



## НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

бульв. Дружби народів, 28, м. Київ, 01103, код ЄДРПОУ 40381452

---

### РІШЕННЯ

04.05.2018

Київ

№890

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Журжієм Андрієм Валерійовичем, народним депутатом України VIII скликання

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – декларація), за 2015 рік (виправленої), поданої Журжієм Андрієм Валерійовичем (унікальний ідентифікатор документа – d6e2a3a7-a86b-4288-b98d-991f6a9904cc) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 23.03.2017 № 104 "Про проведення повної перевірки декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування за 2015 рік", від 18.05.2017 № 210 "Про продовження повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя апарату Національного агентства Крілем І.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції апарату Національного агентства Лисом О.О.

Журжієм Андрієм Валерійовичем (далі – суб'єкт декларування) – народний депутат України VIII скликання.

Підстави проведення повної перевірки:

абзац п'ятий частини першої статті 50 Закону України "Про запобігання корупції" (далі – Закон);

підпункт 4 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок).

Під час здійснення повної перевірки декларації Національне агентство використовувало такі джерела:

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції; Державного суднового реєстру України і Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного земельного кадастру; інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон (система "Аркан"); Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб; Державного реєстру патентів України на винаходи; Державного реєстру патентів України на корисні моделі; Державного реєстру патентів України на промислові зразки; Державного реєстру свідоцтв України на знаки для товарів і послуг;

інформацію державних органів та інших юридичних осіб, яка надійшла до Національного агентства під час проведення повної перевірки, зокрема Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 29.05.2017 № 3246/20/4/03-207), Національного банку України (від 26.05.2017 № 25-0006/38054), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 25.05.2017 № 31/8848), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 12.06.2017 № 09/01/11491), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 16.06.2017 № 7-28-0.21-9319/2-17);

відповіді на запити Національного агентства до Державної фіскальної служби України (від 30.03.2017 № 2856700) щодо відомостей про суми виплачених доходів суб'єкту декларування відповідно до податкових розрахунків сум доходу (форма № 1ДФ) за 2015 рік, Головного управління Пенсійного фонду України у м. Києві (від 07.04.2017 № 42-10/10266/17) щодо відомостей про внесену до персоніфікованого обліку інформацію за 2015 рік стосовно суб'єкта декларування, у тому числі щодо сум заробітку (доходу), на який нарахований (сплачений) єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 07.04.2017 № 42-10/10269/17) щодо володіння (іншого права користування) суб'єктом декларування значними пакетами акцій

(10 і більше відсотків статутного капіталу) та про укладені, виконані та розірвані договори з цінними паперами, а також щодо входження суб'єкта декларування до складу правління, інших виконавчих чи контрольних органів, наглядової ради підприємства або організації, що має на меті одержання прибутку, у період з 01.01.2015 по 31.12.2016;

витяги з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань щодо входження суб'єкта декларування до складу керівників юридичних осіб, до складу засновників юридичних осіб, що мають право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори, та чи є суб'єкт декларування фізичною особою-підприємцем;

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування (вх. № Ж-8149/17 від 07.06.2017).

Складовими предмета повної перевірки декларації відповідно до абзацу першого частини першої статті 50 Закону є: з'ясування достовірності задекларованих відомостей, точності оцінки задекларованих активів, перевірка на наявність конфлікту інтересів та ознак незаконного збагачення.

#### I. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

За результатами перевірки встановлено:

##### 1. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Згідно з пунктом 2 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про об'єкти нерухомості, що належать суб'єкту декларування та членам його сім'ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність, або знаходяться у них в оренді чи на іншому праві користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуто таке право. Такі відомості включають:

а) дані щодо виду, характеристики майна, місцезнаходження, дату набуття майна у власність, оренду або інше право користування, вартість майна на дату набуття його у власність, володіння або користування;

б) у разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців. У разі якщо нерухоме майно перебуває в оренді або на іншому праві користування, про власника такого майна також вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

1.1. Суб'єкт декларування невірно зазначив відомості про дату набуття права на об'єкт нерухомого майна (земельну ділянку, що належить члену сім'ї

суб'єкта декларування на праві власності, загальною площею 4 892 м<sup>2</sup>). Так, у декларації зазначено дату набуття права 25.02.2006.

Відповідно до інформації з Державного земельного кадастру, дата набуття права зазначеного об'єкта нерухомості згідно з цивільно-правовим договором 25.04.2006.

1.2. Суб'єкт декларування невірно зазначив відомості про дату набуття права та загальну площу об'єкта нерухомого майна (квартири, що належить члену сім'ї суб'єкта декларування на праві власності). Так, у декларації зазначено загальну площу 112 м<sup>2</sup>, дата набуття права 24.12.2012.

Відповідно до інформації з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна дата набуття зазначеного об'єкта нерухомого майна згідно з договором купівлі-продажу 12.12.2013, загальна площа 112,9 м<sup>2</sup>.

1.3. Суб'єкт декларування невірно зазначив відомості про дату набуття права та загальну площу об'єкту нерухомого майна (машиномістя, що належить члену сім'ї суб'єкта декларування на праві власності). Так, у декларації зазначено загальну площу 14 м<sup>2</sup>, дата набуття права 31.05.2013.

Відповідно до інформації з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна дата набуття зазначеного об'єкта нерухомого майна згідно з договором міни 27.12.2012, загальна площа 14,2 м<sup>2</sup>.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 3 "Об'єкти нерухомості" невірно зазначив дату набуття права та загальну площу об'єктів нерухомого майна, що належить йому та члену його сім'ї на праві власності, чим не дотримав вимог пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

## 2. У розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації.

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на дату подання декларації) у декларації зазначаються відомості про цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року, що належить суб'єкту декларування або членам його сім'ї на праві приватної власності, у тому числі спільної власності, або перебуває в їх володінні або користуванні незалежно від форми правочину, внаслідок якого набуто таке право.

Такі відомості включають дані щодо транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів, а також щодо їх марки та моделі, року випуску, ідентифікаційного номера (за наявності). Відомості про транспортні засоби та інші самохідні машини і механізми зазначаються незалежно від їх вартості.

2.1. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування невірно зазначив відомості про ідентифікаційні номери транспортних засобів, що належать йому на праві власності.

Відповідно до Правил експлуатації колісних транспортних засобів, затверджених наказом Міністерства інфраструктури України від 26.07.2013 № 550, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 22.08.2013 за № 1453/23985, ідентифікаційний номер – VIN (vehicle identification number).

Так, у декларації відображений транспортний засіб Lexus GS 350, дата набуття права 31.05.2012, у полі ідентифікаційний номер зазначено – [REDACTED]

Відповідно до копії свідоцтва про реєстрацію транспортного засобу, наданої суб'єктом декларування, ідентифікаційний номер зазначеного транспортного засобу [REDACTED]

Також у декларації вказаний транспортний засіб Lexus LX 570, дата набуття права 12.02.2015, у полі ідентифікаційний номер зазначено – [REDACTED]

Відповідно до інформації, наданої Головним сервісним центром МВС України, ідентифікаційний номер зазначеного транспортного засобу – [REDACTED]

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації невірно відобразив відомості про ідентифікаційні номери транспортних засобів, які належать йому на праві власності, чим не дотримав вимоги пункту 3 частини першої статті 46 Закону.

### 3. У розділі 8 "Корпоративні права" декларації.

Згідно з пунктом 5 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про корпоративні права, що належать суб'єкту декларування або членам сім'ї, із зазначенням найменування кожного суб'єкта господарювання, його організаційно-правової форми, коду Єдиного державного реєстру підприємств і організацій України, частки у статутному (складеному) капіталі товариства, підприємства, організації у грошовому та відсотковому вираженні.

3.1 За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив недостовірні відомості щодо корпоративних прав, що належать суб'єкту декларування, а саме не зазначив відомості про наявні корпоративні права в ТОВ "Компанія з управління активами "Інвестиційні партнери" (код ЄДРПОУ 36136431), сума внеску до статутного фонду 7 500,00 грн, частка у статутному капіталі 0,1%.

Зазначене підтверджується витягом з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на 31.12.2015.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 8 "Корпоративні права" декларації не відобразив інформацію про наявність корпоративних прав станом на 31.12.2015 на загальну суму 7 500,00 грн, що є недостовірними відомостями, чим не дотримав вимоги пункту 5 частини першої статті 46 Закону.

4. У розділі 9 "Юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї" декларації.

Згідно з пунктом 5<sup>1</sup> частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про юридичні особи, кінцевим бенефіціарним власником (контролером) яких є суб'єкт декларування або члени його сім'ї.

Відповідно до витягів від 06.04.2017 за № 1002441235, № 1002441465 з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань у період з 01.01.2015 по 31.12.2015, відповідно до критеріїв пошуку за даними засновника – фізичної особи, містяться відомості, що Журжій А.В. є засновником (учасником), кінцевим бенефіціарним власником (контролером) чотирьох підприємств, а саме: ТОВ "ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", ТОВ "РІТЕЙЛ ДЕВЕЛОПМЕНТС ГРУП", ТОВ "ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ".

Суб'єкт декларування відобразив відомості про наявність корпоративних прав, крім акцій, зазначених у попередньому розділі декларації, у тому числі частки (паї) у статутному (складеному) капіталі чи в будь-якому іншому еквіваленті статутного капіталу товариства, підприємства, організації, що зареєстровані в Україні або за кордоном, у тому числі пайові внески в кредитній спілці, а саме у ТОВ "АЙ ПІ СЕК'ЮРІТІЗ", ТОВ "ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КЕРУЮЧИЙ", ТОВ "РІТЕЙЛ БІЛДІНГ", ПАТ "ІНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРС ГРУП", ПАТ "ЦЕНТР-ІНВЕСТ-1", ПАТ "КОВЕРНОТ", АТ "ОРЕГОН", АТ "ФОРІНТ", ПАТ "ЛІНТЕР", ПАТ "ТЕКУМ", ПАТ "НОРІС".

Підтвердити або спростувати зазначені відомості під час перевірки неможливо у зв'язку з відсутністю у Національному агентстві відповідної інформації. Копії підтвердних документів суб'єктом декларування не надані.

5. У розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Згідно з пунктом 7 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на день подання декларації) у декларації зазначаються відомості про отримані (нараховані) доходи, у тому числі доходи у вигляді заробітної плати (грошового забезпечення), отримані як за основним місцем роботи, так і за сумісництвом, гонорари, дивіденди, проценти, роялті, страхові виплати, благодійна допомога, пенсія, доходи від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, подарунки та інші доходи. Такі відомості включають дані про вид доходу, джерело доходу та його розмір. Відомості щодо подарунка зазначаються лише у разі, якщо його вартість перевищує п'ять мінімальних заробітних плат, встановлених для працездатних осіб на 1 січня звітного року, а для подарунків у вигляді грошових коштів – якщо розмір таких подарунків, отриманих від однієї особи (групи осіб) протягом року, перевищує п'ять мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року.

5.1. Суб'єкт декларування зазначив дохід у вигляді "дивідендів" загальним розміром 9 628 467,00 грн, джерело доходу ТОВ "Група компаній інвестиційні партнери" (код ЄДРПОУ 37935831).

Відповідно до витягу з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб, за 2015 рік суб'єкт декларування отримав дохід у вигляді "дивідендів, крім тих, що не змінюють участь", джерело доходу ТОВ "Група компаній інвестиційні партнери" (код ЄДРПОУ 37935831) на загальну суму 8 686 538,62 грн. Саме з зазначеної суми, за даними Державної фіскальної служби України, утримано податок з доходу фізичної особи.

Суб'єкт декларування для підтвердження інформації, зазначеної в декларації, надав копію довідки про суми виплаченого доходу у вигляді дивідендів у 2015 році, виданої ТОВ "Група компаній "Інвестиційні партнери", відповідно до якої суб'єкту декларування виплачено 9 628 466,99 гривень.

Водночас відповідно до статті 59 Закону України "Про господарські товариства" порядок розподілу прибутку, строку та порядку виплати частки прибутку (дивідендів) з урахуванням вимог, передбачених цим та іншими законами, належить до компетенції загальних зборів. Рішення щодо виплати дивідендів приймається на загальних зборах учасників, які складаються з учасників товариства або призначених ними представників. Рішення щодо виплати дивідендів приймається простою більшістю голосів і оформлюється протоколом загальних зборів.

Суб'єкт декларування не надав копію рішення загальних зборів ТОВ "Група компаній "Інвестиційні партнери" щодо розподілу прибутку та виплати дивідендів, інших документів (бухгалтерських, фінансових), що підтверджують отримання доходу у вигляді дивідендів від ТОВ "Група компаній "Інвестиційні партнери", окрім наданої копії довідки, виданої ТОВ "Група компаній "Інвестиційні партнери", директором якої є член сім'ї суб'єкта декларування.

Разом з цим варто зазначити, що відповідно до пункту 170.5.3 статті 170 Податкового кодексу України будь-який резидент, який нараховує дивіденди, включаючи того, який сплачує податок на прибуток підприємств у спосіб, відмінний від загального (є суб'єктом спрощеної системи оподаткування), або звільнений від сплати такого податку з будь-яких підстав, є податковим агентом під час нарахування дивідендів. Згідно з пунктом 51.1 статті 51 зазначеного кодексу платники податків, в тому числі податкові агенти, зобов'язані подавати контролюючим органам у строки, встановлені цим кодексом для податкового кварталу, податковий розрахунок сум доходу, нарахованого (сплаченого) на користь платників податків. Відповідно до пункту 176.2 статті 176 податковий агент зобов'язаний своєчасно та повністю нараховувати, утримувати та сплачувати (перераховувати) до бюджету податок з доходу, що виплачується на користь платника податку, та подавати у строки, встановлені цим кодексом для податкового кварталу, податковий розрахунок суми доходу, нарахованого (сплаченого) на користь платників податку, а також

суми утриманого з них податку до контролюючого органу за місцем свого розташування. Відповідно до Порядку заповнення та подання податковими агентами Податкового розрахунку сум доходу, нарахованого (сплаченого) на користь фізичних осіб, і сум утриманого з них податку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 13.01.2015 № 4, податковий розрахунок – документ, який свідчить про суми доходу, нарахованого (виплаченого) на користь платників податків – фізичних осіб, суми утриманого та/або сплаченого податку. Згідно з формою податкового розрахунку сум доходу, нарахованого (сплаченого) на користь фізичних осіб, і сум утриманого з них податку, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 13.01.2015 № 4, головний бухгалтер при підписі підтверджує те, що зазначена інформація є правильною. Таким чином, інформація, наявна у витязі з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб за 2015 рік, є достовірною та точною, оскільки формується на підставі даних, отриманих від податкового агента, а саме ТОВ "Група компаній "Інвестиційні партнери".

Враховуючи зазначене, суб'єкт декларування зазначив відомості, що відрізняються від інформації, наданої Державною фіскальною службою України, на суму 941 928,38 гривень.

5.2. Суб'єкт декларування зазначив дохід, отриманий членом сім'ї суб'єкта декларування Журжій І.К. у вигляді "заробітної плати, отриманої за основним місцем роботи", у загальному розмірі 1 821 139,00 грн, джерелом доходу вказано ТОВ "КУА ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (код ЄДРПОУ 36136431).

Відповідно до витягу з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб за 2015 рік, член сім'ї суб'єкта декларування Журжій І.К. отримала дохід у вигляді "заробітної плати нарахованої/виплаченої", джерело доходу ТОВ "КУА ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (код ЄДРПОУ 36136431), на загальну суму 2 076 089,12 грн. Саме із зазначеної суми, за даними Державної фіскальної служби України, утримано податок з доходу фізичної особи.

Суб'єкт декларування для підтвердження інформації, зазначеної в декларації, надав копію довідки про доходи, яка видана ТОВ "КУА ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (код ЄДРПОУ 36136431) члену сім'ї суб'єкта декларування Журжій І.К., директором якої є сама Журжій І.К., відповідно до якої останній нараховано сукупний дохід у розмірі 1 821 139,12 гривень.

Відповідно до пункту 51.1 статті 51, пункту 176.2 статті 176 Податкового кодексу України та відповідно до форми податкового розрахунку сум доходу, нарахованого (сплаченого) на користь фізичних осіб, і сум утриманого з них податку, затвердженою наказом Міністерства фінансів України



від 13.01.2015 № 4, інформація, наявна у витязі з Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб за 2015 рік, є достовірною та точною, оскільки формується на підставі даних, отриманих від податкового агента, а саме ТОВ "КУА ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ".

Таким чином, суб'єкт декларування зазначив відомості, що відрізняються від інформації наданої Державною фіскальною службою України на суму 254 950,12 гривень.

5.3. Суб'єкт декларування зазначив дохід у вигляді "доходу від відчуження цінних паперів та корпоративних прав" загальним розміром 7 996 850,00 грн, джерело доходу ТОВ "Група компаній інвестиційні партнери" (код ЄДРПОУ 37935831).

Відповідно до Державного реєстру фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб за 2015 рік інформація про дохід від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, одержаний суб'єктом декларування, відсутня. У Національному агентстві відсутня будь-яка інформація щодо отримання суб'єктом декларування зазначеного доходу протягом звітного періоду.

Суб'єкт декларування для підтвердження інформації, зазначеної в декларації, надав лише копію довідки ПАТ "Банк Восток", відповідно до якої суб'єкту декларування на підставі договору купівлі-продажу (відступлення) частки у статутному капіталі товариства з обмеженою відповідальністю № 15/10/15гкіп від 15.10.2015 на поточний рахунок надіслано кошти у сумі 6 570 158,60 грн та на картковий рахунок надіслано кошти у сумі 1 426 691,91 грн, відповідно загальна сума становить 7 996 850,51 гривень.

Відповідно до статті 59 Закону України "Про господарські товариства" внесення змін до статуту товариства з обмеженою відповідальністю, у тому числі зміна розміру його статутного капіталу належить до компетенції загальних зборів товариства.

При вирішенні питання щодо зміни розміру статутного капіталу або про виключення учасника з товариства рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосують учасники, що володіють у сукупності більш як 50 відсотками загальної кількості голосів учасників товариства.

Водночас копію договору щодо відчуження корпоративних прав у товаристві з обмеженою відповідальністю, копію рішення загальних зборів щодо внесення змін до статуту товариства з обмеженою відповідальністю у зв'язку зі зміною розміру статутного капіталу суб'єкт декларування не надав.

Таким чином, за результатами перевірки підтвердити суму отриманих доходів у вигляді "доходу від відчуження цінних паперів та корпоративних прав" загальним розміром 7 996 850,00 грн, джерело доходу ТОВ "Група компаній інвестиційні партнери" (код ЄДРПОУ 37935831) неможливо.

5.4. Суб'єкт декларування не відобразив дохід у вигляді "соціальних виплат з відповідних бюджетів", розмір доходу – 16 701,72 грн, джерело доходу – "Київський міський центр по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат" (код ЄДРПОУ 22886300), інформація про який наявна у Державному реєстрі фізичних осіб – платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації відобразив недостовірні відомості про нарахований/отриманий дохід за 2015 рік, одержаний суб'єктом декларування у вигляді дивідендів, членом сім'ї суб'єкта декларування у вигляді заробітної плати та соціальних виплат з відповідних бюджетів, на загальну суму 1 213 580,22 грн, чим не дотримав вимоги пункту 7 частини першої статті 46 Закону.

#### 6. У розділі 13 "Фінансові зобов'язання" декларації.

Згідно з пунктом 9 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на день подання декларації) у декларації зазначаються відомості про фінансові зобов'язання, у тому числі отримані кредити, позики, зобов'язання за договорами лізингу, розмір сплачених коштів в рахунок основної суми позики (кредиту) та процентів за позикою (кредиту), зобов'язання за договорами страхування та недержавного пенсійного забезпечення, позичені іншим особам кошти. Відомості щодо фінансових зобов'язань включають дані про вид зобов'язання, його розмір, валюту зобов'язання, інформацію про особу, стосовно якої виникли такі зобов'язання, відповідно до пункту 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, та дату виникнення зобов'язання. Такі відомості зазначаються лише у разі, якщо розмір зобов'язання перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року. У разі якщо розмір зобов'язання не перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року, зазначається лише загальний розмір такого фінансового зобов'язання.

У разі якщо предметом правочину щодо забезпечення виконання зобов'язання є нерухоме або рухоме майно, в декларації зазначаються вид майна, його місцезнаходження, вартість та інформація про власника майна відповідно до пункту 1 частини першої цієї статті або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

6.1 Згідно з інформаційною довідкою з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна у суб'єкта декларування станом на 31.12.2015 наявне фінансове зобов'язання у розмірі 500 000,00 доларів США на підставі іпотечного договору від 06.07.2007 № 463, об'єктом обтяження якого є домоволодіння за адресою Київська обл., Бориспільський р-н, с. Мала Олександрівка, [REDACTED] та земельна ділянка за адресою Київська обл., Бориспільський р-н, с. Мала Олександрівка, кадастровий номер [REDACTED]

Суб'єкт декларування надав копію кредитного договору від 06.07.2007 № 80000448, відповідно до якого сума кредиту 500 000,00 доларів США, цільове використання кредиту – оплата вартості житлового будинку за адресою. Київська обл., Бориспільський р-н, с. Мала Олександрівка, [REDACTED] та земельної ділянки за адресою Київська обл., Бориспільський р-н, с. Мала Олександрівка, дата остаточного повернення кредиту 05.07.2027. Також суб'єкт декларування надав копію довідки ПАТ "Альфа-Банк" від 21.05.2014 № 43683, відповідно до якої заборгованості за кредитним договором від 06.07.2007 № 80000448 немає, кредитний договір закрито.

У Національному агентстві відсутні будь-які інші підтверджуючі документи щодо погашення зазначеного фінансового зобов'язання, зміни в Державний реєстр речових прав на нерухоме майно; Державний реєстр іпотек; Єдиний реєстр заборон відчуження об'єктів нерухомого майна щодо погашення зазначеного фінансового зобов'язання станом на 31.12.2015 не внесені.

7 У розділі 14 "Видатки та правочини суб'єкта декларування" декларації.

Згідно з пунктом 10 частини першої статті 46 Закону (у редакції, чинній станом на день подання декларації) у декларації зазначаються відомості про видатки та всі правочини, вчинені у звітному періоді, на підставі яких у суб'єкта декларування виникає або припиняється право власності, володіння чи користування, у тому числі спільної власності, на нерухоме або рухоме майно, нематеріальні та інші активи, а також виникають фінансові зобов'язання, які зазначені у пунктах 2-9 частини першої цієї статті.

Такі відомості зазначаються у разі, якщо розмір відповідного видатку (вартість предмета правочину) перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року.

7.1 Відповідно до розділу 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації суб'єкт декларування відчужив цінні папери та корпоративні права вартістю 7 996 850,00 гривень.

Копії підтверджуючих документів щодо вчинення зазначеного правочину суб'єкт декларування не надав.

Таким чином, суб'єкт декларування у розділі 14 "Видатки та правочини" у разі вчинення правочину та отримання доходу від відчуження цінних паперів та корпоративних прав повинен відобразити інформацію щодо правочину

(інформація про який відображена у розділі 11 "Доходи у тому числі подарунки"), який перевищує 50 мінімальних заробітних плат, встановлених на 1 січня звітного року.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей декларації встановлено їхню недостовірність на загальну суму 1 221 080,22 гривень.

Відповідно до частини першої статті 58 Конституції України, закони та інші нормативно-правові акти не мають зворотної дії в часі, крім випадків, коли вони пом'якшують або скасовують відповідальність особи.

У зв'язку із цим при вирішенні питання щодо наявності підстав для притягнення суб'єкта декларування до дисциплінарної, адміністративної чи кримінальної відповідальності за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації за 2015 рік, поданій у 2016 році, стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується терміном "прожитковий мінімум для працездатної особи" у розмірі, який діяв станом на 01.01.2017.

Відповідно до статті 7 Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік", прожитковий мінімум для працездатних осіб станом на 01.01.2017 становив 1 600,00 гривень.

Достовірність задекларованих доходів у декларації за 2015 рік (виправлена) від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, джерело доходу ТОВ "Група компаній інвестиційні партнери" (код ЄДРПОУ 37935831), отриманих суб'єктом декларування за наявними матеріалами та в межах проведення повної перевірки встановити неможливо.

У зв'язку з тим, що недостовірність зазначених доходів на загальну суму 1 221 080,22 грн перевищує 250 прожиткових мінімумів для працездатних осіб, в діях суб'єкта декларування можливі ознаки правопорушення, передбаченого статтею 366<sup>1</sup> Кримінального кодексу України (подання суб'єктом декларування завідомо недостовірних відомостей у декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування).

У розділах 1, 2, 4, 5, 7, 9, 10, 12, 13, 15, 16 порушень не встановлено.

## II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

Суб'єкт декларування надав підтвердні документи щодо вартості житлового будинку загальною площею 155,3 м<sup>2</sup> та транспортного засобу Lexus GS 350, які належать суб'єкту декларування. Підтвердні документи щодо вартості іншого задекларованого нерухомого майна та транспортного засобу, що належить суб'єкту декларування, та нерухомого майна, що належить члену його сім'ї, не надані.

Таким чином, неможливо з'ясувати точність оцінки задекларованих активів (вартості зазначеного нерухомого майна, що належить суб'єкту декларування та члену його сім'ї).

### III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

Під час перевірки на наявність конфлікту інтересів здійснювався аналіз, зокрема, інформації, що наведена у розділах: 7 "Цінні папери", 8 "Корпоративні права", 11 "Доходи, у тому числі подарунки", 15 "Робота за сумісництвом суб'єкта декларування".

Крім того, з метою всебічного, повного та об'єктивного з'ясування достовірності інформації направлялись відповідні запити до:

Державної фіскальної служби України від 30.03.2017 № 2856700 щодо відомостей про суми виплачених доходів Журжію А.В. відповідно до податкових розрахунків сум доходу (форма № 1ДФ) за 2015 рік;

Пенсійного фонду України від 07.04.2017 № 42-10/10266/17 щодо відомостей про внесену до персоніфікованого обліку інформацію за 2015 рік стосовно Журжія А.В., у тому числі щодо сум заробітку (доходу), на який нарахований (сплачений) єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування;

Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 07.04.2017 № 42-10/10269/17 щодо володіння (іншого права користування) Журжієм А.В. значними пакетами акцій (10 і більше відсотків статутного капіталу) та про укладені угоди з цінними паперами у період з 01.01.2015 по 31.12.2016.

За результатами перевірки та аналізу наданої інформації встановлено таке.

Відповідно до відомостей від 30.03.2017 № 2856700 з Державного реєстру фізичних осіб-платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб Журжію А.В. у 2015 році отримував доходи:

у вигляді заробітної плати лише за основним місцем його роботи – Управління справами Верховної Ради України;

дивіденди від ТОВ "Група компаній "Інвестиційні партнери".

Згідно з відомостями про сплату страхових внесків до Пенсійного фонду України (лист Пенсійного фонду України від 21.04.2017 № 12198/04-22) за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 Журжію А.В. здійснювалось нарахування заробітної плати та сплата страхових внесків лише за основним місцем роботи – Управління справами Верховної Ради України.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листами від 29.05.2017 № 09/01/10301 та від 31.05.2017 № 09/01/10438 поінформувала про те, що за наявними щоквартальними адміністративними даними, наданими депозитарними установами відповідно до Положення про порядок звітування депозитарними установами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.06.2013 № 992, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.07.2013 за № 1126/23658, станом на 31.12.2015

Журжій А.В. серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній.

Відповідно до наявних адміністративних даних, наданих відповідно до вимог Положення про порядок складання та подання адміністративних даних щодо діяльності торговців цінними паперами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1283, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 16.02.2012 за № 1737/22049 (зі змінами), та Положення про порядок складання адміністративних даних щодо здійснення діяльності організаторами торгівлі, оприлюднення інформації та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.09.2012 № 1284, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 16.10.2012 № 1738/22050 (зі змінами), за період з 01.01.2015 по 31.12.2016, інформація щодо укладених та виконаних договорів з цінними паперами, стороною яких є фізична особа Журжій А.В., відсутня.

Відомості стосовно Журжія А.В. щодо входження до складу посадових осіб емітента у період з 01.01.2015 по 31.12.2016 відсутні.

Відповідно до витягів від 06.04.2017 за № 1002441057, № 1002441192, № 1002441165, № 1002441130 з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань у період з 01.01.2015 по 31.12.2015 у зазначеному реєстрі за критерієм пошуку "керівник юридичної особи та/або особа, яка має право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори" відсутні записи щодо Журжія А.В.

Відповідно до витягу від 06.04.2017 за № 1002441708 станом на 01.01.2015 з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, відповідно за критерієм пошуку "фізична особа-підприємець" міститься інформація, що Журжій А.В. у період з 25.11.2005 по 13.12.2012 був зареєстрований фізичною особою-підприємцем (припинено за судовим рішенням про припинення підприємницької діяльності фізичної особи-підприємця у зв'язку з неподанням протягом року органам державної податкової служби податкових декларацій, документів фінансової звітності).

Відповідно до витягів від 06.04.2017 за № 1002441235, №1002441465 з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань у період з 01.01.2015 по 31.12.2015, за критерієм пошуку "засновник – фізична особа" містяться відомості, що Журжій А.В. є засновником (учасником), кінцевим бенефіціарним власником (контролером) чотирьох підприємств, а саме: ТОВ "ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", ТОВ "РІТЕЙЛ ДЕВЕЛОПМЕНТС ГРУП", ТОВ "ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ".

Суб'єкт декларування Журжій А.В. листом від 29.04.2016 № 171 повідомив Національне агентство, що на виконання вимог частини п'ятої

статті 36 Закону він передав належні йому корпоративні права господарських товариств: ТОВ "ГРУПА КОМПАНІЙ "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ", (код ЄДРПОУ 37935831); ТОВ "РІТЕЙЛ ДЕВЕЛОПМЕНТС ГРУП" (код ЄДРПОУ 37768816); ТОВ "ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (код ЄДРПОУ 38568415); ТОВ "КУА "ІНВЕСТИЦІЙНІ ПАРТНЕРИ" (код ЄДРПОУ 36136431) фізичній особі-підприємцю Скрипці Тетяні Євгенівні (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3154011749) на підставі Договору від 20.11.2015 зі змінами, внесеними на підставі договору від 29.04.2016.

До вказаного листа Журжій А.В. додає нотаріально завірени копії зазначених договорів від 02.11.2015 та 29.04.2016.

Наведене свідчить про ознаки порушення суб'єктом декларування вимог статті 14 Закону України "Про засади запобігання і протидії корупції" щодо передачі в управління іншій особі належних йому корпоративних прав, оскільки датою обрання суб'єкта декларування восьмого скликання є 27.11.2014.

За результатами перевірки інформації, що наведена у декларації Журжія А.В. за 2015 рік, та відомостей, що надані відповідними державними органами, порушень з боку Журжія А.В. вимог статей 25 та 36 Закону України "Про запобігання корупції" не встановлено.

#### IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368-2 Кримінального кодексу України, за результатами перевірки не виявлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктом 1 розділу IV Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069, Національне агентство з питань запобігання корупції

#### **ВИРІШИЛО:**

1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Журжієм Андрієм Валерійовичем (унікальний ідентифікатор документа – d6e2a3a7-a86b-4288-b98d-991f6a9904cc), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої) не дотримав вимоги пунктів 2, 3, 5, 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості у декларації, що відрізняються від достовірних на суму понад 250 прожиткових мінімумів, в чому вбачається наявність можливої ознаки правопорушення, передбаченого статтею 366-1 Кримінального кодексу України (подання суб'єктом декларування

завідомо недостовірних відомостей у декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування).

1.2. З'ясування точності оцінки задекларованих активів (вартості нерухомого майна, що належить на праві власності суб'єкту декларування та члену сім'ї суб'єкта декларування, транспортного засобу, що належить на праві власності суб'єкту декларування, окрім житлового будинку загальною площею 155,3 м<sup>2</sup> та транспортного засобу Lexus GS 350, що належать суб'єкту декларування на праві власності), є неможливим.

1.3. За результатами перевірки на наявність конфлікту інтересів порушень не виявлено.

1.4. Ознак незаконного збагачення не встановлено.

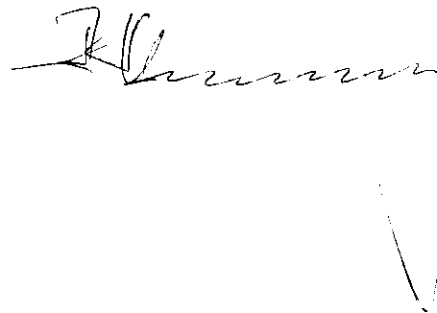
2. Рішення про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік (виправленої), поданої Журжієм Андрієм Валерійовичем, народним депутатом України VIII скликання, направити до Національного антикорупційного бюро України.

3. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту першого відділу (м. Київ) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Крілю І.В. повідомити суб'єкта декларування Журжія Андрія Валерійовича про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання ним декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 рік з достовірними відомостями.

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника Голови Національного агентства з питань запобігання корупції Патюка С.С.

5. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова



О.А. Мангул

Згідно з чинним законодавством  
відповідно до колегіального рішення  
Національного агентства

Протокол № 23  
засідання Національного агентства  
від 04 травня 2018 року