

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Кузбассгазификация»

за 2016 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Акционерного общества «Кузбассгазификация»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Кузбассгазификация» (далее – АО «Кузбассгазификация»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией г. Кемерово 17 октября 1996 г. за регистрационным номером 693.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Кемерово, Кемеровской области 12 августа 2002 г. за основным государственным номером 1024240680091

Место нахождения:

Российская Федерация, 650010, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 64

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563

Место нахождения:

Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Кузбассгазификация», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «Кузбассгазификация» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

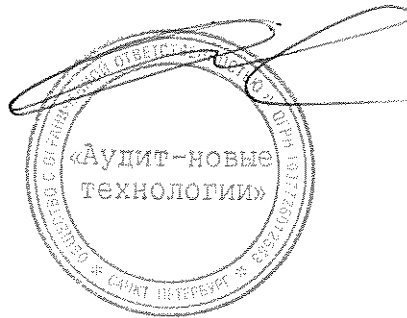
Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством АО «Кузбассгазификация», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Кузбассгазификация» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Заместитель генерального
директора по аудиту
ООО «Аудит – НТ»



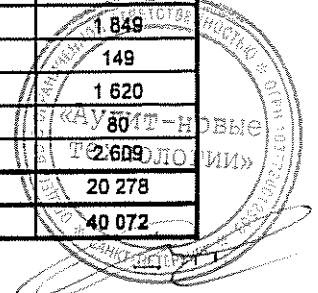
В.Г. Хомяков

«03» апреля 2017 г.

Бухгалтерский баланс
 на **31 декабря** 20 **16** г.

Организация	АО "Кузбассгазификация"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2016
Вид экономической деятельности	Распределение газообразного топлива	по ОКПО	03272331
Организационно-правовая форма/форма собственности	Акционерное общество	ИНН	4205001919
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ		по ОКВЭД	40.20.2
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФ/ОКФС	12287 42
Местонахождение (адрес)	650010, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 64	по ОКЕИ	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 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	18 455	16 552	16 986
П-1 2.1, П-2 19	Основные средства в организации, в т.ч.	1151	18 039	16 273	16 707
	здания и сооружения	1152	14 750	12 963	13 951
	машины и оборудование	1153	2 811	2 638	2 483
	транспортные средства, прочие ОС	1154	478	672	273
П-1 2.2, П-2 20	Незавершенные капитальные вложения, в т.ч.	1155	416	279	279
	оборудование к установке	1156	127	-	-
	вложения во внеоборотные активы	1157	289	279	279
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-1 3.1, П-2 п.21	Финансовые вложения	1170	36	45	46
	Отложенные налоговые активы	1180	2 021	3 048	2 762
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	20 512	19 645	19 794
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 4.1, П-2 п.22	Запасы, в т.ч.:	1210	8 141	8 321	8 341
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	5 363	4 600	3 105
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	2 778	3 721	5 236
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3
П-1 5.1, П-2 п.23	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	19 180	8 755	7 266
	покупатели и заказчики	1231	3 217	2 342	2 206
	авансы выданные	1232	6 213	5 546	3 920
	налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	1233	4	15	120
	прочие дебиторы	1234	9 746	852	1 020
П-1 3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	210
П-2 п.24	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 119	2 102	1 849
	касса	1251	175	165	149
	расчетный счет	1252	3 900	1 937	1 620
	переводы в пути	1253	44	-	80
П-2 п.25	Прочие оборотные активы	1260	2 129	2 616	2 609
	Итого по разделу II	1200	33 569	21 794	20 278
	БАЛАНС	1600	54 081	41 439	40 072



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 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	15 029	16 654	16 889
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	33	33	33
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	20 471	1 525	1 044
	текущий период	1371	17 537	246	(10 286)
	прошлых лет	1371	2 934	1 279	11 330
П-2 п.26	Итого по разделу III	1300	35 566	18 245	17 999
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 463	749	630
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 463	749	630
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-1 5.3, П-2 п.27	Заемные средства	1510	2 000	10 000	2 972
П-1 5.3, П-2 п.28	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	11 130	10 727	15 617
	поставщики и подрядчики	1521	1 255	2 610	6 122
	задолженность перед персоналом	1522	1 704	1 129	1 023
	авансы полученные	1523	1 673	3 260	4 504
	задолженность по налогам и сборам	1524	3 975	3 009	3 222
	задолженность перед внебюджетными фондами	1525	1 450	689	727
	прочие кредиторы	1526	1 073	30	19
	Доходы будущих периодов	1530	1 561	1 718	1 875
	Оценочные обязательства	1540	361	-	979
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 052	22 445	21 443
	БАЛАНС	1700	54 081	41 439	40 072



(подпись)

Е.М. Быков
(расшифровка подписи)

20 17 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

И.Э. Карпенко
(расшифровка подписи)

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

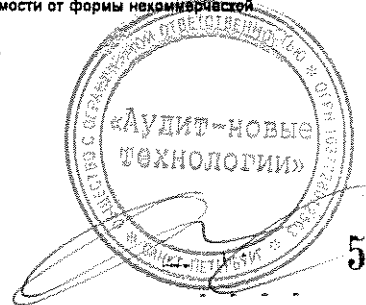
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о финансовых результатах

за 2016 г.

Организация АО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД 0710002
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2016 по ОКПО 03272331
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 4205001919
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД 40.20.2
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество
 Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ по ОКОПФ/ОКФС 12267 42
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

Коды		
0710002		
31	12	2016
03272331		
4205001919		
40.20.2		
12267	42	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	3а 20 16 г. ³	3а 20 15 г. ⁴
П-2 п.29	Выручка, в т.ч. ⁵	2110	143 632	139 866
	Реализация газа	2111	121 537	122 693
	Транспортировка газа	2112	-	2 863
	Реализация прочих услуг	2113	22 095	14 310
П-1 6, П-2 п.29	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(131 688)	(124 775)
	Себестоимость газа	2121	(117 603)	(113 376)
	Себестоимость транспортировки газа	2122	()	(2 219)
	Себестоимость прочих услуг	2123	(14 085)	(9 180)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 944	15 091
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-1 6	Управленческие расходы	2220	(15 560)	(14 942)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 616)	149
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 193	1 654
	Проценты к получению	2320	-	-
П-2 п.30	Проценты к уплате	2330	(1 204)	(975)
П-2 п.31	Прочие доходы	2340	27 383	999
П-2 п.31	Прочие расходы	2350	(3 509)	(1 748)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21 247	79
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(507)	(182)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 714)	(119)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 028)	286
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 505	246



Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 16 г. ³	За 20 15 г. ³
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	17 505	246
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(подпись)

Е.М. Быков

(расшифровка подписи)

20 17 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

И.Э. Карпенко

(расшифровка подписи)

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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 прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен 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".



Отчет о движении денежных средств **за 2016 г.**

Организация АО "Кузбассгазификация" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД
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		
0710004		
31	12	2016
03272331		
4205001919		
40.20.2		
12267	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 16 г. ¹	За год 20 15 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	142 317	145 808
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в т.ч.	4111	140 561	137 186
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг хозяйственным обществам	4111.1	38 229	38 226
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг прочим организациям	4111.2	102 332	98 960
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей, в т.ч.	4112	1 524	1 174
	арендных платежей хозяйственных обществ	4112.1	410	229
	арендных платежей прочих организаций	4112.2	1 114	945
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	получение кредитов и займов, в т.ч.	4114	-	7 027
	получение кредитов и займов от хозяйственных обществ	4114.1	-	7 000
	прочие получение кредитов и займов	4114.2	-	27
П-2 п.24	прочие поступления	4119	232	421
	Платежи - всего	4120	(158 602)	(146 356)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.	4121	(97 194)	(96 166)
	хозяйственным обществам за сырье, материалы, работы, услуги	4121.1	(37 867)	(46 536)
	прочим поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121.2	(59 327)	(49 630)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(44 518)	(41 159)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 204)	(975)
	налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
	НДС	4125	(485)	(958)
	погашение кредитов и займов, в т.ч.	4126	(8 000)	(-)
	погашение кредитов и займов перед хозяйственными обществами	4126.1	(8 000)	(-)
П-2 п.24	прочие платежи	4129	(7 201)	(7 098)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(16 285)	(548)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. ²
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	19 675	2 000
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в т.ч.	4211	9 527	136
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) хозяйственным обществам	4211.1	9 357	-
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) прочим организациям	4211.2	170	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	7 955	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	210
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 193	1 654
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(1 193)	(1 199)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 193)	(1 199)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	18 482	801
	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 <u>год</u> 20 <u>16</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. ²
	Платежи - всего	4320	(180)	(-)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(180)	(-)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(180)	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 017	253
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 102	1 849
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 119	2 102
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



(подпись)

Е.М. Быков
(расшифровка подписи)

марта 20 17 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

И.Э. Карпенко
(расшифровка подписи)

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



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала за 20 16 г.

Коды		
	0710003	
31	12	2016
	03272331	
	4205001919	
	40.20.2	
12267	42	
	384	

Организация АО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД 0710003
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2016
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД 40.20.2
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКПО 4205001919
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ 384

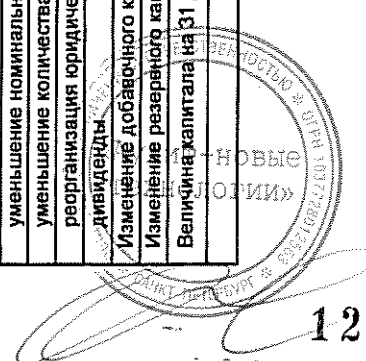
1. Движение капитала

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 14 г. ¹	3100	33	(- -)	16889	33	1044	17999
За 20 15 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	246	246
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	246	246
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Форма 0710023 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	(235)	-	235	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	33	(-)	16654	33	1525	18245
3а 20 16 г. ³		-	-	-	-	17505	17505
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	17505	17505
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	(-)	-	(-)	(-)	(184)	(184)
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	(184)	(184)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(1625)	-	1625	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3300	33	(-)	15029	33	20471	35566



Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	Изменения капитала за 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	17999	246	-	18245
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	17999	246	-	18245
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1044	246	235	1525
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1044	246	235	1525
Переоценка внеоборотных активов (по статьям)					
до корректировок	3402	16889	-	(235)	16654
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	16889	-	(235)	16654
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 0710023 с. 4

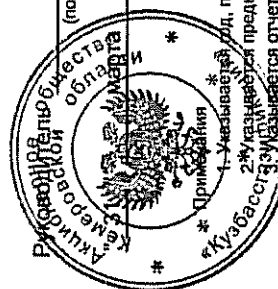
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
Чистые активы	3600	37127	19963	19874


 (подпись) _____ 20 17 г.
 Е.М. Быков
 (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


 (подпись) _____
 И.З. Карпенко
 (расшифровка подписи)



П-1

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5110	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-



0710005 с. 2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 15 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 16 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)
	5170	за 20 15 г. ²	-	-	(- -)	(- -)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)
	5190	за 20 15 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		начислено амортизации ⁶	переоценка			
						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 <u>16</u> г. ¹	49 920	(33 647)	5 153	(5 924)	4 115	(1 578)	-	-	49 149	(31 110)
	5210	за 20 <u>15</u> г. ²	49 853	(33 146)	1 199	(1 132)	1 099	(1 600)	-	-	49 920	(33 647)
Здания и сооружения	5201	за 20 <u>16</u> г. ¹	34 244	(21 281)	4 383	(5 388)	3 727	(935)	-	-	33 239	(18 489)
	5211	за 20 <u>15</u> г. ²	34 594	(20 643)	-	(350)	375	(1 013)	-	-	34 244	(21 281)
Машины и оборудование	5202	за 20 <u>16</u> г. ³	9 565	(6 927)	700	(-)	-	(527)	-	-	10 265	(7 454)
	5212	за 20 <u>15</u> г. ⁴	9 201	(6 718)	681	(317)	259	(468)	-	-	9 565	(6 927)
Транспортные средства	5203	за 20 <u>16</u> г. ¹	5 273	(4 617)	70	(536)	388	(113)	-	-	4 807	(4 342)
	5213	за 20 <u>15</u> г. ⁰	5 167	(4 912)	518	(412)	412	(117)	-	-	5 273	(4 617)
Прочие ОС	5204	за 20 <u>16</u> г. ¹	838	(822)	-	(-)	-	(3)	-	-	838	(825)
	5214	за 20 <u>15</u> г. ²	891	(873)	-	(53)	53	(2)	-	-	838	(822)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 ____ 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. ¹	279	5 290	(-)	(5 153)	416
	5250	за 20 15 г. ²	279	1 199	(-)	(1 199)	279
в том числе:	5241	за 20 16 г. ¹	279	-	(-)	(-)	279
АГЭС Кемерово	5251	за 20 15 г. ²	279	-	(-)	(-)	279
	5242	за 20 16 г. ¹	-	5 290	(-)	(5 153)	137
Прочие объекты ОС	5252	за 20 15 г. ²	-	1 199	(-)	(1 199)	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 16 г. ¹	за 20 15 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3971	-
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 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 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	313427	364721	365401
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	3557
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	479	479	991
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	накопленная корректи- ровка 7
Долгосрочные - всего, в т.ч.	5301	за 20 16 г. ¹	45	-	-	(9)	-	-	-	36	-	
	5311	за 20 15 г. ²	46	-	-	(5)	-	-	4	45	-	
	530101	за 20 16 г. ¹	26	-	-	(-)	-	-	-	26	-	
	531101	за 20 15 г. ²	22	-	-	(-)	-	-	4	26	-	
ОАО Росгазификация	530102	за 20 16 г. ³	9	-	-	(-)	-	-	-	9	-	
	531102	за 20 15 г. ⁴	9	-	-	(-)	-	-	-	9	-	
	530103	за 20 16 г. ⁵	10	-	-	(9)	-	-	-	1	-	
	531103	за 20 15 г. ⁶	15	-	-	(5)	-	-	-	10	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5315	за 20 15 г. ²	210	-	-	(210)	-	-	-	-	-	
	530501	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
	531501	за 20 15 г. ²	210	-	-	(210)	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 16 г. ¹	45	-	-	(9)	-	-	-	36	-	
	5310	за 20 15 г. ²	256	-	-	(215)	-	-	4	45	-	

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 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
Запасы - всего, в т. ч.	5400	за 20 <u>16</u> г. ¹	8 321	(- -)	87 126	(87 306)	-	-	x	8 141	(- -)
	5420	за 20 <u>15</u> г. ²	8 341	(- -)	80 438	(80 458)	-	-	x	8 321	(- -)
сырье и материалы	5401	за 20 <u>16</u> г. ¹	387	(- -)	642	(769)	-	-	-	260	(- -)
	5421	за 20 <u>15</u> г. ²	384	(- -)	855	(852)	-	-	-	387	(- -)
топливо	5402	за 20 <u>16</u> г. ¹	77	(- -)	3 113	(4 398)	-	-	1 271	63	(- -)
	5422	за 20 <u>15</u> г. ²	67	(- -)	2 701	(3 847)	-	-	1 156	77	(- -)
тара	5442	за 20 <u>16</u> г. ³	-	(- -)	52	(1)	-	-	-	51	(- -)
	5462	за 20 <u>15</u> г. ⁴	-	(- -)	-	(-)	-	-	-	-	(- -)
запасные части	5403	за 20 <u>16</u> г. ¹	612	(- -)	768	(845)	-	-	-	535	(- -)
	5423	за 20 <u>15</u> г. ²	304	(- -)	722	(414)	-	-	-	612	(- -)
прочие материалы	5404	за 20 <u>16</u> г. ¹	1 319	(- -)	4 352	(3 636)	-	-	-	2 035	(- -)
	5424	за 20 <u>15</u> г. ²	985	(- -)	1 534	(1 198)	-	-	(2)	1 319	(- -)
инвентарь и хозяйственные принадлежности	5405	за 20 <u>16</u> г. ¹	1 413	(- -)	551	(155)	-	-	-	1 809	(- -)
	5425	за 20 <u>15</u> г. ²	1 280	(- -)	344	(211)	-	-	-	1 413	(- -)
спецодежда	5406	за 20 <u>16</u> г. ¹	793	(- -)	480	(663)	-	-	-	610	(- -)
	5426	за 20 <u>15</u> г. ²	85	(- -)	965	(259)	-	-	2	793	(- -)
товары (газ)	5407	за 20 <u>16</u> г. ¹	3 720	(- -)	77 168	(76 839)	-	-	(1 271)	2 778	(- -)
	5427	за 20 <u>15</u> г. ²	5 236	(- -)	73 317	(73 677)	-	-	(1 156)	3 720	(- -)



0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		создание резерва сомнительных долгов	учтенная по условиям договора
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	5510	за 20 16 г. ¹	9 956	(1 201)	228 187	-	(218 220)	(-)	(-)	19 923 (743)
	5530	за 20 15 г. ²	7 923	(657)	198 025	-	(195 992)	(-)	(557)	9 956 (1 201)
покупатели и заказчики	5511	за 20 16 г. ¹	3 324	(982)	128 890	-	(128 473)	(-)	(-)	3 741 (524)
	5531	за 20 15 г. ²	2 863	(657)	120 072	-	(119 611)	(-)	(338)	3 324 (982)
авансы выданные	5512	за 20 16 г. ¹	5 765	(219)	70 057	-	(69 390)	(-)	(-)	6 432 (219)
	5532	за 20 15 г. ²	3 920	(-)	64 636	-	(62 791)	(-)	(219)	5 765 (219)
налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	5513	за 20 16 г. ⁵	15	(-)	935	-	(946)	(-)	(-)	4 (-)
	5533	за 20 15 г. ⁶	120	(-)	1 870	-	(1 975)	(-)	(-)	15 (-)
прочие дебиторы	5514	за 20 16 г. ⁵	852	(-)	28 305	-	(19 411)	(-)	(-)	9 746 (-)
	5534	за 20 15 г. ⁶	1 020	(-)	11 447	-	(11 615)	(-)	(-)	852 (-)
	5500	за 20 16 г. ¹	9 956	(1 201)	228 187	-	(218 220)	(-)	(-)	19 923 (743)
Итого	5520	за 20 15 г. ²	7 923	(657)	198 025	-	(195 992)	(-)	(557)	9 956 (1 201)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴				На 31 декабря 20 15 г. ²				На 31 декабря 20 14 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		743	524	219	-	1201	982	219	-		
Всего, в т.ч.	5540									657	-
покупатели и заказчики	5541									657	-
авансы выданные	5542									-	-

0710005 с. 11

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- срочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	5560	за 20 16 г. ¹	20 727	298 776	1 204	(307 577)	(-)	-	13 130
	5580	за 20 15 г. ²	18 589	301 012	975	(299 842)	(7)	-	20 727
заемные средства	5561	за 20 16 г. ¹	10 000	15 000	1 204	(24 204)	(-)	-	2 000
	5581	за 20 15 г. ²	2 972	16 473	975	(10 420)	(-)	-	10 000
поставщики и подрядчики	5562	за 20 16 г. ³	2 610	116 026	-	(117 381)	(-)	-	1 255
	5582	за 20 15 г. ⁴	6 122	108 845	-	(112 357)	(-)	-	2 610
задолженность перед персоналом	5563	за 20 16 г. ³	1 129	35 985	-	(35 410)	(-)	-	1 704
	5583	за 20 15 г. ⁴	1 023	32 584	-	(32 478)	(-)	-	1 129
авансы полученные	5564	за 20 16 г. ⁵	3 260	65 067	-	(66 654)	(-)	-	1 673
	5584	за 20 15 г. ⁶	4 504	80 956	-	(82 193)	(7)	-	3 260
задолженность по налогам и сборам	5565	за 20 16 г. ⁵	3 009	55 547	-	(54 581)	(-)	-	3 975
	5585	за 20 15 г. ⁶	3 222	53 638	-	(53 851)	(-)	-	3 009
задолженность перед внебюджетными фондами	5566	за 20 16 г. ⁵	689	9 615	-	(8 854)	(-)	-	1 450
	5586	за 20 15 г. ⁶	727	8 386	-	(8 424)	(-)	-	689
прочие кредиторы	5567	за 20 16 г. ⁷	30	1 536	-	(493)	(-)	-	1 073
	5587	за 20 15 г. ⁸	19	130	-	(119)	(-)	-	30
Итого	5550	за 20 16 г. ¹	20 727	298 776	1 204	(307 577)	(-)	x	13 130
	5570	за 20 15 г. ²	18 589	301 012	975	(299 842)	(7)	x	20 727



0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5590	-	-	7
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
авансы полученные	5592	-	-	7

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 г. ²
Материальные затраты	5610	89 902	84 061
Расходы на оплату труда	5620	33 636	30 614
Отчисления на социальные нужды	5630	9 969	8 960
Амортизация	5640	1 578	1 600
Прочие затраты	5650	12 163	14 482
Итого по элементам	5660	147 248	139 717
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	147 248	139 717



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	-	3669	(3308)	(-)	361
в том числе: по оплате отпуска	5701	-	3669	(3308)	(-)	361

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	210
в том числе: обеспечительный депозит	5811	-	-	210



0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹	За 20 15 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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)

20 16 г.¹
20 15 г.²

Е.М. Быков
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.З. Карпенко
(подпись)

И.З. Карпенко

(расшифровка подписи)

20 17 г.

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" именуется 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;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, 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 «КУЗБАССТАЗИФИКАЦИЯ»
за 2016 год**



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2016г.**

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.....	6
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	7
6. Основа составления	7
7. Основные средства	7
8. Финансовые вложения.....	8
9. Материально-производственные запасы	8
10. Затраты на производство и продажу	9
11. Расходы будущих периодов.....	8
12. Дебиторская задолженность	9
13. Кредиты и займы полученные	10
14. Оценочные обязательства	10
15. Налогообложение.....	10
16. Признание доходов.....	11
17. Признание расходов	11
18. Изменения в учетной политике	11
III. Раскрытие существенных показателей.....	12
19. Основные средства	12
20. Незавершенные капитальные вложения	13
21. Долгосрочные финансовые вложения.....	13
22. Материалы и товары для перепродажи.....	14
23. Дебиторская задолженность	14
24. Денежные средства	16
25. Прочие оборотные активы	17
26. Капитал и резервы	17
27. Кредиты и займы.....	18
28. Кредиторская задолженность	19
29. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	19
30. Проценты по займам.....	20
31. Прочие доходы и расходы.....	20
32. Налогообложение.....	21
33. Прибыль на акцию	22
34. Информация о связанных сторонах	23
35. Вознаграждение основному управленческому персоналу	26
36. Риски хозяйственной деятельности.....	27
37. События после отчетной даты	29



I. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Кузбассгазификация» за 2016 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 ЗАО «Регистраторское общество «Статус» г. Москва.

Аудитором Общества является ООО «Аудит-НТ»

Участниками Общества являются:

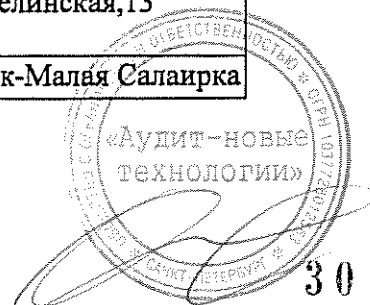
- АО «Газпром газораспределение» - 30%
- ЗАО «Инвестиционные технологии» - 24,2%
- ООО «Русские Инвестиционные Традиции» - 24,2%
- Комитет по управлению госимуществом г. Юрги – 0,17%
- АТОНЛАЙН ЛИМИТЕД- 2,77%
- Физические лица – 18,66%

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 650010, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 64, тел./факс 8-3842-75-07-91. Электронный адрес E-mail: kem-gaz@mail.ru, сайт в сети Интернет www.kuzgazifikacia.ru.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2016 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-	г. Гурьевск, трасса Гурьевск-Малая Салаирка



	эксплуатационный участок	5км
6	Мариинский ремонтно-эксплуатационный участок	г. Мариинск, ул. Антибесская, 2А

В течение 2016 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли изменения. Образованы новые подразделения:

- Гурьевский ремонтно-эксплуатационный участок, дата образования 21.07.2016г.
- Мариинский ремонтно-эксплуатационный участок, дата образования 10.05.2016г.

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;
- содержание газопроводов природного газа;
- 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 №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 № 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 №5/15 от 06.11.2015г. на 2015-2016 гг. и №4/16 от 07.11.16г. на 2016-2019 гг.).

Состав директоров

На основании решения годового общего собрания акционеров, (протокол №2015/1 от 23.06.2015г.) в состав Совета директоров избраны следующие лица на период 2015-2016гг.:

Ф.И.О.	Место работы и должность
1. Селезнев Дмитрий Геннадьевич Председатель совета директоров	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

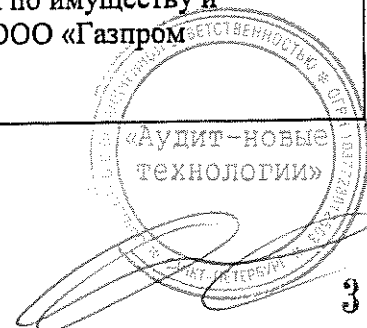
- | | |
|------------------------------------|---|
| 2. Пономарев Алексей Анатольевич | Начальник отдела по развитию программ газификации Управления по газораспределению Департамента маркетинга и реализации газа ОАО "НОВАТЭК" |
| 3. Мусин Андрей Владимирович | Заместитель начальника Управления по стандартизации и анализу эффективности ООО «Газпром межрегионгаз» |
| 4. Славинский Александр Эдуардович | Начальник отдела оценки и обучения персонала Управления по работе с ООО «Газпром межрегионгаз» |
| 5. Илясова Наталия Ивановна | Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз». |
| 6. Смирнов Николай Валерьевич | Главный специалист Отдела подключения к сетям газораспределения Технического управления ООО «Газпром межрегионгаз» |
| 7. Жаркая Мария Александровна | Главный специалист Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз» |

На основании «Протокола годового общего собрания акционеров №2015/1 от 23.06.2015г.» в состав ревизионной комиссии на 31.12.2015г. входят следующие лица на период 2015-2016гг.:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Ципоренко А. А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор
Евгеньев М. Е.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор
Мишутин И. В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор

На основании решения годового общего собрания акционеров, (протокол №2016/1 от 28.06.2016г.) в состав Совета директоров избраны следующие лица на период 2016-2017гг.:

1. Крон Михаил Альфредович Председатель совета директоров	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз».
2. Селезнев Дмитрий Геннадьевич	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз».
3. Илясова Наталия Ивановна	Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз».



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

4. Жаркая Мария Александровна	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз».
5. Сидоров Игорь Андреевич	Начальник группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
6. Морозов Алексей Владимирович	Начальник группы отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз».
7. Ольшевский Александр Евгеньевич	Акционер АО «Кузбассгазификация».

Ревизионная комиссия:

На основании «Протокола годового общего собрания акционеров №2016/1 от 28.06.2016г.» в состав ревизионной комиссии на 31.12.2016г. входят следующие лица на период 2016-2017гг.:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Раенко М. В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист Отдела бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России ООО «Газпром межрегионгаз»
Карпенко И. Э.	АО «Кузбассгазификация»	Главный бухгалтер
Семенова Е. И.	АО «Кузбассгазификация»	Ведущий бухгалтер

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

109 человек - на 01.01.2017 г;
117 человек – на 01.01.2016 г.;
137 человек – на 01.01.2015 г.



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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Положение по Ученой политике Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и утверждена приказом от 31.12.2015 года № 162.

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.
Переоценка на 31 декабря 2016г. не проводилась.

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, полученные в аренду, числящиеся за балансом и переведенные на консервацию отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной 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 незначительности, 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. 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.

10. 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.

11. 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».

12. 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.

13. 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.

14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства: по оплате отпусков.

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 статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

15. 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».

16. 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.

17. 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

18. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2016 год существенных изменений внесено не было.



III. Раскрытие существенных показателей

19. 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 31.12.2016г. в составе основных средств в организации учтены объекты, переведенные на консервацию, которые не эксплуатируются с 2009 года, стоимостью 479тыс. руб.

Кроме того, на 01.01.2016 г. по договору аренды в эксплуатации Общества находился автомобиль марки ЗИЛ-433360 стоимостью 739,1тыс. руб., в октябре 2016г. было заключено соглашение о расторжении договора аренды на автомобиль марки ЗИЛ-433360 стоимостью 739,1 тыс. руб.

В апреле 2016г. Обществом был заключен договор аренды земельного участка с кадастровым номером 42:20:0102049:510, стоимость объекта составляет 533 481 руб. и в июне 2016 г. был заключен договор аренды земельного участка с кадастровым номером 42:27:0101009:751, стоимость объекта составляет 3 125 923 руб.

В течении 2016г. расторгнуты договора аренды по следующим земельным участкам:

- Кадастровый №42:11:0105001:176, стоимостью 47 890 036руб.;
- Кадастровый №42:36:0101001:2604, стоимостью 764 479руб.;
- Кадастровый №42:36:0201003:0326, стоимостью 4 217 744руб.;
- Кадастровый №42:35:0402:0300, стоимостью 1 342 469руб.

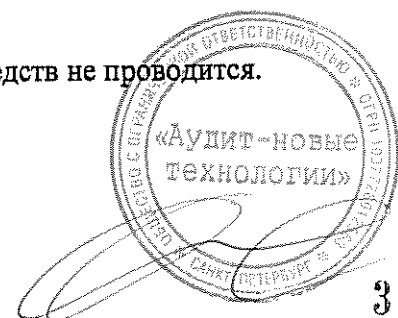
Расшифровка полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом на 31.12.2016г.:

№п/п	Наименование объекта	Стоимость объекта по документам (руб.)
1	Земельный участок 42:24:05 01 001:220	25 072 718
2	Земельный участок 42:24:0201003:122	279 856 733
3	Земельный участок 42:35:04 02:0000	1 441 213
4	Земельный участок 42:05:01 09 001:0227	1 902 432
5	Земельный участок 42:20:0102049:510	533 481
6	Земельный участок 42:27:0101009:751	3 125 923
7	Земельный участок 42:36:01 01 001:0012	960 739
8	Земельный участок 42:36:0101001:5671	533 720
9	Прочие объекты	5
ИТОГО:		313 426 964

В 2016 году Обществом была произведена реконструкция помещений на общую сумму – 3971 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Согласно учетной политикой Общества - переоценка основных средств не проводится.



20. 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	тыс. руб.		
	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Вложения во внеоборотные активы	289	279	279
Оборудование к установке	137	-	-
Итого	416	279	279

На основании приказа №298 от 31.12.2014г. принято решение приостановить работы по объекту «Стационарная АГЗС Кемерово» до принятия решения о возобновлении строительства.

В бухгалтерском балансе по строке 1150 скорректирован показатель по основным средствам за 2014г. и 2015г. на сумму вложений во внеоборотные активы, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	тыс. руб.		
		До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
Основные средства	1150	16273	279	16552

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	тыс. руб.		
		До корректировки на 31.12.2014г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2014г.
Основные средства	1150	16707	279	16986

В бухгалтерском балансе по строке 1155 скорректирован показатель по незавершенным капитальным вложениям за 2014г. и 2015г. на сумму вложений во внеоборотные активы, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	тыс. руб.		
		До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
Основные средства	1155	-	279	279

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	тыс. руб.		
		До корректировки на 31.12.2014г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2014г.
Основные средства	1155	-	279	279

В бухгалтерском балансе по строке 1157 скорректирован показатель по вложениям во внеоборотные активы за 2014г. и 2015г. на сумму вложений во внеоборотные активы, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	тыс. руб.		
		До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
Основные средства	1157	-	279	279

Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

тыс. руб.				
Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2014г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2014г.
Основные средства	1157	-	279	279

В бухгалтерском балансе по строке 1190 скорректирован показатель по прочим внеоборотным активам за 2014г. и 2015г. на сумму вложений во внеоборотные активы, а именно:

тыс. руб.				
Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
Прочие оборотные активы	1190	279	(279)	-

тыс. руб.				
Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2014г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2014г.
Прочие оборотные активы	1190	279	(279)	-

21. Долгосрочные финансовые вложения

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

тыс. руб.			
Наименование организации	Вид финансовых вложений	На 01.01.2016г.	На 31.12.2016г.
ОАО «Кемеровоугольрайгаз»	Обыкновенные акции	0,102	-
ОАО «Промышленнаярайгаз»	Обыкновенные акции	0,256	0,256
ОАО «Маринскугольрайгаз»	Обыкновенные акции	0,998	0,998
АО «Кемеровоугольрайгаз»	Обыкновенные акции	8,699	-
ОАО «Росгазификация»	Обыкновенные акции	8,652	8,652
ЗАО «Метан Кузбасса»	Обыкновенные акции	22,35	26,18
Итого:		44,887	36,086

В 2016 году были следующие акции:

- акции ОАО «Кемеровоугольрайгаз» в количестве 102 шт. номинальной стоимостью 1 рубль, на основании договора № П-95/2016 от 15.07.2016г. с Звягинцевой Н.Д., сумма по договору – 7955000руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2016 году не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений.

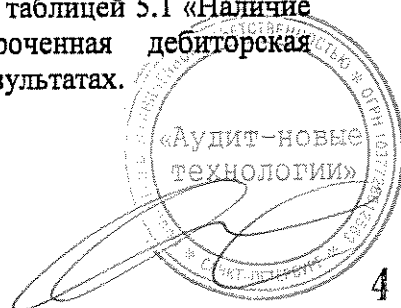
22. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений П-1.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

23. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 года составила 19180 тыс. руб. По группам должников дебиторская задолженность выглядит следующим образом:

	Дебиторская задолженность	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1.	Всего	19180	8755	7266
	В том числе:			
1.1	Покупатели за вычетом резерва по сомнительным долгам, в т.ч.	3217	2342	2206
	-природный газ(транспортировка)	-	1285	1026
	-межрайгазы	283	28	28
	-промпредприятия	1427	693	558
	-услуги	2031	1318	1251
	-резерв по сомнительным долгам	(524)	(982)	(657)
1.2	Авансы за вычетом резерва по сомнительным долгам, в т.ч.	6213	5546	3920
	Авансы поставщикам и перевозчикам газа	6866	6599	4291
	Прочие выданные авансы	510	69	171
	НДС с авансов выданных	(944)	(903)	(542)
	Резерв по сомнительным долгам	(219)	(219)	-
1.3	Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	4	15	120
1.4	Прочие дебиторы, в т.ч.	9746	852	1020
	задолженность за акции	9000	-	-
	прочие	746	852	1020

Дебиторская задолженность по авансам выданным образовалась в основном из-за поставщиков газа, а именно по АО «Газпром газэнергосеть» - 2999 тыс. руб. и ПАО «НОВАТЭК» - 2245 тыс. руб. Оплата аванса предусмотрено условиями договора.

По задолженности ООО «ЕвроСеверИнвест» вынесено судебное решение АС г. Москвы от 09.07.2015 № А 40-91342/2015 о возврате задолженности в сумме 603 тыс. руб.

По задолженности ООО «Новые Омские традиции» вынесено решение АС Омской области от 16.04.2014г. № А46-2157/2014 в размере 75 тыс. руб.

По данным организациям создан резерв по сомнительным долгам в сумме 219 тыс. руб.

Из общей суммы задолженности, просроченную имеют следующие покупатели:

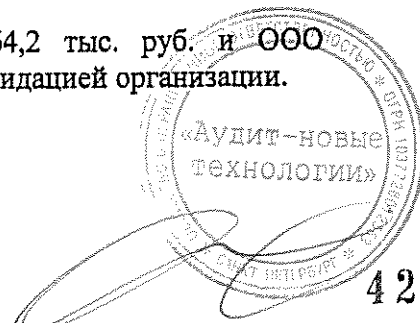
- ООО «Топкинский водоканал» в сумме 492,4 тыс. руб. за транспортировку природного газа (находится в стадии конкурсного производства);
- ООО «ЧОО Защита-Ю» в сумме 14,4 тыс. руб. за газ (находится в стадии внешнего управления);
- ООО «Компания Атлант» в сумме 18 тыс. руб. (12.12.2014 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности).

Дебиторская задолженность ООО «Беловогоргаз» в сумме 28 тыс. руб., которая находилась в стадии исполнительного производства, погашена в полном объеме.

Дебиторская задолженность МУ «Управление по обеспечению жизнедеятельности Юргинского района» в сумме 141 тыс. руб., которая находилась в стадии исполнительного производства, погашена в полном объеме.

Дебиторская задолженность ИП Мизгирев Д.Ю., которая находилась в стадии исполнительного производства, погашена в полном объеме.

Дебиторская задолженность ООО «Энергострой» в сумме 64,2 тыс. руб. и ООО «Металлургмонтаж» в сумме 25,4 тыс. руб. списана в связи с ликвидацией организации.



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

По состоянию на 31.12.2016г. по указанным организациям создан резерв по сомнительным долгам в размере 524тыс. руб

24. Денежные средства

Состав денежных средств раскрыт в приведенной таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г
в кассе	175	165	149
на расчетных счетах	3900	1937	1620
переводы в пути	44	-	80
Итого:	4119	2102	1849

тыс. руб.

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

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2016г	за 2015г
	Денежные потоки от текущих операций			
1	Поступления - всего	4110	142317	138781
2	прочие, в т.ч.	4119	232	421
2.1.	возврат налогов		123	349
2.2.	прочее		109	72
3	Платежи – всего	4120	158602	146356
4	прочие, в т.ч.	4129	7201	7098
4.1.	выдача в подотчет		1608	504
4.2.	услуги банка		140	135
4.3.	Аренда		4453	4527
4.4.	Налоги и сборы		491	499
4.5.	Страхование опасных объектов		-	1047
4.6.	Выплаты совету директоров		110	-
4.7.	Страховые взносы по выплатам совету директоров		30	-
4.8.	Выплаты ревизионной комиссии		35	-
4.9.	Страховые взносы по выплатам ревизионной комиссии		9	-
4.10.	прочее		325	386

тыс. руб.

В «Отчете о движении денежных средств» выделен НДС (косвенный) отдельной строкой 4125 за 2016 год в сумме 485тыс. руб., а также за 2015 год в сумме 958 тыс. руб.

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

В отчете о движении денежных средств по строке 4114 скорректирован показатель «получение кредитов и займов» за 2015г. на сумму займов, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
получение кредитов и займов	4114	-	7027	7027

тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств по строке 4310 скорректирован показатель «Поступление - всего» за 2015г. на сумму займов, а именно:

тыс. руб.



Акционерное общество «Кузбасгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
Поступление - всего	4310	16472	(16472)	-

В отчете о движении денежных средств по строке 4311 скорректирован показатель «получение кредитов и займов» за 2015г. на сумму займов, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
получение кредитов и займов	4311	16472	(16472)	-

В отчете о движении денежных средств по строке 4320 скорректирован показатель «Платежи - всего» за 2015г. на сумму займов, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
Платежи - всего	4320	9445	(9445)	-

В отчете о движении денежных средств по строке 4311 скорректирован показатель «в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов» за 2015г. на сумму займов, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2015г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2015г.
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	9445	(9445)	-

25. Прочие оборотные активы

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

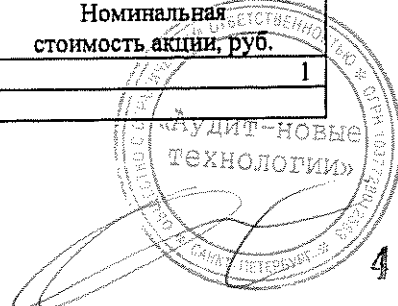
Наименование показателя	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
недостачи	1829	1829	1829
расходы будущих периодов	300	572	780
прочее	-	215	-
Итого	2129	2616	2609

26. 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:		



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, руб.
владеющие более 5% акций:		
юридические лица:	26146	1
физические лица:	2431	1

По состоянию на 31 декабря 2016 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2016 года величина уставного капитала не изменилась.

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 1625 тыс. руб

Резервный капитал

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

27. Кредиты и займы

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

Кредиторы/ Займодавцы	тыс. руб.		
	Сумма кредита по состоянию на 31.12.16 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.15 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.14 г.
ООО Газпром газораспределение Томск	-	-	2000
ОАО Запсибкомбанк	-	-	972
АО Кемеровогоргаз	2000	10000	-
Итого:	2000	10000	2972

В отчетном периоде Общество погасила в полном объеме числящуюся на 31.12.15г. задолженность по займу перед АО «Кемеровогоргаз» в размере 10000 тыс. руб.

Обществу в 2016 году был предоставлен займ от АО «Кемеровогоргаз» на общую сумму 15000 тыс. руб. по ставкам от 11% до 10%, по следующим договорам:

- КГГ/68/16/П-03/2016 от 22.01.2016г., срок гашение 22.01.2017г.
- КГГ/70/16 от 02.03.2016г., срок гашение 03.03.2017г.
- КГГ/72/16 от 01.04.2016г., срок гашение 02.04.2017г.
- П-66/2016/КГГ/75/16 от 23.05.2016г., срок гашение 24.05.2017г.
- П-192/2016-КГГ/85/16 от 28.11.2016г., срок гашение 29.11.2017г.

Сумма задолженность по займам перед АО «Кемеровогоргаз» на 31.12.2016 года составляет 2000тыс. руб. по договору № П-192/2016-КГГ/85/16 от 28.11.2016г.



28. 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.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 года составила 11130 тыс. руб. По группам кредиторская задолженность выглядит следующим образом:

		тыс. руб.		
	Кредиторская задолженность	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1.	Всего	11130	10727	15617
	В том числе:			
1.1	Поставщики	1255	2610	6122
1.2	Задолженность перед персоналом	1704	1129	1023
1.3.	Авансы полученные	1673	3260	4504
1.4.	Задолженность по налогам и сборам	3975	3009	3222
1.5.	Задолженность перед внебюджетными фондами	1450	689	727
1.6.	Прочие кредиторы, в т.ч.	1073	30	19
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	8	2	2

29. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- реализация газа;
- прочая деятельность.

С 01.0.2016 года вид деятельности «транспортировка газа» - прекращен.

Доходы по основным видам деятельности в 2016 году составили 143632 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

		тыс. руб.	
Наименование	2016 год	2015 год	
Реализация газа	121 537	122 693	
Транспортировка газа	-	2 863	
Реализация прочих услуг, в т.ч.	22 095	14 310	
- аренда имущества	1 942	1 374	
- транспортные услуги	2 171	1 545	
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	11 527	5 802	
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	913	861	
- услуги ПМЗ	-	514	
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	501	811	
- услуги теплоснабжения	4 329	3 004	
- прочие работы и услуги	712	399	
Итого:	143 632	139 866	

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,

Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

установленным Постановлением РЭК по Кемеровской области. В течение 2016 года компенсация выпадающих доходов из бюджета составила – 2205 тыс. руб.

Расходы по основным видам деятельности в 2016 году составили 131688 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Наименование	2016 год	2015 год
Реализация газа	117 603	113 376
Транспортировка газа	-	2 219
Реализация прочих услуг, в т.ч.	14 085	9 180
- аренда имущества	271	235
- транспортные услуги	1 797	1 725
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	7 866	3 190
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	1 086	655
- услуги ПМЗ	-	670
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	190	156
- услуги теплоснабжения	2 757	2 514
- прочие работы и услуги	118	35
Итого:	131 688	124 775

Управленческие расходы в 2016 году составили 15560 тыс. руб., в том числе по видам затрат:

Наименование	2016 год	2015 год
Амортизация	54	147
Материальные затраты	2 478	1 966
Расходы на оплату труда	7 195	6 760
Отчисления на социальные нужды	2 141	1 995
Прочие затраты	3 692	4 074
Итого:	15 560	14 942

30. Проценты к уплате

Обществом в 2016 году начислено и уплачено процентов за пользование кредитными ресурсами в размере 1204 тыс. руб. За 2015 год начислено и уплачено процентов за пользование кредитными ресурсами в размере 975 тыс. руб. Проценты гасились своевременно.

31. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице:

Наименование показателя	2016г	2015г
Доходы от продажи ОС	9 527	136
Доходы от продажи ТМЦ	138	444
Оприходования материалов	95	14
Списание кредиторской задолженности	-	7
Резервы по сомнительным долгам	368	13
Доходы от реализации акций	16 955	
Безвозмездно полученное имущество	157	157

Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Прочие доходы	143	228
Итого	27 383	999

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2016г	2015г
Госпошлина	18	152
Налог на имущество	313	332
Услуги банка	144	147
Расходы от выбытия ОС	1822	57
Резервы по сомнительным долгам	-	557
Остаточная стоимость выбывших ОС	32	6
Расходы, связанные с продажей ТМЦ	106	198
Расходы, связанные с продажей акций	98	
Услуги реестродержателя	60	51
Штрафы, пени уплаченные	106	8
Убытки прошлых лет	423	18
Прочие расходы	387	222
Итого	3509	1748

32. Налогообложение

Налог на прибыль

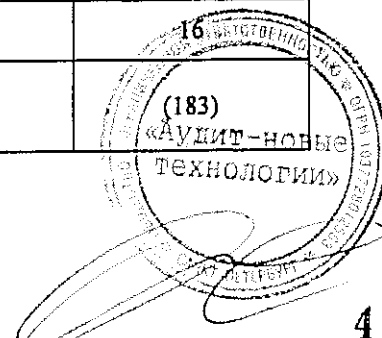
Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, 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 2016 год следующие показатели:

Таблица 2 тыс. руб.

№ п/п	№ строк и форм ы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	21247	79
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	4249	
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	(507)	



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

№ п/п	№ строк и форм ы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4	5
4		Постоянные налоговые обязательства	172	148
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	858	742
5.1		• Резерв по сомнительным долгам	-	557
5.2		• Убытки прошлых лет	423	18
5.3		• Сверхлимитное размещение отходов	13	19
5.4		• Использование личного имущества работника	53	35
5.5		• Прочие	369	113
6		Постоянные налоговые активы	(679)	(331)
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	(3394)	(1654)
7.1		• дивиденды	(2193)	(1654)
7.2		• Прочие	(1201)	-
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	(1028)	286
9		Изменение временных вычитаемых разниц	(5142)	1430
9.1		• Резерв на отпуск	576	(1195)
9.2		• Резерв по сомнительным долгам	(833)	
9.3		• Прочие	(4885)	2625
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(2714)	(119)
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	(13569)	(597)
11.1		• материалы	243	(597)
11.2		• основные средства	(4821)	-
11.3		• финансовые вложения	(8991)	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5+ стр.7+ стр.9+ стр.11)	0	0
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8+ стр.10), в т.ч.	0	0
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	0	0
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	0	0
14	2460	Прочее	0	0
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	0	0
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	17505	79

Совокупный доход сложился из чистой прибыли в размере 17505 тыс. руб.

Существенных условных активов и обязательств в 2016 году не выявлено

33. 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.

Базовая прибыль на одну обыкновенную акцию равна разведенной прибыли на одну обыкновенную акцию. Для расчета базовой и разведенной прибыли использовались следующие данные:

Наименование показателя	2016 год	2015 год
Прибыль (убыток) за год тыс. руб.	17505	246
Количество обыкновенных акций, штук	33 346	33 346
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	524,95	7,38

Общество не рассчитывает разведенную прибыль на акцию.

34. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества в соответствии с ПБУ № 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное приказом Минфина РФ от 29.04.2008. № 48н

Связанными сторонами являются Совет директоров согласно п.4 «Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах».

Операции с организациями Группы Газпром

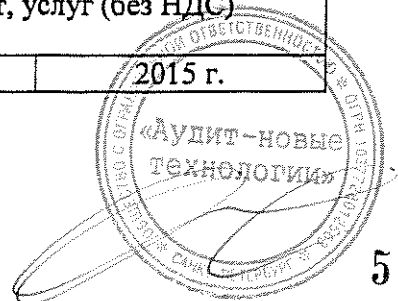
Общество входит в группу ПАО «Газпром», состоящую из ПАО «Газпром» (Приложение №1), его дочерних и зависимых обществ. Общество через АО «Газпром газораспределение» контролируется также ООО «Газпром Межрегионгаз».

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.	
		2016 г.	2015 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-
Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области ООО	тех. обслуж. и ремонт газопровода	10971	4 993
ОАО Газпромнефть-Новосибирск	реал. газа	-	13 390
ООО Газпромнефть-Центр	реал. газа	27310	16 210
Прочие	транспорт. газа, прочие услуги	1	3 294
Всего		38282	37 887

В отчетном году Обществу продали газ, аварийно-диспетчерское обслуживание газопроводов, продали ГСМ следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.	
	2016 г.	2015 г.



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

ПАО «Газпром»	-	-
Газпром газэнергосеть АО	34398	42 875
Прочие	3050	2 798
Всего	37448	45 673

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	-	-	-	-	793	533
ООО Газпром газораспределение Томск	-	-	-	-	-	-
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	-	-	-	1046	611	436
АО Газпром газэнергосеть	-	-	-	3538	3 337	2 350
Прочие	-	-	-	70	25	43
Всего	-	-	-	4654	4 766	3 362

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	-	-	-	554	460	471
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	-	-	-	5	84	122
ОАО Газпромнефть-Новосибирск	-	-	-	-	-	1 618
ООО Газпромнефть-Центр	-	-	-	1929	1 871	-
Прочие	-	-	-	-	5	-



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Всего	-	-	-	2488	2 420	2 211
-------	---	---	---	------	-------	-------

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	-	-	-
ООО Газпром газораспределение Томск	-	-	-	-	-	2000
АО Кемеровоголгаз	-	-	-	2000	10000	-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Всего	-	-	-	2000	10000	2000

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:

в 2016 г. 15000 тыс. руб.

в 2015 г. 10000 тыс. руб.

в 2014 г. 4000 тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

в 2016 г. 28000 тыс. руб.

в 2015 г. погашение отсутствует

в 2014 г. 2000 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2016, 2015 и 2014 гг. составила 1204 тыс. руб, 959 тыс. руб. и 158 тыс. руб. соответственно.

Общество привлекало займы от организаций Группы Газпром в 2016 г. по ставкам от 11% до 10%, в 2015 г. по ставкам от 14% до 11%, в 2014 по ставкам 12%.

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:

Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2016 г.	2015 г.
ОАО Кемеровогаз, в т.ч.	-	11 666
- реализация газа	-	11 594
- транспортные услуги	-	11
- услуги по хранению газа	-	34
- погрузка-разгрузка баллонов	-	27
ОАО Мариинскгаз, в т.ч.	4 257	3 316
- реализация газа	4 257	3 316
ОАО Промышленгаз, в т.ч.	4 961	4 489
- реализация газа	4 946	4 475
- транспортные услуги	15	14
Итого:	9 218	19 471

Кредиторская задолженность прочих связанных сторон Общества составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ОАО Кемеровогаз	-	1 189	2 242
ОАО Мариинскгаз	10	1	-
ОАО Промышленгаз	113	14	5
Всего	123	1 204	2 247

На 31.12.2016г. ОАО «Кемеровогаз» не является связанной стороной в связи с продажей акций в июле 2016 года

35. Вознаграждение основному управленческому персоналу

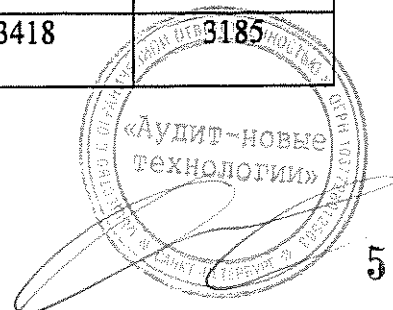
Основной управленческий персонал Общества представлен в лице *генерального директора, главного бухгалтера, заместителя главного инженера, заместителя генерального директора по общим вопросам.*

Вознаграждение генеральному директору утверждается советом директоров.

Вознаграждение главному бухгалтеру, заместителю главного инженера, 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).

		2016 г.	2015 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	3418	3185
2	а) краткосрочные вознаграждения, в том числе:	3418	3185



	оплата труда	2644	2446
	начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	774	739
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:		
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);		
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе.		

Размер вознаграждений членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии Общества по результатам 2015 года утвержден протоколом годового общего собрания акционеров №2016/1 от 28.06.2016г. Общий размер вознаграждений составил 145тыс. руб., в т.ч:

- председатель Совета директоров – 20 тыс. руб.;
- членам Совета директоров – 90 тыс. руб.
- членам ревизионной комиссии – 35 тыс. руб.

36. 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 2016 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 на снижение стоимости дебиторской задолженности. 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 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

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



37. События после отчетной даты

Согласно Протокола заседания Совета директоров от 29.11.16 № 7/196 и на основании Договора купли-продажи ценных бумаг от 27.12.2016 №11-16/2087, заключенного с ООО «Газпром газораспределение Томск», 18.01.2017 года завершена сделка по реализации долгосрочных финансовых вложений в виде 8 699 штук обыкновенных именных акций АО «Кемеровогоргаз», номинальной стоимостью 1 рубль. Общая сумма Договора составляет 9 000 000 руб. На основании ПБУ 7/98 от 25.11.1998 года данное событие отражается в синтетическом и аналитическом учете заключительными оборотами 2016 года.

Согласно Протокола внеочередного общего собрания акционеров от 19.12.16 № 2016/2 и на основании Договора купли-продажи от 26.12.2016 №11-17/69, заключенного с ООО «Газпром газораспределение Томск», 01.01.2017 года совершена сделка по реализации газопроводов. Общая сумма Договора составляет 6 539 560 руб. На основании ПБУ 7/98 от 25.11.1998 года данное событие отражается в синтетическом и аналитическом учете заключительными оборотами 2016 года.


Генеральный директор
Главный бухгалтер




Е.М. Быков

И.Э. Карпенко

31.03.2017г.