На балансуючому ринку електричної енергії» зазначається обсяг, вартість та середньозважена ціна купленої та/або проданої електричної енергії гарантованим покупцем на балансуючому ринку з метою врегулювання небалансів протягом звітного періоду;

14) у рядках 065 – 070 «Експорт (розшифрувати в додатку 4)» зазначається обсяг, вартість та середньозважена ціна експорту електричної енергії. Інформація щодо обсягу експорту електричної енергії відображається за київським часом. Перерахунок у національну валюту необхідно здійснювати у прив'язці до офіційного курсу НБУ на дату здійснення операції (розрахунку);

15) у рядках 075 – 080 «Загалом» зазначаюсь сумарні дані щодо обсягу та вартості купленої та/або проданої електричної енергії гарантованим покупцем. Значення рядка 075 дорівнює сумі значень рядків 005, 015, 025, 035, 045, 055, 065 значення рядка 080 дорівнює сумі значень рядків 010, 020, 030, 040, 050, 060, 070.

* 1. У розділі ІІ «Інформація про врегулювання небалансу електричної енергії балансуючої групи гарантованого покупця» відображаються дані щодо врегулювання небалансу електричної енергії балансуючої групи гарантованого покупця протягом звітного періоду:

1) у графах 1 та 2 «Величина врахованих відхилень» відображається сумарний обсяг негативних (графа 1) та позитивних (графа 2)врахованих величин відхилень продавців за «зеленим» тарифом за видом генерації протягом звітного періоду;

2) у графах 3 та 4 «Частка вартості врегулювання небалансу електричної енергії БГ ГП» відображається частка вартості врегулювання небалансу електричної енергії балансуючої групи гарантованого покупця негативних (графа 3) та позитивних (графа 4) врахованих величин відхилень та електричної енергії продавців за «зеленим» тарифом за видом генерації протягом звітного періоду;

3) у графах 5 та 6 «Ціна відхилень (без ПДВ)» відображається середньозважена ціна негативних (графа 5) та позитивних (графа 6) врахованих величин відхилень електричної енергії продавців за «зеленим» тарифом за видом генерації протягом звітного періоду;

4) у графі 7 «Вартість відхилення» відображається вартість відхилень, що сплачуються учасниками балансуючої групи за видом генерації протягом звітного періоду;

5) у рядку 085 «Усього за учасниками балансуючої групи (розшифрувати у додатку 1)» вказуються сумарні дані щодо учасників балансуючої групи за джерелами енергії. Значення рядка 085 дорівнює сумі значень рядків 090 та 140;

6) у рядках 090 – 135 зазначаються дані щодо виробників за «зеленим» тарифом , які є учасниками балансуючої групи, усього та за видами генерації. Значення рядка 090 дорівнює сумі значень рядків 095 – 135;

7) у рядках 140 – 185 зазначаються дані щодо активних споживачів, які є учасниками балансуючої групи, усього та за видами генерації. Значення рядка 140 дорівнює сумі значень рядків 145 – 185.

* 1. У додатку 1 «Інформація про відшкодування вартості врегулювання небалансу електричної енергії гарантованого покупця» відображається інформація щодо урахованих величин відхилень електричної енергії за типами контрагентів (графа Е), видами генерації (графа Є) та у розрізі торгових зон (графа Ж):

1) у графах 1 та 2 «Величина врахованих відхилень» відображається сумарний негативний (графа 1) та позитивний (графа 2) обсяг врахованих відхилень відхилень електричної енергії, спричинений недотриманням погодинного графіка відпуску електричної енергії генеруючими одиницями учасників балансуючої групи протягом звітного періоду;

2) у графах 3 та 4 «Частка вартості врегулювання небалансу електричної енергії БГ ГП» відображається частка вартості врегулювання небалансу електричної енергії балансуючої групи гарантованого покупця негативних (графа 3) та позитивних (графа 4) врахованих величин відхилень енергії учасниками балансуючої групи протягом звітного періоду;

3) у графі 5 «Вартість відхилення» відображається вартість відхилень, що сплачуються учасниками балансуючої групи за видом генерації протягом звітного періоду;

4) у графах 6 – 9 «Заборгованість (без ПДВ) за часткою вартості врегулювання небалансу електричної енергії» зазначаються дані щодо суми заборгованості учасників балансуючої групи перед гарантованим покупцем за часткою вартості врегулювання небалансу електричної енергії за фактичний період (місяць) (графа 6), за попередні періоди (місяці) поточного року (графа 7), за попередні періоди минулих років (графа 8) та сумарна заборгованість (графа 9) станом на 20-те число місяця, наступного за звітним.

При заповненні значення боргу у графах 7 та 8 враховується погашення заборгованості за минулі періоди (часткове або повне);

5) у графах 10 – 13 «Заборгованість (без ПДВ) за вартістю відхилення» зазначаються дані щодо суми заборгованості учасників балансуючої групи перед гарантованим покупцем за вартістю відхилення за фактичний період (місяць) (графа 10), за попередні періоди (місяці) поточного року (графа 11), за попередні періоди минулих років (графа 12) та сумарна заборгованість (графа 13) станом на 20-те число місяця, наступного за звітним.

При заповненні значення боргу у графах 11 та 12 враховується погашення заборгованості за минулі періоди (часткове або повне).

3.4. У додатку 2 «Інформація про контрагентів двостороннього договору з метою продажу (у т. ч. перепродажу)» відображається інформація щодо умов двосторонніх договорів з метою продажу (у т. ч. перепродажу) електричної енергії учасникам ринку, у тому числі учасникам, що входять до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованими, за кожним контрагентом та договором:

1) у графі 1 «Контрагент входить з гарантованим покупцем до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованим (Так/Ні)» зазначається «Так», якщо контрагент входить до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання з гарантованим покупцем (відповідно до норм Закону), або є афілійованим до гарантованого покупця;

2) у графі 2 «Опис взаємозв`язку з контрагентом, що входить із гарантованим покупцем до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованим» наводиться короткий опис взаємозв’язку з контрагентом, що входить до складу одного вертикально інтегрованого суб'єкта господарювання, до складу якого входить гарантований покупець, або є афілійованим до гарантованого покупця. У випадку зазначення «Ні» у графі 1, у графі 2 зазначається «-»;

3) у графі 3 «Номер договору» зазначається інформація щодо номеру укладеного договору;

4) у графі 4 «Організатор аукціону» зазначається найменування організованого торговельного майданчика, на якому відбулося укладання двостороннього договору. У випадку прямого укладання договору (без посередників) у графі 4 зазначається «-»;

5) у графах 5 та 10 «Обсяг продажу електричної енергії» зазначається обсяг продажу електричної енергії відповідно до договору з точністю до трьох знаків після коми для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У даних графах наводяться дані щодо обсягів електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

6) у графах 6 та 11 «Ціна продажу електричної енергії (без ПДВ)» зазначається ціна продажу електричної енергії для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо ціни електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

7) у графах 7 та 12 «Вартість продажу (без ПДВ)» зазначається вартість продажу електричної енергії для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо вартості електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

8) у графах 8, 9, 13 та 14 «Строки постачання електричної енергії» зазначаються дати початку та завершення постачання у звітному місяці для торгових зон «ОЕС України» (графи 8 та 9) та «Острів Бурштинської ТЕС» (графи 13 та 14) відповідно. Якщо кінцева дата завершення постачання за договором наступає пізніше звітного місяця, то відповідна інформація щодо умов такого договору відображається в додатку в наступних звітних періодах;

9) у графі 15 «Примітки» зазначаються примітки до інформації щодо укладеного договору, зокрема щодо змін в умовах договору відповідно до укладеної додаткової угоди.

3.5. У додатку 3 «Інформація про контрагентів двостороннього договору з метою купівлі» відображається інформація щодо умов двосторонніх договорів з метою купівлі електричної енергії в учасників ринку, у тому числі учасникам, що входять до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованими, за кожним контрагентом та договором:

1) у графі 1 «Контрагент входить з гарантованим покупцем до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованим (Так/Ні)» зазначається «Так», якщо контрагент входить до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання з гарантованим покупцем), або є афілійованим до гарантованого покупця;

2) у графі 2 «Опис взаємозв`язку з контрагентом, що входить із гарантованим покупцем до складу одного вертикально інтегрованого суб’єкта господарювання або є афілійованим» наводиться короткий опис взаємозв’язку з контрагентом, що входить до складу одного вертикально інтегрованого суб'єкта господарювання, до складу якого входить гарантований покупець, або є афілійованим до гарантованого покупця. У випадку зазначення «Ні» у графі 1, у графі 2 зазначається «–»;

3) у графі 3 «Номер договору» зазначається інформація щодо номеру укладеного договору;

4) у графі 4 «Організатор аукціону» зазначається найменування організованого торговельного майданчика, на якому відбулося укладання двостороннього договору. У випадку прямого укладання договору (без посередників) у графі 4 зазначається «–»;

5) у графах 5 та 10 «Обсяг купівлі електричної енергії» зазначається обсяг купівлі електричної енергії відповідно до договору з точністю до трьох знаків після коми для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У даних графах наводяться дані щодо обсягів електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

6) у графах 6 та 11 «Ціна купівлі електричної енергії (без ПДВ)» зазначається ціна купівлі електричної енергії для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо ціни електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

7) у графах 7 та 12 «Вартість купівлі (без ПДВ)» зазначається вартість купівлі електричної енергії для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо вартості електричної енергії, що постачається лише у звітному місяці;

8) у графах 8, 9, 13 та 14 «Строки постачання електричної енергії» зазначаються дати початку та завершення постачання у звітному місяці для торгових зон «ОЕС України» (графи 8 та 9) та «Острів Бурштинської ТЕС» (графи 13 та 14) відповідно. Якщо кінцева дата завершення постачання за договором наступає пізніше звітного місяця, то відповідна інформація щодо умов такого договору відображається в додатку в наступних звітних періодах;

9) у графі 15 «Примітки» зазначаються примітки до інформації щодо укладеного договору, зокрема щодо змін в умовах договору відповідно до укладеної додаткової угоди.

3.6. У додатку 4 «Інформація про контрагентів, яким експортується електрична енергія» відображається інформація щодо контрагентів, яким експортується електрична енергія у розрізі контрагентів (графи Б – В), міждержавних перетинів (графа Г) та торговельних майданчиків (графа Е):

1) у графі Е «Торговельний майданчик» зазначається назва торговельного майданчика (біржі тощо), на якому було здійснено продаж електричної енергії. У випадку укладення договору поза торговельними майданчиками у графі Е зазначається «–»;

2) у графах 1 та 6 «Обсяг експорту електричної енергії» зазначається обсяг експортованої електричної енергії відповідно до певного договору для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. Інформація щодо обсягу експорту електричної енергії відображається за київським часом. У цих графах наводяться дані щодо обсягів електричної енергії, що експортуються лише у звітному місяці;

3) у графах 2 та 7 «Ціна (без ПДВ)» зазначається ціна експортованої електричної енергії для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У цих графах наводяться дані щодо ціни електричної енергії, що експортуються лише у звітному місяці. Перерахунок у національну валюту необхідно здійснювати у прив'язці до офіційного курсу НБУ на дату здійснення операції (розрахунку);

4) у графах 3 та 8 «Вартість (без ПДВ)» зазначається вартість експортованої електричної енергії для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. У даних графах наводяться дані щодо вартості електричної енергії, що експортується лише у звітному місяці. Перерахунок у національну валюту необхідно здійснювати у прив'язці до офіційного курсу НБУ на дату здійснення операції (розрахунку);

5) у графах 4, 5, 9 та 10 «Строки постачання електричної енергії» зазначаються дати початку та завершення експорту у звітному місяці для торгових зон «ОЕС України» та «Острів Бурштинської ТЕС» відповідно. Якщо кінцева дата завершення експорту за договором наступає пізніше звітного місяця, то відповідна інформація щодо умов такого договору відображається в додатку в наступних звітних періодах.

**4. Порядок формування назви файлів з формами звітності**

4.1. Електронний бланк форми звітності № 1 є захищеним файлом у форматі «xls» або «xlsx», який розміщено на офіційному вебсайті НКРЕКП. Ліцензіатом вносяться дані та/або зміни лише в комірках, що відкриті для заповнення. Значення у захищених комірках розраховуються за формулою автоматично (за умови правильності заповнення) та не потребують ручного введення даних.

4.2. Формування назви файлу з формою звітності № 1 здійснюється таким чином:

ХХХХХХХХ\_1В\_ММ\_YY,

де «ХХХХХХХХ» – код ЄДРПОУ ліцензіата або «ХХХХХХХХХХ» – реєстраційний номер облікової картки платника податків  фізичної особи – ліцензіата;

«ММ» – номер звітного місяця;

«YY**»** – останні дві цифри звітного року.

4.3. У разі надсилання скоригованої форми звітності № 1, до назви форми звітності додаються знаки та символи«\_corN», де N – порядковий номер подання відкоригованої форми звітності до НКРЕКП.

|  |  |
| --- | --- |
| Директор Департаменту розслідувань зловживань на оптових енергетичних ринках та моніторингу звітності | Тетяна МІЩЕНЕНКО |