

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

ОАО «Кузбассгазификация»

за 2015 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Кузбассгазификация»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Открытое акционерное общество «Кузбассгазификация» (далее – ОАО «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 регистрационным 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, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корп. 2

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская 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 ОАО «Кузбассгазификация» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 год;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- отчета об изменениях капитала за 2015 год;
- отчета о движении денежных средств за 2015 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «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 ОАО «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 ОАО «Кузбассгазификация» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Заместитель генерального
директора по аудиту
ООО «Аудит – НТ»



В.Г. Хомяков

«30» апреля 2016 г.

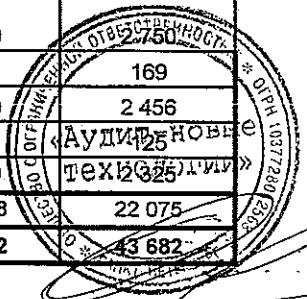
Приложение № 1

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация ОАО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика 03272331 Дата (число, месяц, год) 31 12 2015
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКПО 4205001919
ИНН 40.20.2
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/смешанная российская собственность с долей фед. собственности по ОКВЭД 12247 41
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ 384 (385)
Местонахождение (адрес) 650010, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 64

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 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-2, п.20	Основные средства	1150	16 273	16 707	17 485
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-1 3.1 П-2, п.22	Финансовые вложения	1170	45	46	46
	Отложенные налоговые активы	1180	3 048	2 762	602
П-1 2.2 П-2, п.21	Прочие внеоборотные активы	1190	279	279	3 474
	Итого по разделу I	1100	19 645	19 794	21 607
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 4.1 П-2, п.23	Запасы, в т.ч.:	1210	8 321	8 341	9 577
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	4 600	3 105	3 624
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	3 721	5 236	5 953
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3	3
П-1 5.1 П-2, п.24	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	8 755	7 266	7 210
	покупатели и заказчики	1231	2 342	2 206	1 816
	авансы выданные	1232	5 546	3 920	3 020
	налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	1233	15	120	340
	прочие дебиторы	1234	852	1 020	2 034
П-1 3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	210	210
П-2, п.25	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 102	1 849	1 750
	касса	1251	165	149	169
	расчетный счет	1252	1 937	1 620	2 456
	переводы в пути	1253	-	80	25
П-2, п.26	Прочие оборотные активы	1260	2 616	2 609	1 325
	Итого по разделу II	1200	21 794	20 278	22 075
	БАЛАНС	1600	41 439	40 072	43 682



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 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	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	16 654	16 889	17 291
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	33	33	33
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 525	1 044	10 970
	в т.ч. текущий период	1371	246	(10 286)	68
П-2, п.27	Итого по разделу III	1300	18 245	17 999	28 327
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	749	630	658
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	749	630	658
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-1 5.3 П-2, п.28	Заемные средства	1510	10 000	2 972	1 953
П-1 5.3 П-2, п.29	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	10 727	15 617	9 435
	поставщики и подрядчики	1521	2 610	6 122	985
	задолженность перед персоналом	1522	1 129	1 023	1 405
	авансы полученные	1523	3 260	4 504	2 791
	задолженность по налогам и сборам	1524	3 009	3 222	3 446
	задолженность перед внебюджетными фондами	1525	689	727	647
	прочие кредиторы	1526	30	19	161
	Доходы будущих периодов	1530	1 718	1 875	2 032
	Оценочные обязательства	1540	-	979	1 277
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 445	21 443	14 697
	БАЛАНС	1700	41 439	40 072	43 682

Руководитель

Е.М. Быков

Главный бухгалтер

И.Э. Карпенко

" 31 " 20 16 г.

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.

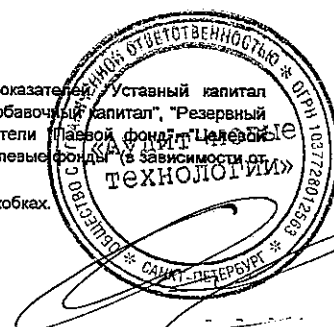
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

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 "Уставный 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 2015 г.

Организация ОАО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД 0710002
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2015 по ОКПО 03272331
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 4205001919
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД 40.20.2
 Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/смешанная российская собственность с долей собств. субъектов по ОКОПФ/ОКФС 12247 41
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ 384 (385)

Коды		
0710002		
31	12	2015
03272331		
4205001919		
40.20.2		
12247	41	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	3а 20 15 г. ³	3а 20 14 г. ⁴
П-2, п.30	Выручка, в т.ч. ⁵	2110	139 866	140 027
	Реализация газа	2111	122 693	127 306
	Транспортировка газа	2112	2 863	3 843
	Реализация прочих услуг	2113	14 310	8 878
П-1 6 П-2, п.30	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(124 775)	(140 676)
	Себестоимость газа	2121	(113 376)	(132 600)
	Себестоимость транспортировки газа	2122	(2 219)	(2 559)
	Себестоимость прочих услуг	2123	(9 180)	(5 517)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 091	(649)
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-1 6	Управленческие расходы	2220	(14 942)	(12 593)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	149	(13 242)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 654	1 840
	Проценты к получению	2320	-	-
П-2, п.31	Проценты к уплате	2330	(975)	(286)
П-2, п.32	Прочие доходы	2340	999	3 520
П-2, п.32	Прочие расходы	2350	(1 748)	(4 306)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	79	(12 474)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(182)	307
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(119)	28
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	286	2 160
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	246	(10 286)



Форма 0710002 с. 2

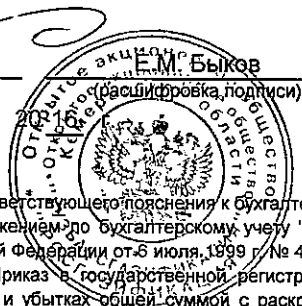
Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 15 г. ³	За 20 14 г. ³
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		(42)
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	246	(10 328)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

" 31 "

марта



Главный бухгалтер

(подпись)

И.Э. Карпенко

(расшифровка подписи)

Примечания

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".



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 15 г.

Коды			
0710003			
31	12	2015	
03272331			
4205001919			
40.20.2			
12247		41	
384 (385)			

Организация ОАО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД 0710003
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН Дата (число, месяц, год) 31 12 2015
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД 40.20.2
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество
смешанная российская собственность с долей собств. субъектов по ОКПО/ОКФС 4205001919
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.) по ОКЕИ 384 (385)

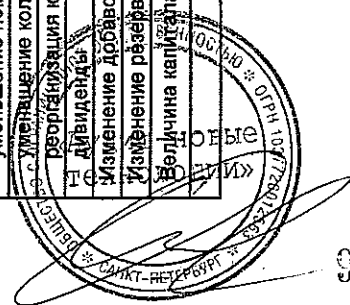
1. Движение капитала

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 13 г. ¹	3100	33	(-)	17291	33	10970	28327
За 20 14 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
первоначальное имущество	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
арбитражный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизационного юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Форма 07/0023 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	(-)	-	(-)	(-)	(10328)	(10328)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(10286)	(10286)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(42)	(42)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	(-)	-	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(402)	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(402)	(402)
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ²	3200	33	(-)	16889	33	1044	17999
3а 20 15 г. ³		-	-	-	-	246	246
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	246	246
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(235)	-	235	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ³	3300	33	(-)	16654	33	1525	18245



Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ¹	Изменения капитала за 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	28327	(10286)	(42)	17999
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	28327	(10286)	(42)	17999
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5696	(10286)	(42)	4632
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	5274	-	402	5676
после корректировок	3501	10970	(10286)	360	1044
Переоценка внеоборотных активов (по статьям)					
до корректировок	3402	22565	-	-	22565
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(5274)	-	(402)	(5676)
после корректировок	3502	17291	-	(402)	16889
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

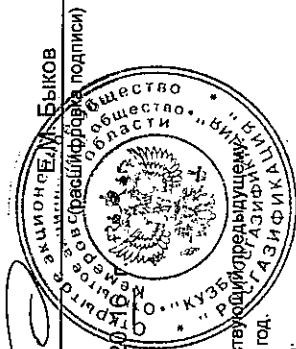
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ¹
Чистые активы	3600	19963	19874	30359

Руководитель _____ Главный бухгалтер _____ И.Э. Карпенко
(подпись) (подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 16 г.

Примечания

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



(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств **за 2015 г.**

Организация ОАО "Кузбассгазификация" по ОКПО 03272331
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2015
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 4205001919
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД 40.20.2
 Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество
смешанная российская собственность с долей собств. субъектов по ОКОПФ/ОКФС 12247 41
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. по ОКЕИ 384/385

Коды		
0710004		
31	12	2015
03272331		
4205001919		
40.20.2		
12247	41	
384/385		

Наименование показателя	Код	За год 20 15 г. ¹	За год 20 14 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	138 781	144 806
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	137 186	144 194
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 174	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	421	612
Платежи - всего	4120	(146 356)	(148 075)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(96 166)	(97 440)
в связи с оплатой труда работников	4122	(41 159)	(42 281)
процентов по долговым обязательствам	4123	(975)	(285)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
НДС	4125	(958)	(959)
прочие платежи	4129	(7 098)	(7 110)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 575)	(3 269)



Наименование показателя	Код	За год 20 15 г. ¹	За год 20 14 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 000	2 080
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	136	240
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
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	1 654	1 840
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 199)	(731)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 199)	(731)
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	801	1 349
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	16 472	79 721
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	16 472	79 721
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	-	-



Наименование показателя	Код	За _____ год 20 15 г. ¹	За _____ год 20 14 г. ²
Платежи - всего	4320	(9 445)	(78 702)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 445)	(78 702)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	7 027	1 019
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	253	(901)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 849	2 750
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 102	1 849
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Е.М. Быков

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

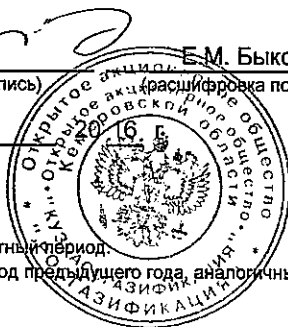
И.Э. Карпенко

(расшифровка подписи)

" 31 " марта

Примечания

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



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)

0710005 c. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 14 ____ г. ²	На 31 декабря 20 13 ____ г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего из них:	5130	-	-	-



0710005 с. 2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 14 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 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

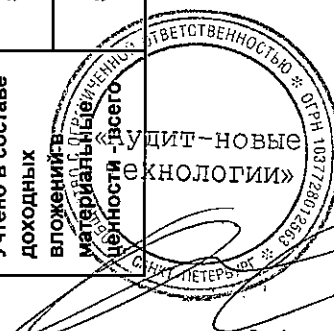


0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		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 15 г. ¹	49 853	(33 146)	1 199	(1 132)	1 099	(1 600)	-	-	49 920	(33 647)
	5210	за 20 14 г. ²	50 309	(32 824)	730	(1 186)	978	(1 300)	-	-	49 853	(33 146)
Здания и сооружения	5201	за 20 15 г. ¹	34 594	(20 643)		(350)	375	(1 013)	-	-	34 244	(21 281)
	5211	за 20 14 г. ²	34 349	(20 029)	245	()		(614)	-	-	34 594	(20 643)
Машины и оборудование	5202	за 20 15 г. ³	9 201	(6 718)	681	(317)	259	(468)	-	-	9 565	(6 927)
	5212	за 20 14 г. ⁴	9 242	(6 590)	485	(526)	433	(561)	-	-	9 201	(6 718)
Транспортные средства	5203	за 20 15 г. ¹	5 167	(4 912)	518	(412)	412	(117)	-	-	5 273	(4 617)
	5213	за 20 14 г. ⁰	5 686	(5 310)	-	(519)	519	(121)	-	-	5 167	(4 912)
Прочие ОС	5204	за 20 15 г. ¹	891	(873)	-	(53)	53	(2)	-	-	838	(822)
	5214	за 20 14 г. ²	1 032	(895)	-	(141)	26	(4)	-	-	891	(873)
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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г. ¹	279	1 199	(-)	(1 199)	279
	5250	за 20 14 г. ²	3 474	731	(3 196)	(730)	279
в том числе:	5241	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
АГЭС Г. Юрга трасса	5251	за 20 14 г. ²	2 085	-	(2 085)	(-)	-
АГЭС Кемерово	5242	за 20 15 г. ¹	279	-	(-)	(-)	279
	5252	за 20 14 г. ²	278	1	(-)	(-)	279
	5243	за 20 15 г. ¹	-	1 199	(-)	(1 199)	-
Прочие объекты ОС	5253	за 20 14 г. ²	1 111	730	(1 111)	(730)	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 15 г. ¹	за 20 14 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 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	364721	365401	365401
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	3557	3557
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	479	991	1159
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)		перво- начальная стоимость		накопленная корректи- ровка 7	начисление процентов (включая доведение первоначаль- ной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка 7
Долгосрочные - всего, в т.ч.	5301	за 20 15 г. ¹	46	-	-	(5)	-	-	4	45	-		
	5311	за 20 14 г. ²	46	-	-	(-)	-	-	-	46	-		
ЗАО Метан Кузбасса	530101	за 20 15 г. ¹	22	-	-	(-)	-	-	4	26	-		
	531101	за 20 14 г. ²	22	-	-	(-)	-	-	-	22	-		
ОАО Росгазификация	530102	за 20 15 г. ³	9	-	-	(-)	-	-	-	9	-		
	531102	за 20 14 г. ⁴	9	-	-	(-)	-	-	-	9	-		
Зависимые АО	530103	за 20 15 г. ⁵	15	-	-	(5)	-	-	-	10	-		
	531103	за 20 14 г. ⁶	15	-	-	(-)	-	-	-	15	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г. ¹	210	-	-	(210)	-	-	-	-	-		
	5315	за 20 14 г. ²	210	-	-	(-)	-	-	-	210	-		
в том числе: Депозит	530501	за 20 15 г. ¹	210	-	-	(210)	-	-	-	-	-		
	531501	за 20 14 г. ²	210	-	-	(-)	-	-	-	210	-		
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 15 г. ¹	256	-	-	(215)	-	-	4	45	-		
	5310	за 20 14 г. ²	256	-	-	(-)	-	-	-	256	-		

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего, в т. ч.	5400	за 20 15 г. ¹	8 341	(-)	80 438	(80 458)	-	-	-	x	8 321	(-)
	5420	за 20 14 г. ²	9 577	(-)	88 481	(89 717)	-	-	-	x	8 341	(-)
сырье и материалы	5401	за 20 15 г. ¹	384	(-)	855	(852)	-	-	-		387	(-)
	5421	за 20 14 г. ²	1 017	(-)	959	(1 592)	-	-	-		384	(-)
топливо	5402	за 20 15 г. ¹	67	(-)	2 701	(3 847)	-	-	-	1 156	77	(-)
	5422	за 20 14 г. ²	67	(-)	601	(2 260)	-	-	-	1 659	67	(-)
запасные части	5403	за 20 15 г. ¹	304	(-)	722	(414)	-	-	-		612	(-)
	5423	за 20 14 г. ²	328	(-)	400	(424)	-	-	-		304	(-)
прочие материалы	5404	за 20 15 г. ¹	984	(-)	1 534	(1 198)	-	-	-	(2)	1 318	(-)
	5424	за 20 14 г. ²	701	(-)	414	(130)	-	-	-		985	(-)
инвентарь и хозяйственные	5405	за 20 15 г. ¹	1 280	(-)	344	(211)	-	-	-		1 413	(-)
	5425	за 20 14 г. ²	1 398	(-)	440	(558)	-	-	-		1 280	(-)
принадлежности	5406	за 20 15 г. ¹	85	(-)	965	(259)	-	-	-	2	793	(-)
	5426	за 20 14 г. ²	113	(-)	86	(114)	-	-	-		85	(-)
спецодежда	5407	за 20 15 г. ¹	5 236	(-)	73 317	(73 677)	-	-	-	(1 156)	3 720	(-)
	5427	за 20 14 г. ²	5 953	(-)	85 581	(84 639)	-	-	-	(1 659)	5 236	(-)



0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	5510	за 20 15 г. ¹	7 923	(657)	198 025	-	(195 992)	(-)	13	(557)
	5530	за 20 14 г. ²	8 078	(868)	202 802	-	(202 938)	(19)	211	(7 923)
покупатели и заказчики	5511	за 20 15 г. ¹	2 863	(657)	120 072	-	(119 611)	(-)	13	(338)
	5531	за 20 14 г. ²	2 684	(868)	128 226	-	(128 047)	(-)	211	(2 863)
авансы выданные	5512	за 20 15 г. ¹	3 920	(-)	64 636	-	(62 791)	(-)	-	(219)
	5532	за 20 14 г. ²	3 020	(-)	67 739	-	(66 820)	(19)	-	(3 920)
налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	5513	за 20 15 г. ⁵	120	(-)	1 870	-	(1 975)	(-)	-	15
	5533	за 20 14 г. ⁶	340	(-)	973	-	(1 193)	(-)	-	120
прочие дебиторы	5514	за 20 15 г. ⁵	1 020	(-)	11 447	-	(11 615)	(-)	-	852
	5534	за 20 14 г. ⁶	2 034	(-)	5 864	-	(6 878)	(-)	-	1 020
Итого	5500	за 20 15 г. ¹	7 923	(657)	198 025	-	(195 992)	(-)	13	(557)
	5520	за 20 14 г. ²	8 078	(868)	202 802	-	(202 938)	(19)	211	(7 923)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в т.ч.		1201	-	657	-	868	-
покупатели и заказчики	5540	982	-	657	-	868	-
авансы выданные	5542	219	-	-	-	-	-



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-	
	5571	за 20 14 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	5560	за 20 15 г. ¹	18 589	301 012	975	(299 842)	(7)	20 727	
	5580	за 20 14 г. ²	11 388	304 417	286	(297 470)	(32)	18 589	
заемные средства	5561	за 20 15 г. ¹	2 972	16 473	975	(10 420)	(- -)	10 000	
	5581	за 20 14 г. ²	1 953	79 721	286	(78 988)	(- -)	2 972	
поставщики и подрядчики	5562	за 20 15 г. ³	6 122	108 845	-	(112 357)	(-)	2 610	
	5582	за 20 14 г. ⁴	985	49 229	-	(44 090)	(2)	6 122	
задолженность перед персоналом	5563	за 20 15 г. ³	1 023	32 584	-	(32 478)	(- -)	1 129	
	5583	за 20 14 г. ⁴	1 405	33 159	-	(33 541)	(- -)	1 023	
авансы полученные	5564	за 20 15 г. ⁵	4 504	80 956	-	(82 193)	(7)	3 260	
	5584	за 20 14 г. ⁶	2 791	96 693	-	(94 950)	(30)	4 504	
задолженность по налогам и сборам	5565	за 20 15 г. ⁵	3 222	53 638	-	(53 851)	(- -)	3 009	
	5585	за 20 14 г. ⁶	3 446	34 450	-	(34 674)	(- -)	3 222	
задолженность перед внебюджетными фондами	5566	за 20 15 г. ⁵	727	8 386	-	(8 424)	(- -)	689	
	5586	за 20 14 г. ⁶	647	8 621	-	(8 541)	(- -)	727	
прочие кредиторы	5567	за 20 15 г. ⁷	19	130	-	(119)	(- -)	30	
	5587	за 20 14 г. ⁸	161	2 544	-	(2 686)	(- -)	19	
Итого	5550	за 20 15 г. ¹	18 589	301 012	975	(299 842)	(7)	20 727	
	5570	за 20 14 г. ²	11 388	304 417	286	(297 470)	(32)	18 589	



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5590	-	-	32
в том числе: поставщики и подрядчики	5591	-	-	2
авансы полученные	5592	-	-	30

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г. ¹	3а 20 14 г. ²
Материальные затраты	5610	84 061	99 770
Расходы на оплату труда	5620	30 614	32 425
Отчисления на социальные нужды	5630	8 960	8 713
Амортизация	5640	1 600	1 300
Прочие затраты	5650	14 482	11 061
Итого по элементам	5660	139 717	153 269
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	139 717	153 269



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	979	2064	(3043)	(-)	-
в том числе: по оплате отпуска	5701	979	2064	(3043)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	210	210
в том числе: обеспечительный депозит	5811	-	210	210



0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		20 15 г. ¹	20 14 г. ²
	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года

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

Главный бухгалтер И.Э. Карпенко (подпись)

" 31 " марта 2015 г.

Примечания

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



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «КУЗБАССГАЗИФИКАЦИЯ»
за 2015 год



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2015г.**

ОАО «Кузбассгазификация»

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



ОАО «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Кузбассгазификация» за 2015 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Кузбассгазификация», сокращенное наименование ОАО «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»

Акционерами Общества являются:

- ОАО «Газпром газораспределение» - 78,41%
- Комитет по управлению госимуществом г. Юрги – 0,17%
- АТОНЛАЙН ЛИМИТЕД- 2,77%
- Физические лица – 18,65%

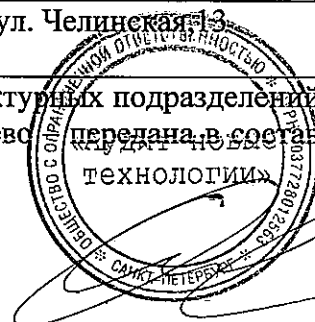
Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 650010, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 64, тел./факс 8-3842-75-07-91. Электронный адрес E-mail: kem-gaz@kemtel.ru, сайт в сети Интернет www.kuzgazifikacia.ru.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Общество имело в своем составе четыре 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. Челюска, 13

В течение 2015 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения: Передвижная АГЗС с. Журавлево передана в состав производственного газового участка г. Анжеро-Судженска.



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

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;
- транспортировка природного газа по трубопроводам;
- содержание газопроводов природного газа;
- оказание услуг по техническому обслуживанию газового оборудования, принадлежащего предприятиям и населению;
- защита подземных коммуникаций от коррозии,
- 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 со сроком до 27.05.2015г.;
- на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов № ВП-00-011574 (ЖКС) выдана 21.05.2010г. Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору со сроком до 21.05.2015г.;
- на эксплуатацию комплекса, в котором содержатся радиоактивные вещества № СО-03-205-1221 выдана 15.08.2007г. Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору без ограничения срока действия.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Быков Евгений Михайлович (Решение совета директоров протокол № 06/2014 от 06.11.14г. – на 2014-2015гг. и протокол №5/15 от 06.11.2015г. на 2015-2016 гг.).

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

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»



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 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 Наталья 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:

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

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

117 человек – на 01.01.2016 г.;

137 человек – на 01.01.2015 г.;

152 человек – на 01.01.2014 г.



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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 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.

Учетная политика утверждена приказом Общества от 31.12.2014 года № 295.

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 2015г. 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.

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Определение стоимости выбывающих финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

9. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- вложения во внеоборотные активы

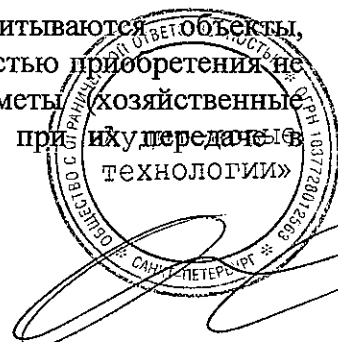
10. Материально-производственные запасы

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

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

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

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в



производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

11. Затраты на производство и продажу и товары

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.

Для обобщения информации о наличии и движении товарно-материальных ценностей, приобретенных в качестве товаров для перепродажи использовать счет 41 «Товары». 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).

12. Расходы будущих периодов

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

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

13. Дебиторская задолженность

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

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



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

14. 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.

15. 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.

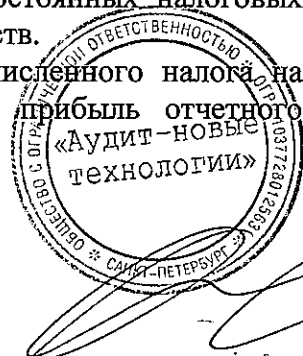
Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

16. 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 разнизах 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 1233 «Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды».

17. 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 основных средств и ТМЦ;
- суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- прочие доходы.

18. Признание расходов

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

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- 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

19. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2015 год внесено изменение по учету компенсаций, выпадающих доходов, связанных с реализацией сжиженного газа для коммунально-бытовых нужд населения по государственным регулируемым ценам, установленным Постановлением РЭК по Кемеровской области.



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

С 01.01.2015г. компенсация доходов учитывается в бухгалтерском учете и отражается в бухгалтерской отчетности в составе выручки от обычных видов деятельности (строка 2110 отчета о финансовых результатах).

До 31.12.2014г. компенсация доходов учитывалась в бухгалтерском учете и отражалась в бухгалтерской отчетности в составе прочих доходов (строка 2340 отчета о финансовых результатах).

III. Раскрытие существенных показателей

20. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений П-1.

На 01.01.2015г. в составе основных средств числятся объекты, переведенные на консервацию, которые не эксплуатируются с 2009 года, стоимостью 991тыс. руб. В течение 2015 года на основании приказа часть объектов (такие как Столовая ГНС и Стиральная машина-Сименс) выведено из консервации и введено в эксплуатацию для производственных нужд на сумму 499тыс. руб., один объект (Картофелечистка МОП-15) списан в связи с непригодностью на сумму 13тыс. руб. На 31.12.2015г. основные средства, переведенные на консервацию, составили – 479 тыс. руб.

Кроме того, на 01.01.2015 г. по договору аренды в эксплуатации Общества находились два автомобиля марки ЗИЛ-433360 стоимостью 739,1тыс. руб. каждый, в сентябре 2015г. было заключено соглашение о расторжении договора аренды на один автомобиль марки ЗИЛ-433360 стоимостью 739,1 тыс. руб. В апреле 2015г. Обществом был заключен договор аренды земельного участка с кадастровым номером 42:36:0101001:5671, стоимость объекта составляет 533 720 руб. С октября 2015г. расторгнут договор аренды земельного участка с кадастровым номером 42:11:0105001:176, стоимостью 474 410руб.

Расшифровка полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом на 31.12.2015г.:

№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 42:35:04 02:0300	1 342 469
5	Земельный участок 42:05:01 09 001:0227	1 902 432
6	Земельный участок 42:20:0101028:27	47 890 036
7	Земельный участок 42:36:01 01 001:2604	764 479
8	Земельный участок 42:36:02 01 003:0326	4 217 744
9	Земельный участок 42:36:01 01 001:0012	960 739
10	Земельный участок 42:36:0101001:5671	533 720
11	Автомобиль марки ЗИЛ-433360	739 100
ИТОГО:		364 721 383

Переоценка основных средств

Согласно учетной политикой Общества - переоценка основных средств не проводится.



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

21. Прочие внеоборотные активы

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Незавершенное строительство (Стационарная АГЗС Кемерово)	279	279	3474
Итого	279	279	3474

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

22. Долгосрчные финансовые вложения

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

тыс.руб.

Наименование организации	Вид финансовых вложений	На 01.01.2015г.	На 31.12.2015г.
ОАО «Кемеровожекрайгаз»	Обыкновенные акции	0,102	0,102
ОАО «Чебуламежрайгаз»	Обыкновенные акции	1,014	-
ОАО «Промышленнрайгаз»	Обыкновенные акции	0,256	0,256
ОАО «Новокузнецкгоргаз»	Обыкновенные акции	4,025	-
ОАО «Мариинскмежрайгаз»	Обыкновенные акции	0,998	0,998
ОАО «Беловомежрайгаз»	Обыкновенные акции	0,327	-
ОАО «Тисульрайгаз»	Обыкновенные акции	0,03	-
ОАО «Кемеровогоргаз»	Обыкновенные акции	8,699	8,699
ОАО «Росгазификация»	Обыкновенные акции	8,652	8,652
ЗАО «Метан Кузбасса»	Обыкновенные акции	22,35	26,18
Итого:		46,453	44,887

На основании выписки из реестра владельцев именных ценных бумаг на 19.06.2015г. скорректирована сумма вложения в размере 3 830,32руб. по ЗАО «Метан Кузбасса».

В течение 2015 года Обществом произведено списание следующих финансовых вложений:

- ОАО «Новокузнецкгоргаз» - списано в сумме 4 025 руб. в связи с тем, что организация была ликвидирована вследствие признания его несостоятельным (банкротом), дата ликвидации 30.01.2009г., номер записи о прекращении деятельности в ЕГРЮЛ - 2094246002244;
- ОАО «Беловомежрайгаз» - списано в сумме 327 руб. в связи с тем, что организация была ликвидирована вследствие признания его несостоятельным (банкротом), дата ликвидации 28.06.2013г., номер записи о прекращении деятельности в ЕГРЮЛ - 2134202021490;
- ОАО «Тисульрайгаз» - списано в сумме 30 руб. на основании справки от инспекции ФНС России №018640 от 08 июня 2015г., что данная организация в ЕГРЮЛ не значится;



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

- ОАО «Чебуламежрайгаз» - списано в сумме 1 014 руб. на основании решения суда №А27-12729/2015 от 13.10.2015г «О признании права собственности на акции».

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2015 году не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения оставшихся финансовых вложений.

23. 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.

24. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений П-1.

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

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015 года составила 8755 тыс. руб. По группам должников дебиторская задолженность выглядит следующим образом:

тыс. руб.				
	Дебиторская задолженность	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
1.	Всего	8755	7266	7210
	В том числе:			
1.1	Покупатели (за вычетом РСД)	2342	2206	1816
	-природный газ(транспортировка)	1285	1026	1507
	-межрайгазы	28	28	28
	-промпредприятия	693	558	458
	-услуги	1318	1251	691
	-резерв по сомнительным долгам (РСД)	(982)	(657)	(868)
1.2	Авансы выданные (вычетом РСД)	5546	3920	3020
	Авансы поставщикам и перевозчикам газа	6599	4291	3376
	Прочие выданные авансы	69	171	-
	НДС с авансов выданных	(903)	(542)	(356)
	Резерв по сомнительным долгам	(219)	-	-
1.3	Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	15	120	340
1.4	Прочие дебиторы	852	1020	2034



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Дебиторская задолженность по авансам выданным образовалась в основном из-за поставщиков газа, а именно по ОАО «Газпром газэнергосеть» - 3337тыс. руб. и ОАО «НОВАТЭК» - 2583тыс. руб.

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 219тыс. руб.

Из общей суммы задолженности, просроченную свыше трех месяцев имеют следующие покупатели:

- ООО «Энергострой» в сумме 64,2тыс. руб. за газ;
- ООО «Топкинский водоканал» в сумме 492,4тыс. 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);
- МУ «Управление по обеспечению жизнедеятельности Юргинского района» 242 тыс. руб. (01.12.2014г. направлен исполнительный документ на взыскании 142 тыс. руб.);
- ООО «Металлургмонтаж» в сумме 25,4тыс. руб. за газ (находится в стадии конкурсного производства);
- ООО «Беловогоргаз» в сумме 28 тыс. руб. за газ (11.11.2014 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности);
- ООО «Компания Атлант» в сумме 18 тыс. руб. (12.12.2014 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности);
- ИП Мизгирев Д.Ю. в сумме 198 тыс. руб. за газ (вынесено судебное решение АС Кемеровской обл. от 21.01.2016г. № А27-22006/2015.)

По состоянию на 31.12.2015г. по указанным организациям создан резерв по сомнительным долгам в размере 982тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по строке 1230 скорректирован показатель по дебиторской задолженности за 2013г. и 2014г. на сумму НДС с авансов выданных, а именно:

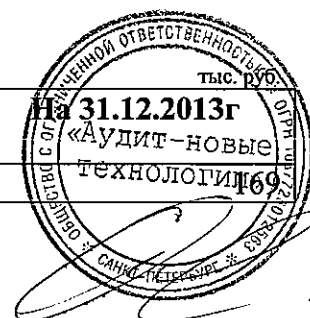
Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2014г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2014г.
Дебиторская задолженность	1230	7808	(542)	7266
Авансы выданные	1232	4462	(542)	3920

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2013г.	корректировка	После корректировки на 31.12.2013г.
Дебиторская задолженность	1230	7566	(356)	7210
Авансы выданные	1232	3376	(356)	3020

25. Денежные средства

Состав денежных средств раскрыт в приведенной таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г	На 31.12.2013г
в кассе	165	149	169



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

на расчетных счетах	1937	1620	2456
переводы в пути		80	125
Итого:	2102	1849	2750

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 2015г	за 2014г
	Денежные потоки от текущих операций			
1	Поступления - всего	4110	138781	144806
2	прочие, в т.ч.	4119	421	612
2.1.	возврат авансов выданных поставщикам		-	262
2.2.	возврат налогов		349	291
2.3.	прочее		72	59
3	Платежи – всего	4120	(146356)	(148075)
4	прочие, в т.ч.	4129	(7098)	(7110)
4.1.	выдача в подотчет		(504)	(224)
4.2.	услуги банка		(135)	(338)
4.3.	Аренда		(4527)	(5766)
4.4.	Налоги и сборы		(499)	(577)
4.5.	Страхование опасных объектов		(1047)	-
4.7.	прочее		(386)	(205)

В «Отчете о движении денежных средств» выделен НДС (косвенный) отдельной строкой 4125 за 2015 год в сумме 958тыс. руб., а также за 2014 год в сумме 959 тыс. руб.

В «Отчете о движении денежных средств» скорректированы следующие показатели за 2014 год:

- на сумму взносов во внебюджетные фонды:

Наименование показателя	Номер строки	За 2014г до корр	корректировка	За 2014г после корр
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	(33509)	(8772)	(42281)
Прочие платежи	4129	(15882)	8772	(7110)

- на сумму полученной пени:

Наименование показателя	Номер строки	За 2014г до корр	корректировка	За 2014г после корр
Прочие поступления	4119	610	2	612
Поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1842	(2)	1840

26. Прочие оборотные активы

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



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Наименование показателя	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
недостачи	1829	1829	-
расходы будущих периодов	572	780	2325
прочее	215	-	-
Итого	2616	2609	2325

В бухгалтерском балансе по строке 1260 скорректирован показатель по прочим оборотным активам за 2013г. и 2014г. на сумму НДС с авансов полученных, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2014г.	корректировка	тыс. руб.
				После корректировки на 31.12.2014г.
Прочие оборотные активы	1260	3425	(816)	2609

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2013г.	корректировка	тыс. руб.
				После корректировки на 31.12.2013г.
Прочие оборотные активы	1260	2829	(504)	2325

27. Капитал и резервы

Уставный капитал

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

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

По состоянию на 31 декабря 2015 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2015 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

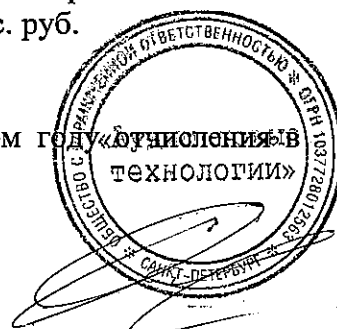
По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

Сумма переоценки по выбывшим основным средствам в размере 5274 тыс. руб. перенесена на счет 84 «Нераспределенная прибыль». Исправление строки баланса 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражено ретроспективно на 31.12.2013г. На 31.12.2014г. строка баланса 1340 «Переоценка внеоборотных активов» уменьшена на сумму переоценки выбывших основных средств в размере 402 тыс. руб.

В текущем периоде уменьшена строка баланса 1340 «Переоценка внеоборотных активов» на сумму переоценки выбывших основных средств в размере 235 тыс. руб.

Резервный капитал

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



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

28. 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 31.12.15 г.	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.14 г.	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.13 г.
КФ Мой Банк	-	-	1953
ООО Газпром газораспределение Томск	-	2000	-
ОАО Запсибкомбанк	-	972	-
АО Кемеровогоргаз	10000	-	-
Итого:	10000	2972	1953

В отчетном периоде Общество погасило задолженность по займу перед ООО «Газпром газораспределение Томск» в размере 2000 тыс. руб., а также перед ОАО «Запсибкомбанк» в полном объеме.

Также Обществу в 2015 году был предоставлен займ от АО «Кемеровогоргаз» на общую сумму 10000 тыс. руб. по ставкам от 14% до 11%, по следующим договорам:

- б/н от 23.03.2015г., срок погашения 22.03.2016г.
- П-71/2015/КГГ/41/15 от 16.04.2015г., срок погашения 15.04.2016г.
- П-91/2015/КГГ/46/15 от 03.06.2015г., срок погашения 02.06.2016г.
- КГГ/59/15 от 30.10.2015г., срок погашения 29.10.2016г.

Информация о движении заемных средств представлена в таблице 5.3 Пояснений П-1

29. Кредиторская задолженность

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

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме П-1 данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015 года составила 10727 тыс. руб.

По группам кредиторская задолженность выглядит следующим образом:

№ п/п	Кредиторская задолженность	тыс. руб.		
		На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
1.	Всего	10727	15617	9435
	В том числе:			
1.1	Поставщики	2610	6122	985
1.2	Задолженность перед персоналом	1129	1023	1405
1.3.	Авансы полученные	3260	4504	2791
1.4.	Задолженность по налогам и сборам	3009	3222	3446
1.5.	Задолженность перед внебюджетными фондами	689	727	647
1.6.	Прочие дебиторы, в т.ч.	30	19	161
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	2	2	-



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

В бухгалтерском балансе по строке 1520 скорректирован показатель по кредиторской задолженности за 2013г. и 2014г. на сумму НДС с авансов полученных и НДС с авансов выданных, а именно:

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2014г.	корректировка	тыс. руб.
				После корректировки на 31.12.2014г.
Кредиторская задолженность	1520	16975	(1358)	15617
Авансы полученные	1523	5320	(816)	4504
Прочие кредиторы	1526	561	(542)	19

Наименование показателя	Номер строки бух. баланса	До корректировки на 31.12.2013г.	корректировка	тыс. руб.
				После корректировки на 31.12.2013г.
Кредиторская задолженность	1520	10295	(860)	9435
Авансы полученные	1523	3295	(504)	2791
Прочие кредиторы	1526	517	(356)	161

30. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- транспортировка газа;
- реализация газа;
- прочая деятельность.

Доходы по основным видам деятельности в 2015 году составили 139866 тыс. руб., за 2014 год – 140 027 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Наименование	2015 год	2014 год
Реализация газа	122 693	127 306
Транспортировка газа	2 863	3 843
Реализация прочих услуг, в т.ч.	14 310	8 878
- аренда имущества	1 374	991
- транспортные услуги	1 545	78
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	5 802	2 129
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	861	482
- услуги ПМЗ	514	635
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	811	1 374
- услуги теплоснабжения	3 004	2 316
- прочие работы и услуги	399	873
Итого:	139 866	140 027

В составе выручки от реализации газа также отражаются поступления из бюджета в виде компенсаций выпадающих доходов, связанных с реализацией сжиженного газа для коммунально - бытовых нужд населения по государственным регулируемым ценам, установленным Постановлением РЭК по Кемеровской области. В течение 2015 года компенсация выпадающих доходов из бюджета составила – 2366 тыс. руб.

Компенсация выпадающих доходов из бюджета за 2014г. в сумме 2674 тыс. руб. отражалась в бухгалтерской отчетности в составе прочих доходов (строка 2340 отчета о финансовых результатах). Данная сумма незначительна, поэтому корректировка отчетности за 2014г не отражалась.

Расходы по основным видам деятельности в 2015 году составили 124 773 тыс. руб., в 2014 г. – 140767 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Наименование	Тыс. руб.	
	2015 год	2014 год
Реализация газа	113 376	132 600
Транспортировка газа	2 219	2 559
Реализация прочих услуг, в т.ч.	9 180	5 517
- аренда имущества	235	616
- транспортные услуги	1 725	48
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	3 190	1323
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	655	300
- услуги ПМЗ	670	395
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	156	854
- услуги теплоснабжения	2 514	1439
- прочие работы и услуги	35	542
Итого:	124 775	140 676

Управленческие расходы в 2015 году составили 14 942 тыс. руб., в том числе по видам затрат:

Наименование	Тыс. руб.	
	2015 год	2014 год
Амортизация	147	166
Материальные затраты	1 966	432
Расходы на оплату труда	6 760	6 301
Отчисления на социальные нужды	1 995	1 743
Прочие затраты	4 074	3 951
Итого:	14 942	12 593

Информация, дополнительно представленная в табл. 6 «Затраты на производство» в П-1.

31. Проценты к уплате

Обществом в 2015 году начислено и уплачено процентов за пользование кредитными ресурсами в размере 975 тыс. руб., в 2014 год начислено и уплачено процентов за пользование кредитными ресурсами в размере 286 тыс. руб. Проценты гасились своевременно.

32. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2015г	2014г
Доходы от продажи ОС	136	240
Доходы от продажи ТМЦ	444	-
Оприходования материалов	14	182
Списание кредиторской задолженности	7	32
Резервы по сомнительным долгам	13	211
Бюджетное финансирование	-	2674
Безвозмездно полученное имущество	157	157
Прочие доходы	228	24
Итого	999	3520



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

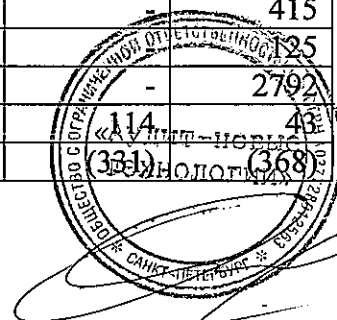
Расшифровка прочих расходов приведена в таблице:

Наименование показателя	2015г	2014г
Госпошлина	152	-
Налог на имущество	332	354
Услуги банка	147	155
Расходы от выбытия ОС	57	88
Резервы по сомнительным долгам	557	-
Остаточная стоимость выбывших ОС	6	6
Расходы, связанные с продажей ТМЦ	198	-
Выплаты из ФМП	-	414
Социальные налоги	-	85
Материалы за счет средств предприятия	-	125
Госпошлина	-	65
Услуги реестродержателя	51	196
Штрафы, пени уплаченные	8	3
Списание дебиторской задолженности	-	19
Списание незав.строительства	-	2791
Прочие расходы	240	5
Итого	1748	4306

Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. От 19.11.2002 №114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2015г. следующие показатели, приведенные в таблице:

№ п/п	№ строки Ф2	Наименование показателя	за 2015г	за 2014г
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	79	(12474)
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1*20%)	16	(2495)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства/активы: (стр. 4- стр. 6)	(182)	307
4		Постоянные налоговые обязательства: (стр5*20%)	149	675
5		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	743	3375
5.1		Резерв по сомнительным долгам	557	-
5.2		Убытки прошлых лет	18	-
5.3		Сверхлимитное размещение отходов	19	-
5.4		Использование личного имущества работника	35	-
5.5		Выплаты из ФМП	-	415
5.6		Материалы за счет своих средств	-	125
5.7		Списание незавершенного строительства	-	2792
5.8		Прочие	-	43
6		Постоянные налоговые активы	(331)	(368)



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

		(стр.7*20%)		
7		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(1654)	(1840)
7.1		дивиденды	(1654)	(1840)
8	2450	Отложенные налоговые активы (стр.9*20%)	286	2160
9		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.	1430	10801
9.1		Резерв на отпуск	(1195)	(298)
9.2		Прочие	2625	11099
10	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.11*20%)	(119)	28
11		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.	(597)	138
11.1		материалы	(597)	-
11.2		амортизация	-	138
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.5+стр.7+стр.9+стр.11)	-	-
13	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.8+стр.10)	-	-

Совокупный доход: показатели строки 2520, «Чистая прибыль (убыток)» и 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» участвует в формировании показателя строки 2500 «Совокупный финансовый результат периода».

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.

Для расчета базовой прибыли на одну акцию использовались следующие данные:

Наименование показателя	2015 год	2014 год
Чистая прибыль (убыток) за год тыс. руб.	246	(10328)
Количество обыкновенных акции, штук	33 346	33 346
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	7,38	(309,72)

Общество не рассчитывает разводненную прибыль на акцию: не имеет конвертируемых ценных бумаг, договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости

Условные активы и условные обязательства: существенных условных активов и обязательств в 2015 году не выявлено.

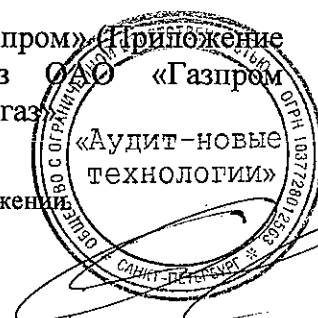
34. Информация о связанных сторонах

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.

Операции с организациями Группы Газпром¹

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

¹ Перечень организаций, формирующих Группу Газпром, приведен в Приложении



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2015 г.	2014 г.
ПАО «Газпром»		-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»*		-	-
Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области ООО	тех. обслуж. и ремонт газопровода	4 993	1 371
ОАО Газпромнефть-Новосибирск	реал. газа	13 390	35 059
ООО Газпромнефть-Центр	реал. газа	16 210	-
АО «Томскоблгаз»		-	-
АО «Сибирьгазсервис		-	-
Прочие	транспорт. газа, прочие услуги	3 294	4 204
Всего		37 887	40 634

В отчетном году Обществу продали газ, оказали услуги по техническому обслуж. средств ЭХЗ, аварийно-диспетчерское обслуживание газопроводов, продали ГСМ следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2015 г.	2014 г.
ПАО «Газпром»	-	-
Газпром газэнергосеть АО	42 875	40 082
Прочие	2 798	3 094
АО «Томскоблгаз»	-	-
АО «Сибирьгазсервис	-	-
Всего	45 673	43 176

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1230)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	793	533	1 258
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	611	436	21
АО Газпром газэнергосеть	3 337	2 350	1 161
Прочие	25	43	40
АО «Томскоблгаз»	-	-	-
АО «Сибирьгазсервис	-	-	-



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Всего	4 766	3 362	2 480
-------	-------	-------	-------

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	460	471	-
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	84	122	-
ОАО Газпромнефть-Новосибирск	-	1 618	1 165
ООО Газпромнефть-Центр	1 871	-	-
Прочие	5	-	13
АО «Томскоблгаз»	-	-	-
АО «Сибирьгазсервис	-	-	-
Всего	2 420	2 211	1 178

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-
ООО Газпром газораспределение Томск	-	2 000	-
АО Кемеровогооргаз	10 000	-	-
Прочие	-	-	-
АО «Томскоблгаз»	-	-	-
АО «Сибирьгазсервис	-	-	-
Всего	10 000	2 000	-

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

в 2015 г. - 10 000 тыс. руб.

в 2014 г. - 4 000 тыс. руб.

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

в 2014 г. - 2 000 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2015 и 2014 гг. составила 959 тыс. руб., 158 тыс. руб. соответственно. Общество привлекало займы от организаций Группы Газпром в 2015 г. по ставкам от 14% до 11%, в 2014–2013 гг. по ставкам 12%.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
---	--	--------------------



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

1	ОАО КемеровоМежрайгаз	Распоряжаться более чем двадцатью процентами голосующих акций акционерного общества
2	ОАО МариинскМежрайгаз	Распоряжаться более чем двадцатью процентами голосующих акций акционерного общества
3	ОАО Промышленнаярайгаз	распоряжаться более чем двадцатью процентами голосующих акций акционерного общества

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2015 г.	2014 г.
ОАО КемеровоМежрайгаз, в т.ч.	11 666	7 733
- реализация газа	11 594	7 673
- транспортные услуги	11	-
- услуги по хранению газа	34	30
- погрузка-разгрузка баллонов	27	30
ОАО МариинскМежрайгаз, в т.ч.	3 316	2 646
- реализация газа	3 316	2 646
ОАО Промышленнаярайгаз, в т.ч.	4 489	4 067
- реализация газа	4 475	4 067
- транспортные услуги	14	-
Итого:	19 471	14 446

Кредиторская задолженность прочих связанных сторон Общества составила:

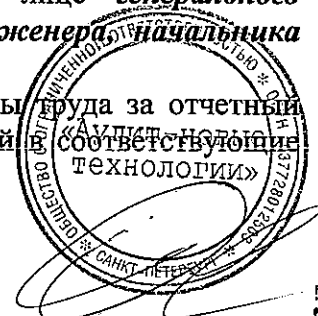
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ОАО КемеровоМежрайгаз	1 189	2 242	333
ОАО МариинскМежрайгаз	1	-	2
ОАО Промышленнаярайгаз	14	5	21
Всего	1 204	2 247	356

В 2015 году из состава зависимых обществ выбыло ОАО «ЧебулаМежрайгаз».

35. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице *генерального директора, и.о. главного бухгалтера, заместителя главного инженера, начальника службы реализации.*

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями: оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствии с законодательством Российской Федерации.



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, вознаграждение на основании решения совета директоров).

тыс. руб.

	Наименование выплат	2015 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	3 185
2	а) краткосрочные вознаграждения, в том числе:	3 185
	оплата труда	2 446
	начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	739
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) 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.	-

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

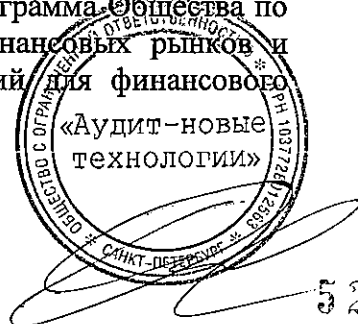
Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2015 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 не существенно.

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.



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

37. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели П-1 за 2014 г. и на 31.12.2014 и 31.12.2013 сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

- Корректировка табл. 2.1. (Наличие и движение основных средств). В связи с переходом с программы БЭСТ в 1С основные средства, которые относились к группе «Передаточные устройства» были перераспределены согласно ОКОФ между группами «Здания», «Сооружения» и «Машины и оборудование».

Наименование показателя таблицы 2.1 П-1	Период	На начало периода		Корректировка		На начало периода	
		Первонач. стоим	Амортизация	Первонач. стоим	Амортизация	Первонач. стоим	Амортизация
«Здания и сооружения»	За 2014	29 489	(16 546)	4 860	(3 483)	34 349	(20 029)
Машины и оборудование	За 2014	9 029	(6 550)	213	(40)	9 242	(6 590)
Прочие ОС	За 2014	6 105	(4 418)	(5 073)	3 523	1 032	(895)

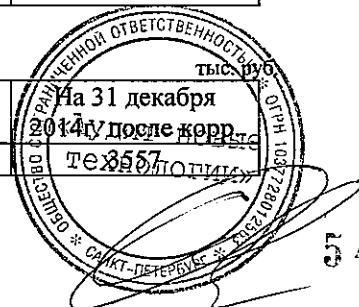
Наименование показателя таблицы 2.1 П-1	Период	Показатель «Начислено амортизации» до корректировки	Корректировка	Показатель «Начислено амортизации» после корректировки
Здания и сооружения	За 2014г	(625)	11	(614)
Машины и оборудование	За 2014г	(436)	(125)	(561)
Прочие ОС	За 2014г	(118)	114	(4)

Наименование показателя таблицы 2.1 П-1	Период	На конец периода		Корректировка		На конец периода	
		Первонач. стоим	Аморт.	Первонач. стоим	Аморт.	Первонач. стоим	Аморт.
Здания и сооружения	За 2014	29 734	(17 171)	4 860	(3 472)	34 594	(20 643)
Машины и оборудование	За 2014	8 988	(6 553)	213	(165)	9 201	(6 718)
Прочие ОС	За 2014	5 964	(4 510)	(5 073)	3 637	891	(873)

- Корректировка табл. 2.4. «Иное использование основных средств». Строка 5284 «Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации» на 31.12.2014г. и 31.12.2013г. скорректирована на сумму 3557тыс. руб. соответственно.

Наименование показателя	На 31 декабря 2013г. до корр.	Корректировка	На 31 декабря 2013г. после корр.
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	3557	3557

Наименование показателя	На 31 декабря 2014г. до корр.	Корректировка	На 31 декабря 2014г. после корр.
Объекты недвижимости, принятые в	-	3557	3557



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
--	--	--	--

- **Корректировка сравнительных показателей в табл.4.1. «Наличие и движение запасов».**

Наименование показателя	Период	Оборот запасов между их группами (видами) до корр.	Корректировка	тыс. руб. Оборот запасов между их группами (видами) после корр.
Топливо	За 2014г	-	1 659	1 659
Товары (газ)	За 2014г	-	(1 659)	(1 659)

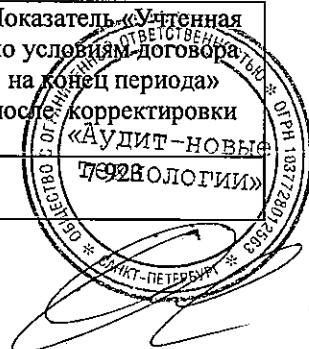
- **Корректировка сравнительных показателей в табл.5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»:**

Наименование показателя	Период	Показатель «Учетная по условиям договора на начало года» до корр.	Корректировка	тыс. руб. Показатель «Учетная по условиям договора на начало года» после корректировки
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2014г	8 434	(356)	8 078
Авансы выданные	За 2014г	3 376	(356)	3 020

Наименование показателя	Период	Показатель «Поступление в результате хозяйственных операций» до корректировки	Корректировка	тыс. руб. Показатель «Поступление в результате хозяйственных операций» после корректировки
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2014г	91 190	111 612	202 802
Покупатели и заказчики	За 2014г	16 428	111 798	128 226
Авансы выданные	За 2014г	67 925	(186)	67 739

Наименование показателя	Период	Показатель «Выбытие» до корректировки	Корректировка	тыс. руб. Показатель «Выбытие» после корректировки
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2014г	(91 140)	(111 798)	(202 938)
Покупатели и заказчики	За 2014г	(16 249)	(111 798)	(128 047)

Наименование показателя	Период	Показатель «Учетная по условиям договора на конец периода» до корректировки	Корректировка	тыс. руб. Показатель «Учетная по условиям договора на конец периода» после корректировки
Краткосрочная дебиторская	За 2014г	8 465	(542)	7 923



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

задолженность - всего				
Авансы выданные	За 2014г	4 462	(542)	3 920

- Корректировка сравнительных показателей на сумму НДС с авансов полученных и НДС с авансов выданных в табл.5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Наименование показателя	Период	Показатель «Остаток на начало года» до корректировки	Корректировка	тыс. руб.
				Показатель «Остаток на начало года» после корр.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2014г	12 248	(860)	11 388
Авансы полученные	За 2014г	3 295	(504)	2 791
Задолженность перед персоналом	За 2014г	-	1 405	1 405
Задолженность перед внебюджетными взносами	За 2014г	-	647	647
Прочие кредиторы	За 2014г	2 569	(2 408)	161

Наименование показателя	Период	Показатель «Поступление в результате хозяйственных операций» до корректировки	Корректировка	тыс. руб.
				Показатель «Поступление в результате хозяйственных операций» после корректировки
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2014г	305 145	(728)	304 417
Авансы полученные	За 2014г	97 235	(542)	96 693
Задолженность перед персоналом	За 2014г	-	33 159	33 159
Задолженность перед внебюджетными взносами	За 2014г	-	8 621	8 621
Прочие кредиторы	За 2014г	44 510	(41 966)	2 544

Наименование показателя	Период	Показатель «Выбыло. Погашение» до корректировки	Корректировка	тыс. руб.
				Показатель «Выбыло. Погашение» после корректировки
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2014г	(297 700)	230	(297 470)
Авансы полученные	За 2014г	(95 180)	230	(94 950)
Задолженность перед персоналом	За 2014г	-	(33 541)	(33 541)



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

персоналом				
Задолженность перед внебюджетными взносами	За 2014г	-	(8 541)	(8 541)
Прочие кредиторы	За 2014г	(44 768)	42 082	(2 686)

Наименование показателя	Период	Показатель «Остаток на конец периода» до корректировки	Корректировка	Показатель «Остаток на конец периода» после корректировки
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2014г	19 947	(1 358)	18 589
Авансы полученные	За 2014г	5 320	(816)	4 504
Задолженность перед персоналом	За 2014г	-	1 023	1 023
Задолженность перед внебюджетными взносами	За 2014г	-	727	727
Прочие кредиторы	За 2014г	2 311	(2 292)	19

38. События после отчетной даты

После отчетной даты не было изменений обстоятельств. Финансовое состояние дебиторов не изменилось. Новые обязательства не принимались. Существенных ошибок в бухгалтерском отчете не обнаружено. Ликвидация или реорганизация Общества не планируется.

Генеральный директор



/Е.М. Быков/

Главный бухгалтер



/И.Э. Карпенко/

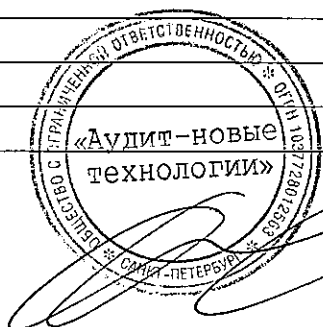
31.03.2016г.



Приложение 1

Перечень организаций, формирующих Группу Газпром

1	ПАО	Газпром
2	ОАО	Востокгазпром
3	ООО	Газпром авиа
4	ООО	Газпром ВНИИГаз
5	ООО	Газпром газнадзор
6	ООО	Газпром газобезопасность
7	ООО	Газпром геологоразведка
8	ООО	Газпром добыча Астрахань
9	ООО	Газпром добыча Краснодар
10	ООО	Газпром добыча Надым
11	ООО	Газпром добыча Ноябрьск
12	ООО	Газпром добыча Оренбург
13	ООО	Газпром добыча Уренгой
14	ООО	Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск
15	ООО	Газпром добыча Ямбург
16	ООО	Газпром инвест Восток
17	ООО	Газпром инвест
18	ЗАО	Газпром инвест Юг
19	ООО	Газпром инвестхолдинг
20	ООО	Газпром информ
21	ООО	Газпром комплектация
22	ООО	Газпром межрегионгаз
23	ПАО	Газпром нефть
24	ООО	Газпром переработка
25	ООО	Газпром подземремонт Оренбург
26	ООО	Газпром подземремонт Уренгой
27	ООО	Газпром ПХГ
28	ООО	Газпром связь
29	ООО	Газпром сжиженный газ
30	ООО	Газпром торгсервис
31	ООО	Газпром трансгаз Волгоград
32	ООО	Газпром трансгаз Екатеринбург
33	ООО	Газпром трансгаз Казань
34	ООО	Газпром трансгаз Краснодар
35	ООО	Газпром трансгаз Махачкала
36	ООО	Газпром трансгаз Москва
37	ООО	Газпром трансгаз Нижний Новгород



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

38	ООО	Газпром трансгаз Самара
39	ООО	Газпром трансгаз Санкт-Петербург
40	ООО	Газпром трансгаз Саратов
41	ООО	Газпром трансгаз Ставрополь
42	ООО	Газпром трансгаз Сургут
43	ООО	Газпром трансгаз Томск
44	ООО	Газпром трансгаз Уфа
45	ООО	Газпром трансгаз Ухта
46	ООО	Газпром трансгаз Чайковский
47	ООО	Газпром трансгаз Югорск
48	ООО	Газпром трансгаз Югорск
49	ООО	Газпром центрремонт
50	ООО	Газпром экспо
51	ООО	Газпром экспорт
52	ООО	Газпром энерго
53	ООО	Газпромтранс
54	АО	Газпромтрубинвест
55	ООО	Газпром флот
56	ОАО	Газпром газораспределение
57	ОАО	Газэнергосервис
58	ООО	Газпром георесурс
59	ОАО	Дальтрансгаз
60	ОАО	Красноярскгазпром
61	ООО	Новоуренгойский ГХК
62	ОАО	Газпром трансгаз Белорусь
63	ПАО	ОГК-2
64	ООО	Газпром геотехнологии
65	АО	Пургаз
66	АО	Регионгазхолдинг
67	АО	Росшельф
68	АО	Газпром инвест РГК
69	ПАО	Газпром нефтехим Салават
70	ОАО	СеверНефтегазпром
71	ОАО	Спецгазавтотранс
72	ПАО	ТГК-1
73	ООО	ТюменНИИгипрогаз
74	ОАО	Центргаз
75	АО	Центрэнергогаз
76	АО	Ямалгазинвест
77	АО	Газпром газэнергосеть
78	ООО	Газпром межрегионгаз Москва



ОАО «Кузбассгазификация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

79	ОАО	Газпром межрегионгаз Нижний Новгород
80	АО	Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург
81	АО	Газпром газораспределение Ростов-на-Дону
82	АО	Межрегионэнергосбыт
83	АО	Гипроспецгаз
84	АО	Газпром ЮРГМ Трейдинг
85	АО	Газпром ЮРГМ Девелопмент
86	ООО	Газпром Ресурс Нортгаз
87	ООО	Газпром ресурс Пургаз
88	ООО	Газпром социнвест
89	ОАО	Камчатгазпром
90	ОПАО	МОЭК
91	ЗАО	Газпром Армения
92	ОАО	Газпром газораспределение Север
93	ООО	Газпром инвестипроект
94	ООО	Газпром энергохолдинг
95	ООО	Факторинг-Финанс
96	ОПАО	Центрэнергохолдинг
97	ООО	Газпром капитал

