

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Кузбассгазификация»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Кузбассгазификация» (далее - АО «Кузбассгазификация») (ОГРН 1024240680091, 650070, Россия, Кемеровская обл., г. Кемерово, ул. Тухачевского, д. 48), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Кузбассгазификация» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Кузбассгазификация» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА
И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ,
ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство АО «Кузбассгазификация» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности



в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Кузбассгазификация» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Кузбассгазификация», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Кузбассгазификация».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГODOVOЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Кузбассгазификация»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Кузбассгазификация», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Кузбассгазификация» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Кузбассгазификация» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Кузбассгазификация» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Кузбассгазификация», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель генерального директора
по контролю качества ООО «Аудит – НТ»



М.М. Гурова

«19» мая 2020 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»),

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица 14Синявинская, дом 3, корпус 2,

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206022602.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс

на _____ год 20 19 г.

Организация АО "Кузбассгазификация" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 650070, г. Кемерово, ул. Тухачевского, 48

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД

Коды		
0710001		
31	12	2019
03272331		
4205001919		
46.71		
12267	42	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

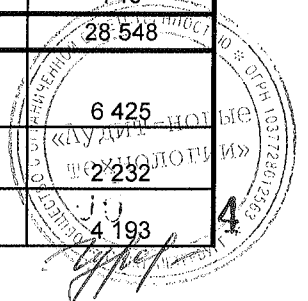
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудит - новые технологии"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

7728284872
1037728012563

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-1 2.1, П-1 2.2	Основные средства, в т.ч.	1150	41 747	31 143	26 830
П-1 2.1, П-2 п.21	Основные средства в организации, в т.ч.	1151	41 747	31 143	26 729
	здания и сооружения	1152	20 023	19 471	18 410
	машины и оборудование	1153	4 921	3 976	3 833
	транспортные средства, прочие ОС	1154	11 781	7 696	4 486
	земельные участки	1155	5 022	-	-
П-1 2.2, П-2 п.22	Незавершенные капитальные вложения, в	1156	-	-	101
	оборудование к установке	1157	-	-	101
	вложения во внеоборотные активы	1158	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-1 3.1, П-2 п.23	Финансовые вложения	1170	27	27	27
	Отложенные налоговые активы	1180	1 093	929	951
П-2 п.24	Прочие внеоборотные активы	1190	499	786	740
	Итого по разделу I	1100	43 366	32 885	28 548
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 4.1, П-2 п.25	Запасы, в т.ч.:	1210	6 556	8 872	6 425
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 722	2 065	2 232
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	4 834	6 807	4 193



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-1 5.1, П-2 п.26	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	13 532	15 875	9 402
	покупатели и заказчики	1231	2 996	3 016	2 763
	авансы выданные	1232	8 475	11 045	5 305
	налоги и сборы, страховые взносы	1233	1 613	194	579
	прочие дебиторы	1234	448	1 620	755
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П-2 п.27	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 372	19 963	17 622
	касса	1251	243	742	377
	расчетный счет	1252	16 992	18 884	17 087
	переводы в пути	1253	137	337	158
П-2 п.28	Прочие оборотные активы	1260	37	41	15
	Итого по разделу II	1200	37 497	44 751	33 464
	БАЛАНС	1600	80 863	77 636	62 012



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	33	33	33
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 238	11 356	11 454
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	33	33	33
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	51 048	43 085	31 850
	текущий период	1371	7 845	11 137	7 804
	прошлых лет	1371	43 203	31 948	24 046
П-2 п.29	Итого по разделу III	1300	62 352	54 507	43 370
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	604	610	792
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	604	610	792
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П-1 5.3, П-2 п.32	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	9 927	18 388	10 612
	поставщики и подрядчики	1521	848	1 015	1 424
	задолженность перед персоналом	1522	1 739	2 076	1 519
	авансы полученные	1523	2 905	7 168	1 807
	задолженность по налогам и сборам	1524	3 407	7 032	4 819
	задолженность по страховым взносам	1525	947	1 056	989
	прочие кредиторы	1526	81	41	54
	Доходы будущих периодов	1530	1 090	1 247	1 404
П-1 7	Оценочные обязательства	1540	6 890	2 884	5 834
	Резерв ежегодных отпусков	1541	2 333	2 884	2 514
	Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	1542	4 557	-	3 320
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17 907	22 519	17 850
	БАЛАНС	1700	80 863	77 636	62 012

Руководитель

(подпись)

Е.М. Быков

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

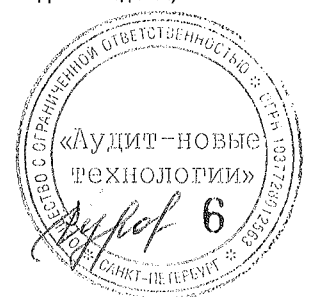
(подпись)

И.Э. Карпенко

(расшифровка подписи)

" " марта

20 20



(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 19 г.

Организация _____ АО "Кузбассгазификация" _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами _____ по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ Акционерное общество
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
03272331		
4205001919		
46.71		
12267	42	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ⁴
П-2 п.33	Выручка, в т.ч. ⁵	2110	248 914	264 973
	Реализация газа	2111	225 378	240 190
	Реализация прочих услуг	2112	23 536	24 783
П-1 6, П-2 п.33	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(217 373)	(232 079)
	Себестоимость газа	2121	(198 805)	(214 579)
	Себестоимость прочих услуг	2122	(18 568)	(17 500)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	31 541	32 894
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-1 6, П-2 п.33	Управленческие расходы	2220	(20 615)	(17 892)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 926	15 002
	Доходы от участия в других организациях	2310	114	91
П-2 п.34	Проценты к получению	2320	809	316
П-2 п.35	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П-2 п.36	Прочие доходы	2340	1 816	745
П-2 п.36	Прочие расходы	2350	(3 008)	(2 039)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 657	14 115
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 377)	(3 138)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	76	155
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6	182
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	164	(22)
	Прочее	2460	(605)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 845	11 137



Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ³	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	7 845	11 137
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Е.М. Быков

(расшифровка подписи)

" " марта 2020 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

И.Э. Карпенко

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала

за 20 19 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
03272331		
4205001919		
46.71		
12267	42	
384		

Организация АО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД 0710004
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН Дата (число, месяц, год) 31 12 2019
 Вид экономической деятельности Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами по ОКВЭД 2 46.71
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество
 Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ по ОКПО/ОКФС 12267 42
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	33	(-)	11454	33	31850	43370
За 20 18 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11137	11137
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	11137	11137
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(98)	-	98	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	33	(- -)	11356	33	43085	54507
За 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7845	7845
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	7845	7845
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	(- -)	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(118)	-	118	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	33	(- -)	11238	33	51048	62352



Форма 0710004 с. 3

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	43370	11137	(-)	54507
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	43370	11137	(-)	54507
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	31850	11137	98	43085
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	31850	11137	98	43085
Переоценка внеоборотных активов (по статьям)					
до корректировок	3402	11454	-	(98)	11356
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	11454	-	(98)	11356
Уставный капитал (по статьям)					
до корректировок	3403	33	-	-	33
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	33	-	-	33
Резервный капитал (по статьям)					
до корректировок	3403	33	-	-	33
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	33	-	-	33



Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

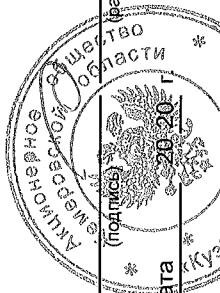
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	63442	55754	44774

Руководитель _____ Е.М. Быков _____ И.Э. Карпенко _____
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20 20 г. _____
 _____ мата _____

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств за 2019 г.

		Коды	
		0710005	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2019
Форма по ОКУД		03272331	
Идентификационный номер налогоплательщика		4205001919	
Вид экономической деятельности		46.71	
Организационно-правовая форма/форма собственности		12267 42	
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ		384	
Единица измерения: тыс. руб.			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 19 г. ¹	За год 20 18 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	245 933	272 731
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в т.ч.	4111	243 383	268 720
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг хозяйственным обществам	4111.1	41 056	62 114
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг прочим организациям	4111.2	202 327	206 606
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей, в т.ч.	4112	1 560	1 477
	арендных платежей хозяйственных обществ	4112.1	-	-
	арендных платежей прочих организаций	4112.2	1 560	1 477
	от перепродажи финансовых вложений	4114	-	-
	НДС	4115	-	1 559
П-2 п.27	прочие поступления	4119	990	975
	Платежи - всего	4120	(235 064)	(265 390)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.	4121	(152 325)	(193 714)
	хозяйственным обществам за сырье, материалы, работы, услуги	4121.1	(61 035)	(53 576)
	прочим поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121.2	(91 290)	(140 138)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(69 868)	(63 607)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(4 402)	(2 889)
	НДС	4125	(2 888)	(-)
	погашение кредитов и займов	4126	(-)	(-)
П-2 п.27	прочие платежи	4129	(5 581)	(5 180)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 869	7 341

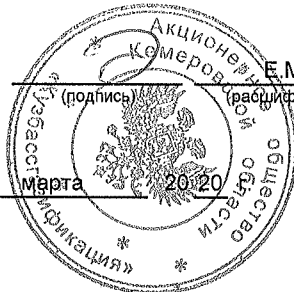


Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	235	91
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в т.ч.	4211	121	-
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) хозяйственным обществам	4211.1	-	-
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) прочим организациям	4211.2	121	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого	4213	-	-
		4214	114	91
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(13 695)	(5 028)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию	4221	(13 695)	(5 028)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов у хозяйственных обществ	4221.1	(13 616)	(154)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов у прочих поставщиков	4221.2	(79)	(4 874)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4223	(-)	(-)
		4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(13 460)	(4 937)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
	Платежи - всего	4320	(0)	(63)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(3)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
	прочие платежи	4329	(-)	(60)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(0)	(63)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 591)	2 341
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19 963	17 622
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 372	19 963
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Е.М. Быков

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.А. Карпенко

(расшифровка подписи)

" " "

марта

20 20

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



П-1

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Кузбассгазификация" (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

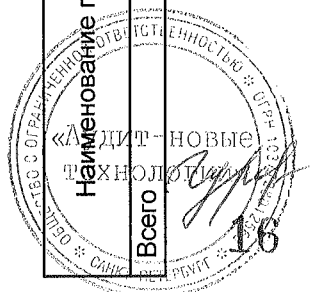
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	
	5110	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-



0710005 с. 2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)
	5150	за 20 18 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)

0710005 с. 3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 19 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 18 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 18 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-

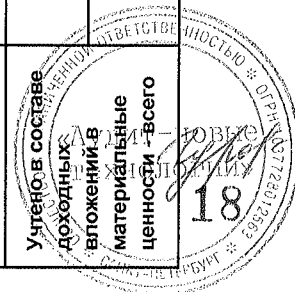


0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в т.ч.	5200	за 20 19 г. ¹	64 466	(33 324)	15 690	(1 199)	1 156	(5 042)	-	-	78 957	(37 210)
	5210	за 20 18 г. ²	56 114	(29 385)	8 533	(181)	181	(4 120)	-	-	64 466	(33 324)
Здания и сооружения	5201	за 20 19 г. ¹	39 479	(20 008)	3 027	(209)	209	(2 475)	-	-	42 506	(22 483)
	5211	за 20 18 г. ²	36 372	(17 961)	3 107	(-)	-	(2 047)	-	-	39 479	(20 008)
Машины и оборудование	5202	за 20 19 г. ³	11 723	(7 747)	2 103	(416)	373	(1 114)	-	-	13 410	(8 488)
	5212	за 20 18 г. ⁴	10 575	(6 742)	1 171	(23)	23	(1 028)	-	-	11 723	(7 747)
Транспортные средства	5203	за 20 19 г. ¹	12 463	(4 776)	5 538	(568)	568	(1 450)	-	-	17 433	(5 658)
	5213	за 20 18 г. ⁰	8 366	(3 891)	4 255	(158)	158	(1 043)	-	-	12 463	(4 776)
Прочие ОС	5204	за 20 19 г. ¹	801	(793)	-	(6)	6	(3)	-	-	795	(790)
	5214	за 20 18 г. ²	801	(791)	-	(-)	-	(2)	-	-	801	(793)
Земельные участки	5205	за 20 19 г. ¹	-	(-)	5 022	(-)	-	(-)	-	-	5 022	(-)
	5215	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтен в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)



0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 19 г. ¹	-	15 690	(-)	(15 690)	-
	5250	за 20 18 г. ²	101	8 432	(-)	(8 533)	-
	5241	за 20 19 г. ¹	-	13 685	(-)	(13 685)	-
	5251	за 20 18 г. ²	101	4 189	(-)	(4 290)	-
	5242	за 20 19 г. ¹	-	2 005	(-)	(2 005)	-
реконструкция, тех. перевооружение, модернизация	5252	за 20 18 г. ²	-	3 730	(-)	(3 730)	-
Строительство	5243	за 20 19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 18 г. ²	-	513	(-)	(513)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 20 19 г. ¹	за 20 18 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2005	3730
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-



0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	136115	142221	144907
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	6044	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	170	170	170
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			Корректировка за счет исправления ошибок	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего, в т.ч.	5301	за 20 19 г. ¹	27	-	-	(- -)	-	-	-	27	-
	5311	за 20 18 г. ²	27	-	-	(- -)	-	-	-	27	-
ЗАО Метан Кузбасса	530101	за 20 19 г. ¹	26	-	-	(- -)	-	-	-	26	-
	531101	за 20 18 г. ²	26	-	-	(- -)	-	-	-	26	-
Зависимые АО	530103	за 20 19 г. ⁵	1	-	-	(- -)	-	-	-	1	-
	531103	за 20 18 г. ⁶	1	-	-	(- -)	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 18 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе:	530501	за 20 19 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	531501	за 20 18 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 19 г. ¹	27	-	-	(- -)	-	-	-	27	-
	5310	за 20 18 г. ²	27	-	-	(- -)	-	-	-	27	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего, в т. ч.	5400	за 20 19 г. ¹	8 872	(-)	138 817	(141 133)	-	-	-	x	6 556	(-)
	5420	за 20 18 г. ²	6 425	(-)	171 049	(168 602)	-	-	-	x	8 872	(-)
сырье и материалы	5401	за 20 19 г. ¹	309	(-)	1 604	(1 773)	-	-	-	-	140	(-)
	5421	за 20 18 г. ²	314	(-)	2 521	(2 526)	-	-	-	-	309	(-)
топливо	5402	за 20 19 г. ¹	88	(-)	4 305	(4 830)	-	-	-	536	99	(-)
	5422	за 20 18 г. ²	74	(-)	4 273	(5 266)	-	-	-	1 007	88	(-)
тара	5442	за 20 19 г. ³	52	(-)	-	(-)	-	-	-	-	52	(-)
	5462	за 20 18 г. ⁴	69	(-)	-	(17)	-	-	-	-	52	(-)
запасные части	5403	за 20 19 г. ¹	221	(-)	851	(888)	-	-	-	-	184	(-)
	5423	за 20 18 г. ²	112	(-)	912	(803)	-	-	-	-	221	(-)
прочие материалы	5404	за 20 19 г. ¹	614	(-)	3 774	(3 941)	-	-	-	-	447	(-)
	5424	за 20 18 г. ²	745	(-)	4 545	(4 676)	-	-	-	-	614	(-)
инвентарь и хозяйственные принадлежности	5405	за 20 19 г. ¹	28	(-)	380	(385)	-	-	-	-	23	(-)
	5425	за 20 18 г. ²	76	(-)	486	(534)	-	-	-	-	28	(-)
спецодежда	5406	за 20 19 г. ¹	753	(-)	607	(583)	-	-	-	-	777	(-)
	5426	за 20 18 г. ²	842	(-)	645	(734)	-	-	-	-	753	(-)
товары (газ)	5407	за 20 19 г. ¹	6 807	(-)	127 296	(128 733)	-	-	-	(536)	4 834	(-)
	5427	за 20 18 г. ²	4 193	(-)	157 667	(154 046)	-	-	-	(1 007)	6 807	(-)



0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-



0710005 с. 10

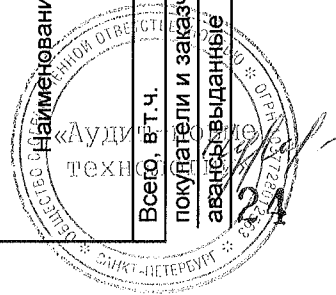
5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	создание резерва сомнительных долгов	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	5510	за 20 19 г. ¹	16 121	(246)	314 716	(317 067)	(-)	406	(398)	13 770	(238)
	5530	за 20 18 г. ²	9 619	(217)	379 694	(373 192)	(-)	157	(186)	16 121	(246)
покупатели и заказчики	5511	за 20 19 г. ¹	3 102	(86)	149 592	(149 460)	(-)	246	(398)	3 234	(238)
	5531	за 20 18 г. ²	2 980	(217)	180 564	(180 442)	(-)	157	(26)	3 102	(86)
авансы выданные	5512	за 20 19 г. ¹	11 045	(-)	155 360	(157 930)	(-)	-	(-)	8 475	(-)
	5532	за 20 18 г. ²	5 305	(-)	187 047	(181 307)	(-)	-	(-)	11 045	(-)
налоги и сборы, страховые взносы	5513	за 20 19 г. ⁵	194	(-)	6 371	(4 952)	(-)	-	(-)	1 613	(-)
	5533	за 20 18 г. ⁶	579	(-)	1 602	(1 987)	(-)	-	(-)	194	(-)
прочие дебиторы	5514	за 20 19 г. ⁵	1 780	(160)	3 393	(4 725)	(-)	160	(-)	448	(-)
	5534	за 20 18 г. ⁶	755	(-)	10 481	(9 456)	(-)	-	160	1 780	(160)
Итого	5500	за 20 19 г. ¹	16 121	(246)	314 716	(317 067)	(-)	406	(398)	13 770	(238)
	5520	за 20 18 г. ²	9 619	(217)	379 694	(373 192)	(-)	157	(186)	16 121	(246)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в т.ч.	5540	238	-	246	-	217	-
покупатели и заказчики	5541	238	-	86	-	217	-
авансы выданные	5542	-	-	160	-	-	-



0710005 с. 11

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 18 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	5560	за 20 19 г. ¹	18 388	432 788	-	(441 244)	(5)	9 927	
	5580	за 20 18 г. ²	10 612	493 233	-	(485 447)	(10)	18 388	
заемные средства	5561	за 20 19 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
	5581	за 20 18 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
поставщики и подрядчики	5562	за 20 19 г. ³	1 015	199 349	-	(199 516)	(-)	848	
	5582	за 20 18 г. ⁴	1 424	226 090	-	(226 499)	(-)	1 015	
задолженность перед персоналом	5563	за 20 19 г. ³	2 076	54 738	-	(55 075)	(-)	1 739	
	5583	за 20 18 г. ⁴	1 519	50 354	-	(49 797)	(-)	2 076	
авансы полученные	5564	за 20 19 г. ⁵	7 168	72 296	-	(76 554)	(5)	2 905	
	5584	за 20 18 г. ⁶	1 807	105 443	-	(100 072)	(10)	7 168	
задолженность по налогам и сборам	5565	за 20 19 г. ⁵	7 032	91 069	-	(94 694)	(-)	3 407	
	5585	за 20 18 г. ⁶	4 819	97 414	-	(95 201)	(-)	7 032	
задолженность по страховым взносам	5566	за 20 19 г. ⁵	1 056	14 263	-	(14 372)	(-)	947	
	5586	за 20 18 г. ⁶	989	13 215	-	(13 148)	(-)	1 056	
прочие кредиторы	5567	за 20 19 г. ⁷	41	1 073	-	(1 033)	(-)	81	
	5587	за 20 18 г. ⁸	54	717	-	(730)	(-)	41	
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	18 388	432 788	-	(441 244)	(5)	9 927	
	5570	за 20 18 г. ²	10 612	493 233	-	(485 447)	(10)	18 388	



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5590	-	5	10
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
авансы полученные	5591	-	5	10
прочие кредиторы	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	144 812	170 871
Расходы на оплату труда	5620	55 642	46 390
Отчисления на социальные нужды	5630	16 356	13 700
Амортизация	5640	5 042	4 120
Прочие затраты	5650	16 136	14 890
Итого по элементам	5660	237 988	249 971
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	237 988	249 971



0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2884	10027	(6021)	(-)	6890
в том числе: по оплате отпусков	5701	2884	5470	(6021)	(-)	2333
на выплату вознаграждений по итогам года	5702	-	4557	(-)	(-)	4557

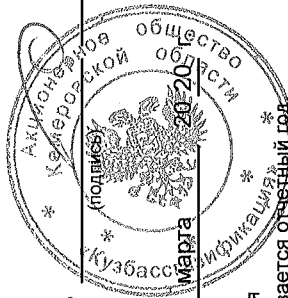
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: обеспечительный депозит	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
		20 19 г. ¹	
		20 18 г. ²	



Руководитель

Е.М. Быков

Главный бухгалтер

И.З. Карпенко

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

текущая рыночная стоимость; созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «КУЗБАССГАЗИФИКАЦИЯ»
за 2019 год**



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2019г.
АО «Кузбассгазификация»

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности.....	4
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	4
5. Информация о численности персонала.....	7
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	8
6. Основа составления	8
7. Основные средства	8
8. Финансовые вложения.....	9
9. Прочие внеоборотные активы	9
10. Материально-производственные запасы	10
11. Затраты на производство и продажу	10
12. Расходы будущих периодов	10
13. Дебиторская задолженность	10
14. Денежные средства	11
15. Кредиты и займы полученные	11
16. Оценочные обязательства	11
17. Налогообложение.....	12
18. Признание доходов	12
19. Признание расходов	12
III. Раскрытие существенных показателей.....	14
20. Основные средства	14
21. Незавершенные капитальные вложения	15
22. Долгосрочные финансовые вложения.....	15
23. Прочие внеоборотные активы	15
24. Материалы и товары для перепродажи.....	16
25. Дебиторская задолженность	16
26. Денежные средства	17
27. Прочие оборотные активы	18
28. Капитал и резервы	18
29. Кредиты и займы.....	18
30. Информация, связанная с использованием денежных средств	19
31. Кредиторская задолженность	19
32. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	19
33. Проценты к получению	20
34. Проценты к уплате.....	21
35. Прочие доходы и расходы.....	21
36. Налогообложение.....	22
37. Условные активы и условные обязательства	23
38. Прибыль на акцию	23
39. Информация о связанных сторонах	24
40. Вознаграждение основному управленческому персоналу	27
41. Риски хозяйственной деятельности.....	27



I. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Кузбассгазификация» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

1. Общая информация

Акционерное общество «Кузбассгазификация», сокращенное наименование АО «Кузбассгазификация» ИНН 4205001919 (далее по тексту Общество), зарегистрировано 17.10.1996г. № 693 Управлением промышленности, потребительского рынка, услуг, лицензирования и государственной регистрации Администрации Кемеровской области. Запись в Единый государственный реестр юридических лиц внесена 12 августа 2002 года за основным государственным регистрационным номером № 1024240680091.

Уставный капитал Общества составляет 33 346 руб. и состоит из 33 346 штук обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 1 рубль.

Привилегированных акций в Обществе нет.

Ведение реестра владельцев Общества осуществляет Акционерное общество "Регистраторское общество "СТАТУС" Томский филиал.

Аудитором Общества является ООО «Аудит-НТ»

Акционеры Общества на 31.12.2019 года являются:

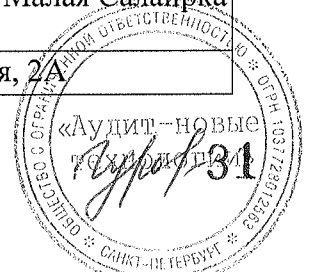
- ООО «Газпром газораспределение Томск» - 29,9976%
- ЗАО «Инвестиционные технологии» - 24,2068%
- ООО «Русские Инвестиционные Традиции» - 24,2038%
- Комитет по управлению госимуществом г. Юрги – 0,1649%
- Физические лица – 21,4269%

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 650070, г. Кемерово, ул. Тухачевского, 48, тел./факс 8-3842-31-00-51. Электронный адрес E-mail: kem-gaz@mail.ru, сайт в сети Интернет www.kuzgazifikacia.ru.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Общество имело в своем составе шесть территориально обособленных структурных подразделений, не выделенные на самостоятельный баланс.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Обособленное подразделение Топкинский газовый участок	г. Топки, ул. Топкинская, 40
2	Обособленное подразделение Юргинский газовый участок	г. Юрга, ул. Шоссейная, 18
3	Обособленное подразделение Крапивинский газовый участок	Крапивинский район, п. Крапивинский, ул. Островского, 40
4	Производственный газовый участок г. Анжеро-Судженска	г. Анжеро-Судженск, ул. Челинская, 13
5	Гурьевский ремонтно-эксплуатационный участок	г. Гурьевск, трасса Гурьевск-Малая Салаирка 5км
6	Мариинский ремонтно-	г. Мариинск, ул. Антибесская, 2А



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

	эксплуатационный участок	
7	АГЗС Ишимская	г. Кемерово, ул. Ишимская, 24, К1
8	АГЗС Семашко	г. Кемерово, ул. Семашко, 87
9	АГЗС Киселевск	г. Киселевск, ул. Ушакова, 8

В течение 2019 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли изменения. Образовано новое подразделение:

- АГЗС Киселевск, дата образования 18.11.2019г.

3. Основные виды деятельности

Основной целью деятельности Общества является организация надежного, бесперебойного и безаварийного обеспечения газом газифицированных объектов в соответствии с заключенными договорами, оперативное управление режимами газоснабжения, а также в осуществлении хозяйственной деятельности, направленной на получение прибыли.

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества, являются:

- реализация сжиженного газа потребителям;
- оказание услуг по техническому обслуживанию газового оборудования, принадлежащего предприятиям и населению;
- реализация тепловой энергии потребителям
- прочие виды деятельности.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

- на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности Серия АВ №362343 №ВХ-00-015120 выдана 24.11.2014г. Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору без ограничения срока действия;
- на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте Серия №ПРД 4205338 выдана 27.05.2010г. Федеральной службой по надзору в сфере транспорта без ограничения срока действия.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Быков Евгений Михайлович (утвержден советом директоров №4/16 от 07.11.16г. на 2016-2019 гг.).

Генеральный директор Общества – Быков Евгений Михайлович (утвержден советом директоров №5/19 от 07.11.19г. на 2019-2022 гг.).

Состав директоров

На основании решения годового общего собрания акционеров, (протокол №2018/1 от 26.06.2018г.) в состав Совета директоров избраны следующие лица на период 2018-2019гг.:



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

1. Колонин Владимир Геннадьевич Председатель совета директоров	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
2. Довганина Виктория Александровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
3. Салыков Рустем Наилевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
4. Ленков Сергей Александрович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
5. Коровка Светлана Борисовна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
6. Степанов Сергей Владимирович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
7. Ольшевский Александр Евгеньевич	Акционер АО «Кузбассгазификация»

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров, (протокол №2018/2 от 10.09.2018г.) в состав Совета директоров избраны следующие лица на период 2018-2019гг.:

1. Логинов Игорь Борисович Председатель совета директоров	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
2. Андреева Анастасия Владимировна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
3. Коровка Светлана Борисовна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
4. Артеменко Ольга Александровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
5. Колонин Владимир Геннадьевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
6. Кириченко Сергей Иванович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
7. Ольшевский Александр Евгеньевич	Акционер АО «Кузбассгазификация»

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров, (протокол №2018/3 от 14.01.2019г.) в состав Совета директоров избраны следующие лица на период 2018-2019гг.:

1. Таушканов Владимир Александрович Председатель совета директоров	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
2. Домаренко Игорь Викторович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
3. Комарова Анна Юрьевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
4. Каракотов Расул Казбекович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
5. Шишкина Наталия Александровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
6. Родиков Андрей Николаевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

7. Ольшевский Александр Евгеньевич	данных Акционер АО «Кузбассгазификация»
------------------------------------	--

На основании решения годового общего собрания акционеров, (протокол №2019/1 от 26.06.2019г.) в состав Совета директоров избраны следующие лица на период 2019-2020гг.:

1. Таушканов Владимир Александрович Председатель совета директоров	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
2. Домаренко Игорь Викторович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
3. Комарова Анна Юрьевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
4. Каракотов Расул Казбекович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
5. Кулебакин Алексей Михайлович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
6. Родиков Андрей Николаевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
7. Ольшевский Александр Евгеньевич	Акционер АО «Кузбассгазификация»

Ревизионная комиссия:

На основании «Протокола годового общего собрания акционеров №2018/1 от 26.06.2018г.» в состав ревизионной комиссии входят следующие лица на период 2018-2019гг.:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Жариков Георгий Николаевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Сенькевич Владимир Иванович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Шерина Елена Викторовна	АО «Кузбассгазификация»	Ведущий бухгалтер

На основании «Протокола внеочередного общего собрания акционеров №2018/2 от 10.09.2018г.» в состав ревизионной комиссии входят следующие лица на период 2018-2019гг.:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Кравцов Юрий Васильевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Сенькевич Владимир Иванович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Шерина Елена Викторовна	АО «Кузбассгазификация»	Ведущий бухгалтер

На основании «Протокола внеочередного общего собрания акционеров №2018/3 от 14.01.2019г.» в состав ревизионной комиссии входят следующие лица на период 2018-2019гг.:



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Якунина Галина Николаевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Матвеев Елен Александровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Абасова Елена Геннадьевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	

На основании «Протокола годового общего собрания акционеров №2019/ от 26.06.2019г.» в состав ревизионной комиссии входят следующие лица на период 2019-2020гг.:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Якунина Галина Николаевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Карева Дарья Сергеевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Шерина Елена Викторовна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

105 человек – за 2019.;

108 человек – за 2018г.;

112 человек – за 2017г.



II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом Общества от 31.12.2018 года № 212.

7. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Амортизация начисляется по всем объектам основных средств, находящихся в Обществе на правах собственности, ежемесячно линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств, нормы амортизации и срока полезного использования объекта. Понижающие и повышающие коэффициенты амортизации не применяются.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае



если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, переведенные на консервацию, отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по первоначальной стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В случае несущественности, дополнительных затрат, связанных с приобретением финансовых вложений (ценных бумаг) по сравнению с суммой, уплачиваемой по договору продавцу, такие затраты признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги (п.11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н).

Определение стоимости выбывающих финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п.26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»).

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями (п.34 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»). Расчетная цена обращающейся ценной бумаги определяется по оценочной стоимостью ценной бумаги, определенная оценщиком.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

9. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1490 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:



- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п.12);

10. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

11. Затраты на производство и продажу

Учет затрат на производство и реализацию осуществляется в соответствии ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

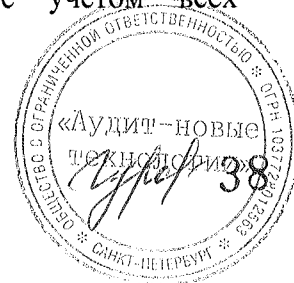
12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (программные продукты, правовых баз данных, которые используются в деятельности Общества в течение длительного периода времени; сертификаты, разрешения, лицензии и т.п.), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

13. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.



Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

14. Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные депозиты в кредитных организациях. Денежные потоки, связанные с получением и погашением кредитов и займов, отражаются свернуто.

15. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

16. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года.



Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

17. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

18. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды)– по мере объявления;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договорам дарения;
- поступления в возмещение причиненного Обществу ущерба;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- доходы от продажи акций
- доходы от продажи основных средств и ТМЦ;
- суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- прочие доходы.



19. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы включают:

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- услуги кредитных организаций;
- прочие расходы



III. Раскрытие существенных показателей

20. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2019г. в составе основных средств в организации учтены объекты, переведенные на консервацию, которые не эксплуатируются с 2009 года.

Расшифровка объектов основных средств, переведенные на консервацию:

№ п/п	Наименование объекта	тыс. руб.	
		Стоимость объекта на 31.12.19	Стоимость объекта на 31.12.18
1	Овощехранилище ГНС, инв. № БП-1777	158	158
2	Склад овощехранилища на ГНС, инв. № БП-1309	12	12
Итого:		170	170

В течении 2019г. Обществом были заключены договора по аренде основных средств следующих объектов:

- Земельный участок 42:25:0109005:16, стоимость объекта составляет 1 271 000руб.
- Земельный участок 42:24:0101011:250, стоимость объекта составляет 24 606руб.

В течении 2019г. были расторгнуты договора по аренде основных средств следующих объектов:

- Мастерские, стоимость объекта составляет 2 164 373руб.;
- Нежилое здание, стоимостью 1 694 881руб.;
- Автомобиль седельный тягач КАМАЗ 5490-S5 (лизинг), стоимостью 3 542 373руб.

Расшифровка полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом:

№ п/п	Наименование объекта	руб.	
		Стоимость объекта на 31.12.19	Стоимость объекта на 31.12.18
1	Земельный участок 42:24:0201003:122	124 696 253	124 696 253
2	Земельный участок 42:35:04 02:0000	1 441 213	1 441 213
3	Земельный участок 42:05:01 09 001:0227	2 755 038	2 755 038
4	Земельный участок 42:20:0102049:510	533 481	533 481
5	Земельный участок 42:27:0101009:751	3 125 923	3 125 923
6	Земельный участок 42:36:0101001:12	546 000	546 000
7	Земельный участок 42:36:0101001:5671	178 000	178 000
8	Мастерские	-	2 164 373
9	Нежилое здание	-	1 694 881
10	Земельный участок 42:24:0401060:445	734 000	734 000
11	Земельный участок 42:02:0109002:1	809 799	809 799
12	Автомобиль седельный тягач КАМАЗ 5490-S5 (лизинг)	-	3 542 373



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

13	Земельный участок 42:25:0109005:16	1 271 000	-
14	Земельный участок 42:24:0101011:250	24 606	-
15	Прочие объекты	3	4
ИТОГО:		136 115 316	142 221 338

В 2019 году были приобретены Автозаправочная станция АЗС №4 и Земельный участок (Кадастровый номер 42:24:0401060:445), адрес (местонахождение) объекта: Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Ишимская. Документы на право собственности данных объектов переданы на регистрацию.

Расшифровка объектов основных средств, находящиеся в процессе регистрации:

№ п/п	Наименование объекта	Стоимость объекта на 31.12.19	Стоимость объекта на 31.12.18
1	Автозаправочная станция АЗС №4, инв. № БП-002296	1022	-
2	Земельный участок/ Кадастровый номер 42:24:0401060:445, инв. № ЗУ-00004	5022	-
Итого:		6044	-

В 2019 году Обществом произведено увеличение стоимости следующих объектов основных средств на общую сумму – 2 005 тыс. руб.:

- Техническое перевооружение Наполнительного цеха.

Переоценка основных средств

Согласно учетной политикой Общества - переоценка основных средств не проводится.

21. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе незавершенных капитальных вложений учтены: вложения во внеоборотные активы и оборудование к установке.

В строке 1155 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
Вложения во внеоборотные активы	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	101
Итого	-	-	101

22. Долгосрчные финансовые вложения

Информация по разделу Долгосрчные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрчных финансовых вложений.



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

Наименование организации	Вид финансовых вложений	тыс. руб.	
		На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
ОАО «Промышленнаярайгаз»	Обыкновенные акции	0,256	0,256
ОАО «Мариинскмежрайгаз»	Обыкновенные акции	0,998	0,998
ЗАО «Метан Кузбасса»	Обыкновенные акции	26,18	26,18
Итого:		27,434	27,434

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2019 году не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений.

23. Прочие внеоборотные активы

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	тыс. руб.		
	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Платежи за право использования товарного знака	-	-	-
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	499	786	740
Затраты на пусконаладочные работы	-	-	-
Прочие	-	-	-
ИТОГО	499	786	740

24. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался в связи с отсутствием ТМЦ с признаком обесценения.

25. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По группам должников дебиторская задолженность выглядит следующим образом:

		тыс. руб.		
	Дебиторская задолженность	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
1.	Всего	13532	15875	9402
	В том числе:			
1.1	Покупатели за вычетом резерва по сомнительным долгам, в т.ч.	2996	3016	2763



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

	-межрайгазы	645	87	209
	-промпредприятия	2214	1448	1333
	-услуги	375	1567	1438
	-резерв по сомнительным долгам	(238)	(86)	(217)
1.2	Авансы за вычетом резерва по сомнительным долгам, в т.ч.	8475	11045	5305
	Авансы поставщикам и перевозчикам газа	8155	12328	5862
	Прочие выданные авансы	1772	283	343
	НДС с авансов выданных	(1452)	(1566)	(900)
	Резерв по сомнительным долгам	-	-	-
1.3	Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	1613	194	579
1.4	Прочие дебиторы, в т.ч.	448	1620	755
	Договора страхования	269	662	179
	Договор лизинга	-	766	-
	прочие	179	352	576
	Резерв по сомнительным долгам	-	(160)	-

Наличие задолженности по реализации прочих услуг обусловлено порядком оплаты – в течение 10 дней после выставления счета-фактуры выполненных услуг (до 5 числа месяца, следующего за отчетным). По этой группе вся задолженность срочная.

Дебиторская задолженность по поставщикам газа текущая в рамках договора (100% предоплата). Основная работа Общества по данной группе дебиторов направлена на проведение ежемесячных двухсторонних сверок расчетов и на своевременный зачет излишне перечисленных авансов, в связи с недопоставкой сжиженного газа, в счет предстоящих поставок

Из общей суммы задолженности, просроченную имеют следующие контрагенты:

- ИП Матвеева Ольга Сергеевна в сумме 49,2 тыс. руб. за газ (01.11.2018 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности);
- ООО «Транспортная компания «Регион» в сумме 34 тыс. руб. за газ (01.11.2017 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности);
- ООО «Междуреченскгоргаз» в сумме 97,4 тыс. руб. (направлена претензия о погашении задолженности);
- ООО «Плотниковское» в сумме 54,9 тыс. руб. (направлена претензия о погашении задолженности);
- ИП Чернов Д.С. в сумме 2,4 тыс. руб. (направлена претензия о погашении задолженности).

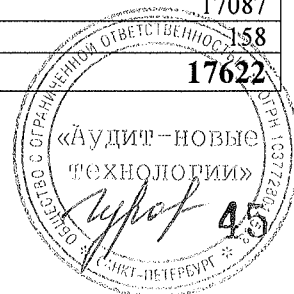
По состоянию на 31.12.2019г. по указанным организациям создан резерв по сомнительным долгам в размере 238 тыс. руб.

26. Денежные средства

Состав денежных средств раскрыт в приведенной таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г
в кассе	243	742	377
на расчетных счетах	16992	18884	17087
переводы в пути	137	337	158
Итого:	17372	19963	17622

тыс. руб.



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

В составе прочих поступлений и выплат от текущих операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице:

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2019г	за 2018г
	Денежные потоки от текущих операций			
1	Поступления - всего	4110	245933	272731
2	прочие, в т.ч.	4119	990	975
2.1.	возврат налогов		13	509
2.2.	Проценты за пользование денежными средствами		811	315
2.3.	прочее		166	151
3	Платежи – всего	4120	235064	265390
4	прочие, в т.ч.	4129	5581	5180
4.1.	выдача в подотчет		720	878
4.2.	услуги банка		1111	703
4.3.	Аренда		2410	2445
4.4.	Налоги и сборы		619	590
4.5.	Выплаты ревизионной комиссии		30	-
4.8.	Страховые взносы по выплатам ревизионной комиссии		9	-
4.9.	прочее		682	564

В «Отчете о движении денежных средств» выделен НДС (косвенный) отдельной строкой 4125 за 2019 год в сумме 2888 тыс. руб., за 2018 год НДС отражен по строке 4115 в сумме 1559 тыс. руб.

НДС показывается в свернутом виде: полученный от покупателей, уплаченный поставщикам и уплаченный в бюджет.

27. Прочие оборотные активы

В состав прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице:

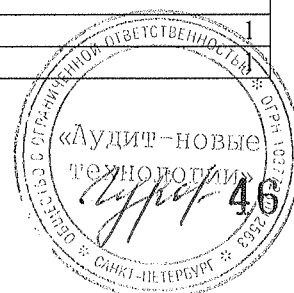
тыс. руб.			
Наименование показателя	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
расходы будущих периодов	37	41	15
Итого	37	41	15

28. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 33 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, руб.
Акционеры, всего:	33346	1
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:	26146	1
физические лица:	2431	



По состоянию на 31 декабря 2019 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2019 года величина уставного капитала не изменилась.
Информация в таблице подтверждена выпиской реестродержателя на 31.12.2019г.

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев Общества, бенефициарный владелец АО «Кузбассгазификация» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

Единственным акционером, у которого более 25% уставного капитала АО «Кузбассгазификация» является ООО «Газпром газораспределение Томск».

Единственным участником ООО «Газпром газораспределение Томск» является АО «Газпром газораспределение», владеющее 100 % уставного капитала Общества.

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз», владеющее 99,905% уставного капитала АО «Газпром газораспределение»;

- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург», владеющее 0,095% уставного капитала АО «Газпром газораспределение».

Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» и ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с п.2 ст.6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым пп. 1 п. 1 ст.7 указанного ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством РФ о ценных бумагах, в частности осуществляет раскрытие информации в форме ежеквартального отчета, включающего сведения об акционерах ПАО «Газпром», владеющих не менее 5 % уставного капитала (обыкновенных акций) и сведения об общем количестве акций. Указанная информация является общедоступной и находится в сети Интернет по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=934>.

Добавочный капитал

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

В текущем периоде уменьшена строка баланса 1340 «Переоценка внеоборотных активов» на сумму переоценки выбывших основных средств в размере 118 тыс. руб

Резервный капитал

— Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

29. Кредиты и займы

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату отсутствует.



30. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в Ф-Л
БАНКА ГПБ (АО) В Г.КЕМЕРОВО.

Показатели	2019 год	2018 год
Размещено на депозитных счетах*	140000	77000
Возвращено с депозитных счетов*	130000	63000
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	10000	14000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	809	316

Срок размещения денежных средств на депозитных счетах на 31.12.2018г. составляет 29 дней, на 31.12.2019г. – 32 дня.

31. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года составила 9927 тыс. руб. По группам кредиторская задолженность выглядит следующим образом:

	Кредиторская задолженность	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
1.	Всего	9927	18388	10612
	В том числе:			
1.1	Поставщики	848	1015	1424
1.2	Задолженность перед персоналом	1739	2076	1519
1.3.	Авансы полученные	2905	7168	1807
1.4.	Задолженность по налогам и сборам	3407	7032	4819
1.5.	Задолженность перед внебюджетными фондами	947	1056	989
1.6.	Прочие кредиторы, в т.ч.	81	41	54
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	8	8	8

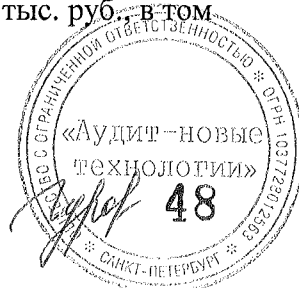
Авансы полученные отражены без НДС.

32. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- реализация газа;
- прочая деятельность.

Доходы по основным видам деятельности в 2019 году составили 248 914 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

тыс. руб.

Наименование	2019год	2018год
Реализация газа	225 378	240 190
Реализация прочих услуг, в т.ч.	23 536	24 783
- аренда имущества	1 831	1 720
- транспортные услуги	2 519	3 143
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	12 261	12 785
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	922	969
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	891	250
- услуги теплоснабжения	4 580	5 431
- прочие работы и услуги	532	485
Итого:	248 914	264 973

В составе выручки от реализации газа также отражаются поступления из бюджета в виде компенсаций выпадающих доходов, связанных с реализацией сжиженного газа для коммунально-бытовых нужд населения по государственным регулируемым ценам, установленным Постановлением РЭК по Кемеровской области. В течение 2019 года компенсация выпадающих доходов из бюджета составила – 1959 тыс. руб. В течение 2018 года компенсация выпадающих доходов из бюджета составила – 2347 тыс. руб.

Расходы по основным видам деятельности в 2019 году составили 217 373 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование	2019 год	2018 год
Реализация газа	198 805	214 579
Реализация прочих услуг, в т.ч.	18 568	17 500
- аренда имущества	388	242
- транспортные услуги	3 268	2 880
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	9 809	9 982
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	548	813
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	656	126
- услуги теплоснабжения	3 550	3 180
- прочие работы и услуги	349	277
Итого:	217 373	232 079

Управленческие расходы в 2019 году составили 20 615 тыс. руб., в том числе по видам затрат:

Тыс. руб.

Наименование	2019 год	2018 год
Амортизация	1 150	1 144
Материальные затраты	779	1 007
Расходы на оплату труда	13 066	10 885
Отчисления на социальные нужды	3 845	3 205
Прочие затраты	1 775	1 651
Итого:	20 615	17 892



33. Проценты к получению

Обществом в 2019 году за размещение денежных средств на депозите было получено процентов в размере 809 тыс. руб.

34. Проценты к уплате

В 2019 году Общество не привлекало заемные средства.

35. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2019г	2018г
Доходы от продажи ОС	198	-
Доходы от продажи ТМЦ	183	199
Оприходования материалов	568	102
Списание кредиторской задолженности	5	10
Резервы по сомнительным долгам	407	157
Безвозмездно полученное имущество	157	157
Прочие доходы	298	120
Итого	1 816	745

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2019г	2018г
Госпошлина	33	36
Налог на имущество	417	548
Услуги банка	1 111	703
Расходы от выбытия ОС	48	-
Резервы по сомнительным долгам	398	186
Расходы, связанные с продажей ТМЦ	98	72
Услуги реестродержателя	98	104
Штрафы, пени уплаченные	247	27
Убытки прошлых лет	-	3
Прочие расходы	558	360
Итого	3 008	2 039

36. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам,



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2019 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строк и форм ы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	10657	14115
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2131	2823
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	76	155
4		Постоянные налоговые обязательства	127	450
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	633	2250
5.1		• Убытки прошлых лет	-	3
5.2		• Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	-	1812
5.3		• Прочие	633	435
6		Постоянные налоговые активы	51	295
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	254	1477
7.1		• Дивиденды	114	91
7.2		• Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	-	1386
7.3		• Прочие	140	-
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	164	(22)
9		Изменение временных вычитаемых разниц	818	(108)
9.1		• Резерв на отпуск	(551)	371
9.2		• Резерв по сомнительным долгам	(8)	(610)
9.3		• Основные средства	1381	135
9.4		• Прочие	(4)	(4)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	6	182
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	30	912
11.1		• Материалы	55	(17)
11.2		• Основные средства	(25)	(2220)
11.3		• Прочие	-	3149
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9+ стр.11)	11884	15692
13		Налог на прибыль, в т.ч. (стр.2+стр.3+стр.8+стр.10)	2377	3138
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	2377	3138
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочее	605	-
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1+стр.8+стр.10-стр.13-стр.14)	7845	11137

Совокупный доход сложился из чистой прибыли в размере 7 845 тыс. руб.



37. Условные активы и условные обязательства

Условные активы и обязательства в Обществе в 2019 году отсутствуют.

38. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Для расчета использовались следующие данные:

Наименование показателя	2019 год	2018 год
Прибыль (убыток) за год тыс. руб.	7 845	11 137
Количество обыкновенных акции, штук	33 346	33 346
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	235,26	333,98

Общество не рассчитывает разводненную прибыль на акцию.

39. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется ООО «Газпром газораспределение Томск» и входит в Группу Газпром, состоящую из ООО «Газпром межрегионгаз» и его дочерних организаций. Перечень организаций Группы Газпром представлен на официальном сайте ПАО "Газпром" (www.gazprom.ru). Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб.	
		Выручка от продаж, от прочей реализации (без НДС)	
		2019 г.	2018 г.
Газпром газораспределение Томск ООО	Продажа ОС	36	-
Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области ООО	тех. обслуж., ремонт газопровода, ТМЦ, СУГ и ОС	11956	11672
ООО Газпромнефть-Центр	реал. Газа	34382	47266
Всего		46374	58938

В отчетном году Обществу продали газ и ГСМ, оказали услуги следующие организации Группы Газпром:



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 г.	2018 г.
Газпром межрегионгаз ООО	34163	45316
Газпром активы СПГ ООО	23775	-
Прочие	4924	5026
Всего	62862	50342

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1230) платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты			Дебиторская задолженность (стр. 1230) платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	-	6806	-
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	-	-	-	74	-	39
ООО Газпром газораспределение Томск	-	-	-	43	-	-
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	-	-	-	12	1182	1064
АО Газпром газэнергосеть	-	-	-	-	-	3389
Газпром активы СПГ ООО	-	-	-	4526	-	-
Прочие	-	-	-	85	119	81
Всего	-	-	-	4740	8107	4573

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	-	-	-	-	100	544
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	-	-	-	-	111	70
ООО Газпромнефть-Центр	-	-	-	1496	5153	1327
Всего	-	-	-	1496	5364	1941



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

В 2019 году Общество не привлекало заемные средства, проценты не начислялись.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	ОАО Мариинскмежрайгаз	Распоряжаться более чем двадцатью процентами голосующих акций акционерного общества
2	ОАО Промышленнаярайгаз	Распоряжаться более чем двадцатью процентами голосующих акций акционерного общества

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим крупнейшим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2019 г.	2018 г.
ОАО Мариинскмежрайгаз, в т.ч.	3999	3 745
- реализация газа	3999	3 707
- транспортные услуги	-	30
- прочие услуги	-	8
ОАО Промышленнаярайгаз, в т.ч.	4309	3 616
- реализация газа	4301	3 597
- транспортные услуги	8	19
Итого:	8308	7 361

Дебиторская задолженность прочих связанных сторон Общества составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ОАО Мариинскмежрайгаз	547	-	-
ОАО Промышленнаярайгаз	-	-	-
Всего	547	-	-

Кредиторская задолженность прочих связанных сторон Общества составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.
ОАО Мариинскмежрайгаз	-	1	11
ОАО Промышленнаярайгаз	-	-	8
Всего	-	1	19

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	2019 год	2018 год
Поступило денежных средств, в том числе:	8757	8658
по текущей деятельности	8757	8658



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	-	-
Направлено денежных средств, в том числе:	-	-
по текущей деятельности	-	-
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	-	-

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

40. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице **генерального директора, главного бухгалтера, заместителя генерального директора по общим вопросам, членов совета директоров.**

Вознаграждение генеральному директору утверждается советом директоров.

Вознаграждение главному бухгалтеру, заместителю генерального директора по общим вопросам устанавливается положением об оплате труда.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями: оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, вознаграждение на основании решения совета директоров.

		тыс. руб.	
		2019 г.	2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	4459	3996
2	а) краткосрочные вознаграждения, в том числе:	4459	3996
	оплата труда	3474	3069
	начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	985	927

В 2019 году не выплачивалось вознаграждение членам совета директоров.

41. Риски хозяйственной деятельности

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.



По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2019 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Рыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют не влияют на деятельность Общества.

Финансовых активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте у Общества нет.

2) Процентный риск. Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

3) Риск изменения цен на товары

Цены на природный газ в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

У Общества имеются финансовые вложения в ценные бумаги нескольких эмитентов. Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.

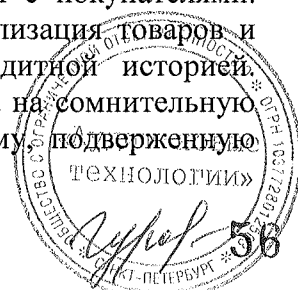
Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва по сомнительным долгам. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва на сомнительную дебиторскую задолженность представляет собой максимальную сумму, подверженную



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

Риски ликвидности

Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи. Риск ликвидности в отчетном периоде у Общества оценен как средний.

Руководитель

Е.М. Быков

Главный бухгалтер

И.Э. Карпенко

