

## **Проект**

вноситься народними депутатами України  
Торохтієм Б.Г. (101), Марусяком О.Р. (51)

# **ЗАКОН УКРАЇНИ**

## **Про внесення змін до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів та пального» (щодо удосконалення механізму державного контролю при реалізації тютюнових виробів)**

Верховна Рада України п о с т а н о в л я є:

І. У Закон України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів та пального" (Відомості Верховної Ради України, 1995 р., № 46, ст. 345 із наступними змінами) внести такі зміни:

1. У статті 15:

частину тридцять четверту викласти у такій редакції:

«У заяві зазначається вид господарської діяльності, на провадження якого суб'єкт господарювання (у тому числі іноземний суб'єкт господарювання, який діє через своє зареєстроване постійне представництво) має намір одержати ліцензію (оптова, роздрібна торгівля алкогольними напоями, тютюновими виробами, оптова, роздрібна торгівля палимим або зберігання пального). До заяви на видачу ліцензії на право оптової торгівлі тютюновими виробами додатково подаються:

- завірені заявником копії документів, що підтверджують право власності або право користування об'єктом нерухомості, в якій розташований об'єкт оптової торгівлі алкогольними напоями або тютюновими виробами (відповідальність за достовірність даних несе заявник). В ліцензію на право оптової торгівлі тютюновими виробами вноситься юридична адреса та адреса провадження діяльності;

- відомості про кінцевих бенефіціарних власників суб'єкта господарювання (у розумінні статті 1 Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»), що подає заяву

про отримання ліцензії на право оптової торгівлі тютюновими виробами (в тому числі іноземні суб'єкти господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва). Про зміни кінцевих бенефіціарних власників суб'єкта господарювання, заявник у письмовій формі повинен у двотижневий термін повідомити орган, що видав ліцензію;

- відомості про суб'єктів господарювання з якими заявник пов'язаний відносинами контролю у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» (в тому числі іноземні суб'єкти господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва). Про зміни суб'єктів господарювання з якими заявник пов'язаний відносинами контролю у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» (в тому числі іноземні суб'єкти господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва), заявник у письмовій формі повинен у двотижневий термін повідомити орган, що видав ліцензію.»

частину сорок дев'яту доповнити абзацами одинадцятим - чотирнадцятим такого змісту:

«встановлення факту органом, який видав ліцензію про порушення суб'єктом господарювання (у тому числі іноземним суб'єктом господарювання, який діє через свої зареєстровані постійні представництва), який отримав ліцензію на право оптової торгівлі тютюновими виробами, вимоги щодо обсягу реалізації на ринку України тютюнових виробів, передбаченої частиною шістдесят шостою цієї статті, до якого протягом року було застосовано штраф за таке порушення;

встановлення факту органом, який видав ліцензію на право оптової торгівлі тютюновими виробами, відсутності ліцензіата за юридичною адресою та/або за адресою провадження діяльності;

рішення суду за фактом встановлення повторного порушення протягом календарного року вимог частини шістдесят восьмої цієї статті.

встановлення органом, який видав ліцензію на право оптової торгівлі тютюновими виробами, факту неповідомлення суб'єктом господарювання, що отримав ліцензію на право оптової торгівлі тютюновими виробами відомостей або повідомлення недостовірних відомостей про зміну кінцевих бенефіціарних власників суб'єкта господарювання та/або про суб'єктів господарювання з якими заявник пов'язаний відносинами контролю у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» (в тому числі іноземні суб'єкти господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва) у строки передбачені частиною тридцять третьою цієї статті.»

доповнити частиною шістдесят шостою такого змісту:

«Суб'єктам господарювання (у тому числі, які пов'язані між собою відносинами контролю у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» та/або іноземні суб'єкти господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва), які отримали ліцензії на право оптової торгівлі тютюновими виробами забороняється реалізація тютюнових виробів в обсягах, які перевищують 35 відсотків загального обсягу реалізації таких виробів у кількісному вигляді на ринку України за звітний період, що передбачений частиною п'ятою статті 16 цього Закону.»

доповнити частиною шістдесят сьомою такого змісту:

«Ліцензії на право оптової торгівлі тютюновими виробами видаються лише суб'єктам господарювання, у яких відсутній податковий борг у розмірі, що перевищує шістдесят неоподатковуваних мінімумів доходів громадян на день подання заяви про видачу ліцензії на оптову торгівлю алкогольними напоями або тютюновими виробами.»

доповнити частиною шістдесят восьмою такого змісту:

«Суб'єкти господарювання (у тому числі іноземні суб'єкти господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва), які отримали ліцензії на право оптової торгівлі тютюновими виробами здійснюють реалізацію цієї продукції виключно у безготівковій формі і виключно суб'єктам господарювання, що мають ліцензії на право оптової або роздрібної торгівлі тютюновими виробами.»

## 2. У статті 16:

у частині третій слова «цим органом» замінити словами «центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну фінансову політику»

доповнити частиною п'ятою такого змісту:

«Контроль за дотриманням суб'єктами господарювання, які отримали ліцензію на право оптової торгівлі тютюновими виробами (у тому числі іноземними суб'єктами господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва), вимог частини шістдесят шостої статті 15 цього Закону здійснюється щоквартально центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну податкову політику у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України.»

## 3. У статті 17:

частину другу доповнити абзацами двадцять сім і двадцять вісім такого змісту:

«порушення вимог частини шістдесят шостої статті 15 цього Закону – 100 відсотків вартості тютюнових виробів реалізованим суб'єктом господарювання (у тому числі іноземним суб'єктом господарювання, який діє через своє зареєстроване постійне представництво), які перевищують 35 відсотків загального обсягу реалізації таких виробів у кількісному обсязі на ринку України за звітний період, але не менше 500000 гривень;

порушення вимог частини шістдесят восьмої статті 15 цього Закону – 100 відсотків вартості реалізованих суб'єктом господарювання (у тому числі іноземним суб'єктом господарювання, який діє через своє зареєстроване постійне представництво) на ринку України тютюнових виробів, але не менше 85000 гривень, у разі якщо розрахунки за такі вироби не були проведені у безготівковій формі та/або реалізація цих виробів здійснювалась суб'єктами господарювання, що не мали ліцензії на право оптової або роздрібної торгівлі тютюновими виробами.»

### 3. У статті 18:

доповнити частинами такого змісту:

«Суб'єкти господарювання, які отримали ліцензію на право оптової торгівлі тютюновими виробами у порядку, який був чинним станом на момент видачі ліцензії, проте не відповідає вимогам, встановленим статтею 15 цього Закону, зобов'язані до 1 квітня 2021 року переоформити свої ліцензії у відповідності до вимог цієї статті. Орган, який видав ліцензію, на підставі заяви суб'єкта господарювання (у тому числі іноземного суб'єкта господарювання, який діє через своє зареєстроване постійне представництво) протягом трьох робочих днів з дня отримання такої заяви видає зазначеному суб'єкту господарювання (у тому числі іноземному суб'єкту господарювання, який діє через своє зареєстроване постійне представництво) ліцензію, оформлену на новому бланку з урахуванням змін, при цьому строки дії ліцензії не змінюються. За оформлення ліцензії на новому бланку справляється плата у розмірі, що дорівнює вартості виготовлення такого бланку, яка зараховується до бюджету згідно з чинним законодавством. Ліцензія, яка не переоформлена у строк до 1 квітня 2021 року вважається недійсною і анулюється.

Дія частини шістдесят шостої статті 15 цього Закону не поширюється на суб'єктів господарювання (у тому числі, які пов'язані між собою відносинами контролю у розумінні статті 1 Закону України «Про захист економічної конкуренції» та/або іноземні суб'єкти господарювання, які діють через свої зареєстровані постійні представництва), які отримали ліцензії на право виробництва тютюнових виробів до 1 листопада 2020 року.»

## II. Прикінцеві положення

1. Цей Закон набирає чинності з дня, наступного за днем його опублікування.

2. Кабінету Міністрів України у місячний строк з дня набрання чинності цим Законом:

привести свої нормативно-правові акти у відповідність із цим Законом;  
прийняти нормативно-правові акти, необхідні для реалізації цього Закону;  
забезпечити перегляд і приведення міністерствами та іншими центральними органами виконавчої влади їх нормативно-правових актів у відповідність із цим Законом.

**Голова  
Верховної Ради України**



СЕДО ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ

Підписувач: ТОРОХТІЙ БОГДАН ГРИГОРОВИЧ  
Сертифікат: 2B6C7DF9A3891DA1040000003E6D3E0002E76901  
Дійсний до: 12.03.2021 23:59:59

Апарат Верховної Ради України  
№ 101\_д9/1-2020/171386 від 29.09.2020



220826