

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Кузбассгазификация»

МНЕНИЕ

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- отчета об изменениях капитала за 2018 год;
- отчета о движении денежных средств за 2018 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Кузбассгазификация» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

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

Руководство АО «Кузбассгазификация» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской

(финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Кузбассгазификация»;

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

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

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

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



М.М. Гурова

«02» апреля 2019 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

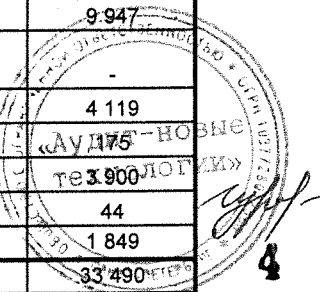
Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206022602.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

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

Коды		
0710001		
31	12	2018
03272331		
4205001919		
46.71		
12267	42	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-1 2.1, П-1 2.2	Основные средства, в т.ч.	1150	31 143	26 830	18 455
П-1 2.1, П-2 п.21	Основные средства в организации, в т.ч.	1151	31 143	26 729	18 039
	здания и сооружения	1152	19 471	18 410	14 750
	машины и оборудование	1153	3 976	3 833	2 811
	транспортные средства, прочие ОС	1154	7 696	4 486	478
П-1 2.2, П-2 п.22	Незавершенные капитальные вложения, в т.ч.	1155	-	101	416
	оборудование к установке	1156	-	101	127
	вложения во внеоборотные активы	1157	-	-	289
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-1 3.1, П-2 п.23	Финансовые вложения	1170	27	27	36
	Отложенные налоговые активы	1180	929	951	2 021
П-2 п.24	Прочие внеоборотные активы	1190	786	740	91
	Итого по разделу I	1100	32 885	28 548	20 603
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 4.1, П-2 п.25	Запасы, в т.ч.:	1210	8 872	6 425	8 141
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 065	2 232	5 363
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	6 807	4 193	2 778
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-1 5.1, П-2 п.26	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	15 875	9 402	19 381
	покупатели и заказчики	1231	3 016	2 763	3 217
	авансы выданные	1232	11 045	5 305	6 213
	налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	1233	194	579	4
	прочие дебиторы	1234	1 620	755	9 947
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П-2 п.27	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 963	17 622	4 119
	касса	1251	742	377	475
	расчетный счет	1252	18 884	17 087	3 900
	переводы в пути	1253	337	158	44
П-2 п.28	Прочие оборотные активы	1260	41	15	1 849
	Итого по разделу II	1200	44 751	33 464	33 490
	БАЛАНС	1600	77 636	62 012	54 093



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 30 сентября 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	33	33	33
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 356	11 454	15 029
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	33	33	33
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	43 085	31 850	20 471
	текущий период	1371	11 137	7 804	17 537
	прошлых лет	1371	31 948	24 046	2 934
П-2 п.29	Итого по разделу III	1300	54 507	43 370	35 566
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	610	792	3 463
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	610	792	3 463
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-1 5.3, П-2 п.30	Заемные средства	1510	-	-	2 000
П-1 5.3, П-2 п.32	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	18 388	10 612	11 142
	поставщики и подрядчики	1521	1 015	1 424	1 255
	задолженность перед персоналом	1522	2 076	1 519	1 716
	авансы полученные	1523	7 168	1 807	1 673
	задолженность по налогам и сборам	1524	7 032	4 819	3 975
	задолженность перед внебюджетными фондами	1525	1 056	989	1 450
	прочие кредиторы	1526	41	54	1 073
	Доходы будущих периодов	1530	1 247	1 404	1 561
П-1 7	Оценочные обязательства	1540	2 884	5 834	361
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 519	17 850	15 064
	БАЛАНС	1700	77 636	62 012	54 093

Руководитель

(подпись)

Е. М. Быков

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.Э. Карпенко

(расшифровка подписи)

" 29 "

марта

20 18 г.

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. указанным Приказом 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 указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



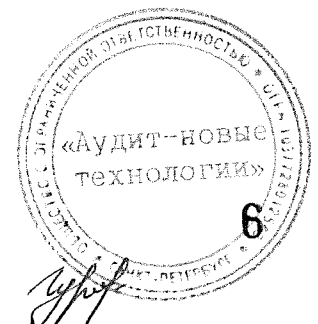
Отчет о финансовых результатах

за 2018 г.

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

Коды		
0710002		
31	12	2018
03272331		
4205001919		
46.71		
12267	42	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	3а	
			20 18 г. ³	20 17 г. ⁴
П-2 п.33	Выручка, в т.ч. ⁵	2110	264 973	186 232
	Реализация газа	2111	240 190	163 363
	Реализация прочих услуг	2112	24 783	22 869
П-1 6, П-2 п.33	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(232 079)	(176 113)
	Себестоимость газа	2121	(214 579)	(159 137)
	Себестоимость прочих услуг	2122	(17 500)	(16 976)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	32 894	10 119
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-1 6, П-2 п.33	Управленческие расходы	2220	(17 892)	(19 307)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 002	(9 188)
	Доходы от участия в других организациях	2310	91	-
П-2 п.34	Проценты к получению	2320	316	138
П-2 п.35	Проценты к уплате	2330	(-)	(42)
П-2 п.36	Прочие доходы	2340	745	25 118
П-2 п.36	Прочие расходы	2350	(2 039)	(5 539)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 115	10 487
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 138)	(4 297)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	155	592
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	182	2 671
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(22)	(1 064)
	Прочее	2460		7
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 137	7 804



Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 18 г. ³	За 20 17 г. ³
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	11 137	7 804
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Е.М. Быков

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.Э. Карпенко

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 19 г.

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 18 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
03272331	
4205001919	
46.71	
12267	42
	384

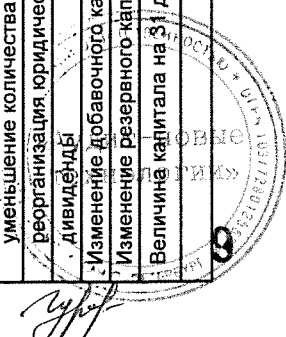
Организация АО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД 0710003
 Идентификационный номер налогоплательщика 4205001919 Дата (число, месяц, год) 31 12 2018
 экономической Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и деятельности подобными продуктами по ОКПО 03272331 ИНН 46.71
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКВЭД 46.71
 Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ по ОКОПФ/ОКФС 12267 42
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	33	(-)	15029	33	20471	35566
За 20 17 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7804	7804
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	7804	7804
первоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	(-)	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(3575)	(-)	3575	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(-)	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	3200	33	(-)	11454	33	31850	43370
За 20 <u>18</u> г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11137	11137
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11137	11137
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	(-)	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	(98)	(-)	98	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(-)	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>18</u> г. ³	3300	33	(-)	11356	33	43085	54507



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
		На 31 декабря 20 16 г. ¹	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	35566	7804	43370
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	35566	7804	43370
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	20471	7804	31850
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	20471	7804	31850
Переоценка внеоборотных активов (по статьям)				
до корректировок	3402	15029	-	11454
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	15029	-	11454
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 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	55754	44774	37127

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____
 " 29 " марта 20 19 г. * * * * *
 Е.М. БЫКОВ (расшифровка подписи) И.Э. Карпенко (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер (подпись)



Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.**

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
03272331		
4205001919		
46.71		
12267	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За	год	За	год
			20	18	г. ¹	20
	Денежные потоки от текущих операций					
	Поступления - всего	4110		272 731		185 586
	в том числе:					
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в т.ч.	4111		268 720		183 951
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг хозяйственным обществам	4111.1		62 114		26 920
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг прочим организациям	4111.2		206 606		157 031
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей, в т.ч.	4112		1 477		1 331
	арендных платежей хозяйственных обществ	4112.1		-		36
	арендных платежей прочих организаций	4112.2		1 477		1 295
	от перепродажи финансовых вложений	4114		-		-
	НДС	4115		1 559		-
П-2 п.27	прочие поступления	4119		975		304
	Платежи - всего	4120		(265 390)		(194 864)
	в том числе:					
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.	4121		(193 714)		(128 854)
	хозяйственным обществам за сырье, материалы, работы, услуги	4121.1		(53 576)		(42 027)
	прочим поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121.2		(140 138)		(86 827)
	в связи с оплатой труда работников	4122		(63 607)		(56 086)
	процентов по долговым обязательствам	4123		(-)		(42)
	налога на прибыль организаций	4124		(2 889)		(4 825)
	НДС	4125		(-)		(228)
	погашение кредитов и займов	4126		(-)		(-)
П-2 п.27	прочие платежи	4129		(5 180)		(4 829)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100		7 341		(9 278)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. ¹	За _____ год 20 17 г. ²
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	91	32 768
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в т.ч.	4211	-	14 528
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) хозяйственным обществам	4211.1	-	14 490
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) прочим организациям	4211.2	-	38
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	18 240
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	91	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(5 028)	(7 987)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 028)	(7 987)
	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	(4 937)	24 781
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год	
			20 18 г. ¹	20 17 г. ²
	Платежи - всего	4320	(63)	(2 000)
	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	(3)	(-)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(2 000)
	прочие платежи	4329	(60)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(63)	(2 000)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 341	13 503
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 622	4 119
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 963	17 622
	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)

" 29 " марта 20 19 г.

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 АО "Кузбасгазификация" (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

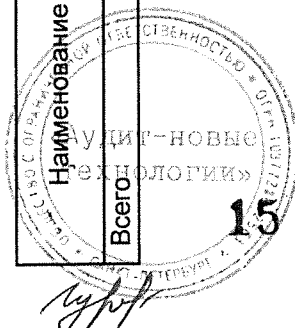
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		выбыло				поступило	убыток от обесценения		переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)
	5110	за 20 17 г. ²	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5130	-	-	-	-	-	-



0710005 с. 2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	-	-	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 3

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

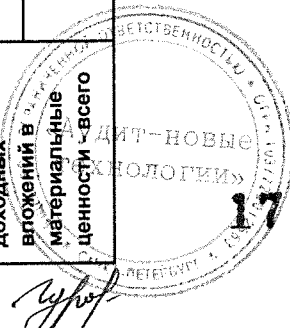
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	-
	5170	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	-
	5190	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	-



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		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в т.ч.	5200	за 20 18 г. ¹	56 114	(29 385)	8 533	(181)	181	(4 120)	-	-	64 466	(33 324)
	5210	за 20 17 г. ²	49 149	(31 110)	11 709	(4 744)	4 393	(2 668)	-	-	56 114	(29 385)
Здания и сооружения	5201	за 20 18 г. ¹	36 372	(17 961)	3 107	(-)	-	(2 047)	-	-	39 479	(20 008)
	5211	за 20 17 г. ²	33 239	(18 489)	5 640	(2 507)	2 205	(1 677)	-	-	36 372	(17 961)
Машины и оборудование	5202	за 20 18 г. ³	10 575	(6 742)	1 171	(23)	23	(1 028)	-	-	11 723	(7 747)
	5212	за 20 17 г. ⁴	10 265	(7 454)	1 823	(1 513)	1 464	(752)	-	-	10 575	(6 742)
Транспортные средства	5203	за 20 18 г. ¹	8 366	(3 891)	4 255	(158)	158	(1 043)	-	-	12 463	(4 776)
	5213	за 20 17 г. ⁰	4 807	(4 342)	4 246	(687)	687	(236)	-	-	8 366	(3 891)
Прочие ОС	5204	за 20 18 г. ¹	801	(791)	-	(-)	-	(2)	-	-	801	(793)
	5214	за 20 17 г. ²	838	(825)	-	(37)	37	(3)	-	-	801	(791)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)



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 18 г. ¹	101	8 432	(-)	(8 533)	-
	5250	за 20 17 г. ²	416	12 068	(674)	(11 709)	101
в том числе:	5241	за 20 18 г. ¹	101	4 189	(-)	(4 290)	-
Приобретение ОС	5251	за 20 17 г. ²	416	4 462	(279)	(4 498)	101
реконструкция, тех. перевооружение, модернизация	5242	за 20 18 г. ¹	-	3 730	(-)	(3 730)	-
	5252	за 20 17 г. ²	-	1 058	(-)	(1 058)	-
Строительство	5243	за 20 18 г. ¹	-	513	(-)	(513)	-
	5253	за 20 17 г. ²	-	6 548	(395)	(6 153)	-

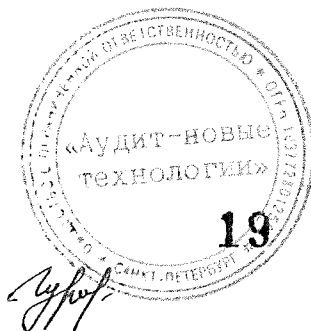
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3730	1058
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 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	142864	145550	313427
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	479	479	479
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

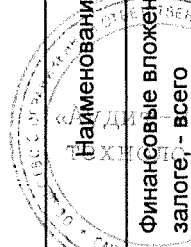
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	Корректировка за счет исправления ошибок	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего, в т.ч.	5301	за 20 18 г. ¹	27	-	-	-	-	-	-	27	-
	5311	за 20 17 г. ²	36	-	-	(9)	-	-	-	27	-
ЗАО Метан Кузбасса	530101	за 20 18 г. ¹	26	-	-	-	-	-	-	26	-
	531101	за 20 17 г. ²	26	-	-	-	-	-	-	26	-
ОАО Росгазификация	530102	за 20 18 г. ³	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531102	за 20 17 г. ⁴	9	-	-	(9)	-	-	-	-	-
Зависимые АО	530103	за 20 18 г. ⁵	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	531103	за 20 17 г. ⁶	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	530501	за 20 18 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531501	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г. ¹	27	-	-	-	-	-	-	27	-
	5310	за 20 17 г. ²	36	-	-	(9)	-	-	-	27	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Супф



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего, в т. ч.	5400	за 20 18 г. ¹	6 425	(-)	171 049	(168 602)	-	-	X	8 872	(-)
	5420	за 20 17 г. ²	8 141	(-)	115 315	(117 031)	-	-	X	6 425	(-)
сырье и материалы	5401	за 20 18 г. ¹	314	(-)	2 521	(2 526)	-	-	-	309	(-)
	5421	за 20 17 г. ²	260	(-)	1 736	(1 682)	-	-	-	314	(-)
топливо	5402	за 20 18 г. ¹	74	(-)	4 273	(5 266)	-	-	1 007	88	(-)
	5422	за 20 17 г. ²	63	(-)	3 818	(4 874)	-	-	1 067	74	(-)
тара	5442	за 20 18 г. ³	69	(-)	-	(17)	-	-	-	52	(-)
	5462	за 20 17 г. ⁴	51	(-)	50	(32)	-	-	-	69	(-)
запасные части	5403	за 20 18 г. ¹	112	(-)	912	(803)	-	-	-	221	(-)
	5423	за 20 17 г. ²	535	(-)	677	(1 100)	-	-	-	112	(-)
прочие материалы	5404	за 20 18 г. ¹	745	(-)	4 545	(4 676)	-	-	-	614	(-)
	5424	за 20 17 г. ²	2 035	(-)	6 448	(7 738)	-	-	-	745	(-)
инвентарь и хозяйственные принадлежности	5405	за 20 18 г. ¹	76	(-)	486	(534)	-	-	-	28	(-)
	5425	за 20 17 г. ²	1 809	(-)	1 060	(2 793)	-	-	-	76	(-)
спецодежда	5406	за 20 18 г. ¹	842	(-)	645	(734)	-	-	-	753	(-)
	5426	за 20 17 г. ²	610	(-)	775	(543)	-	-	-	842	(-)
товары (газ)	5407	за 20 18 г. ¹	4 193	(-)	157 667	(154 046)	-	-	(1 007)	6 807	(-)
	5427	за 20 17 г. ²	2 778	(-)	100 751	(98 269)	-	-	(1 067)	4 193	(-)



0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-



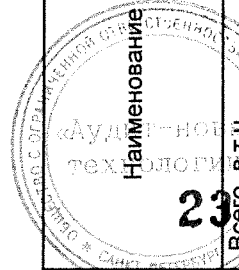
5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	5510	за 20 18 г. ¹	9 619	(217)	379 694	-	(373 192)	(-)	157	(186)	16 121	(246)	(217)	(217)
	5530	за 20 17 г. ²	20 124	(743)	305 730	-	(316 197)	(38)	965	(439)	9 619	(217)	(217)	(217)
покупатели и заказчики	5511	за 20 18 г. ¹	2 980	(217)	180 564	-	(180 442)	(-)	157	(186)	3 102	(246)	(246)	(246)
	5531	за 20 17 г. ²	3 741	(524)	161 063	-	(161 844)	(-)	746	(439)	2 980	(217)	(217)	(217)
авансы выданные	5512	за 20 18 г. ¹	5 305	(-)	187 047	-	(181 307)	(-)	-	(-)	11 045	(-)	(-)	(-)
	5532	за 20 17 г. ²	6 432	(219)	125 463	-	(126 552)	(38)	219	(-)	5 305	(-)	(-)	(-)
налоги и сборы, страховые взносы	5513	за 20 18 г. ⁵	579	(-)	1 602	-	(1 987)	(-)	-	(-)	194	(-)	(-)	(-)
	5533	за 20 17 г. ⁶	4	(-)	584	-	(9)	(-)	-	(-)	579	(-)	(-)	(-)
прочие дебиторы	5514	за 20 18 г. ⁵	755	(-)	10 481	-	(9 456)	(-)	-	(-)	1 780	(-)	(-)	(-)
	5534	за 20 17 г. ⁶	9 947	(-)	18 600	-	(27 792)	(-)	-	(-)	755	(-)	(-)	(-)
Итого	5500	за 20 18 г. ¹	9 619	(217)	379 694	-	(373 192)	(-)	157	(186)	16 121	(246)	(246)	(246)
	5520	за 20 17 г. ²	20 124	(743)	305 730	-	(316 197)	(38)	965	(439)	9 619	(217)	(217)	(217)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в т.ч.		246	-	217	-	743	-
покупатели и заказчики	5540	86	-	217	-	524	-
авансы выданные	5542	160	-	-	-	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			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		на финансовый результат ⁹	на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 17 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	5560	за 20 18 г. ¹	10 612	493 233	-	(485 447)	(10)	-	18 388	
	5580	за 20 17 г. ²	13 142	363 016	42	(365 544)	(44)	-	10 612	
заемные средства	5561	за 20 18 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	5581	за 20 17 г. ²	2 000	2 000	42	(4 042)	(-)	(-)	-	
поставщики и подрядчики	5562	за 20 18 г. ³	1 424	226 090	-	(226 499)	(-)	(-)	1 015	
	5582	за 20 17 г. ⁴	1 255	162 381	-	(162 206)	(6)	(-)	1 424	
задолженность перед персоналом	5563	за 20 18 г. ³	1 519	50 354	-	(49 797)	(-)	(-)	2 076	
	5583	за 20 17 г. ⁴	1 716	43 207	-	(43 404)	(-)	(-)	1 519	
авансы полученные	5564	за 20 18 г. ⁵	1 807	105 443	-	(100 072)	(10)	(-)	7 168	
	5584	за 20 17 г. ⁶	1 673	73 438	-	(73 267)	(37)	(-)	1 807	
задолженность по налогам и сборам	5565	за 20 18 г. ⁵	4 819	97 414	-	(95 201)	(-)	(-)	7 032	
	5585	за 20 17 г. ⁶	3 975	69 231	-	(68 387)	(-)	(-)	4 819	
задолженность по страховым взносам	5566	за 20 18 г. ⁵	989	13 215	-	(13 148)	(-)	(-)	1 056	
	5586	за 20 17 г. ⁶	1 450	12 759	-	(13 220)	(-)	(-)	989	
прочие кредиторы	5567	за 20 18 г. ⁷	54	717	-	(730)	(-)	(-)	41	
	5587	за 20 17 г. ⁸	1 073	-	-	(1 018)	(1)	(-)	54	
Итого	5550	за 20 18 г. ¹	10 612	493 233	-	(485 447)	(10)	(-)	18 388	
	5570	за 20 17 г. ²	13 142	363 016	42	(365 544)	(44)	(-)	10 612	

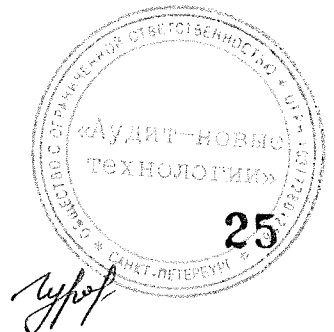


5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5590	-	10	44
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	6
авансы полученные	5591	-	10	37
прочие кредиторы	5592	-	-	1

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	170 871	119 426
Расходы на оплату труда	5620	46 390	46 336
Отчисления на социальные нужды	5630	13 700	13 869
Амортизация	5640	4 120	2 668
Прочие затраты	5650	14 890	13 121
Итого по элементам	5660	249 971	195 420
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	249 971	195 420



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5834	4891	(7841)	(-)	2884
в том числе: по оплате отпуска	5701	2514	4891	(4521)	(-)	2884
на выплату вознаграждений по итогам года	5702	3320	-	(3320)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: обеспечительный депозит	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
		На начало года	Возвращено за год
			На конец года

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

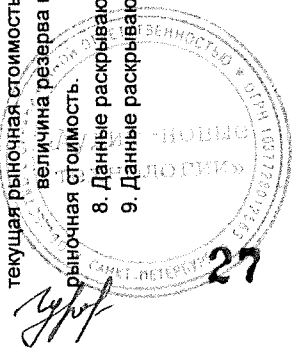
" 29 " марта 20 19 г. *19/Г

Примечания

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

текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

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



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «КУЗБАССГАЗИФИКАЦИЯ»
за 2018 год**



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018г.
АО «Кузбассгазификация»

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



I. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Кузбассгазификация» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

1. Общая информация

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

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

Привилегированных акций в Обществе нет.

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

Аудитором Общества является ООО «Аудит-НТ»

Акционеры Общества на 31.12.2018 года являются:

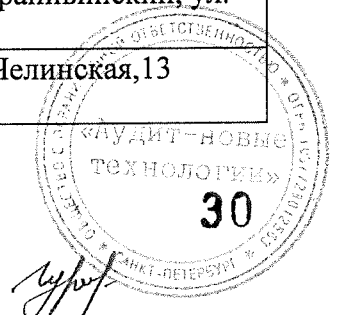
- ООО «Газпром газораспределение Томск» - 29,9976%
- ЗАО «Инвестиционные технологии» - 24,2068%
- ООО «Русские Инвестиционные Традиции» -24,2038%
- Комитет по управлению госимуществом г. Юрги – 0,1649%
- GUARD INVESTMENT LTD. - 2,7739%
- Физические лица – 18,653%

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

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество имело в своем составе шесть территориально обособленных структурных подразделений, не выделенные на самостоятельный баланс.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Обособленное подразделение Топкинский газовый участок	г. Топки, ул. Топкинская, 40
2	Обособленное подразделение Юргинский газовый участок	г. Юрга, ул. Шоссейная, 18
3	Обособленное подразделение Крапивинский газовый участок	Крапивинский район, п. Крапивинский, ул. Островского, 40
4	Производственный газовый участок г. Анжеро-Судженска	г. Анжеро-Судженск, ул. Челинская, 13



5	Гурьевский ремонтно-эксплуатационный участок	г. Гурьевск, трасса Гурьевск-Малая Салаирка 5км
6	Мариинский ремонтно-эксплуатационный участок	г. Мариинск, ул. Антибесская, 2А
7	АГЗС Ишимская	г. Кемерово, ул. Ишимская, 24, К1
8	АГЗС Семашко	г. Кемерово, ул. Семашко 87

В течение 2018 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли изменения. Образовано новое подразделение:

- АГЗС Семашко, дата образования 03.05.2018г.

3. Основные виды деятельности

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

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества, являются:

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

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

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

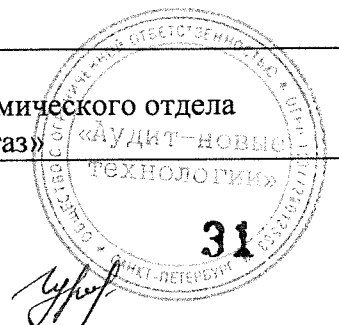
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

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

Состав директоров

На основании решения годового общего собрания акционеров, (протокол №2017/1 от 27.06.2017г.) в состав Совета директоров избраны следующие лица на период 2017-2018гг.:

1. Лапыгова Диляра Тахировна Председатель совета директоров	Начальник финансово-экономического отдела ООО «Газпром сжиженный газ»
---	--



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за
 2018 год.

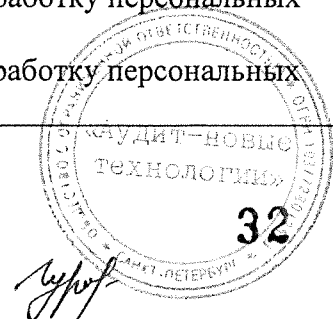
2. Добродеева Елена Петровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
3. Даутов Ильдар Флюрович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
4. Фурштатова Любовь Александровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
5. Ахунов Ленар Равилевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
6. Гараев Айгиз Илгизович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
7. Ольшевский Александр Евгеньевич	Акционер АО «Кузбассгазификация».

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

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

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

1. Логинов Игорь Борисович Председатель совета директоров	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
2. Андреева Анастасия Владимировна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
3. Коровка Светлана Борисовна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
4. Артеменко Ольга Александровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных
5. Колонин Владимир Геннадьевич	Отсутствует согласие на обработку персональных данных



6. Кириченко Сергей Иванович	Отсутствует согласие на обработку персональных данных Акционер АО «Кузбассгазификация».
7. Ольшевский Александр Евгеньевич	

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

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

Ревизионная комиссия:

На основании «Протокола годового общего собрания акционеров №2017/1 от 27.06.2017г.» в состав ревизионной комиссии на 31.12.2017г. входят следующие лица на период 2017-2018гг.:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Салихова Екатерина Анатольевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Калашникова Ирина Валерьевна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	
Имамиева Рузалия Минегаяровна	Отсутствует согласие на обработку персональных данных	

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

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



Акционерное общество «Кузбасгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

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

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

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

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

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

108 человек – за 2018г.;

112 человек – за 2017г.;

109 человек - за 2016г.



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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

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

Учетная политика утверждена приказом Общества от 31.12.2017 года № 160.

7. Основные средства

Основные средства

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

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

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

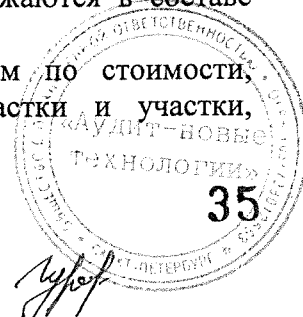
Амортизация начисляется по всем объектам основных средств, находящихся в Обществе на правах собственности, ежемесячно линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств, нормы амортизации и срока полезного использования объекта. Понижающие и повышающие коэффициенты амортизации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

Амортизация не начисляется по:

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

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

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендные земельные участки и участки,



полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

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

Вложения во внеоборотные активы

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

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

8. Финансовые вложения

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

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

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

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

9. Прочие внеоборотные активы

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

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



10. Материально-производственные запасы

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

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

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

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

11. Затраты на производство и продажу

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

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

12. Расходы будущих периодов

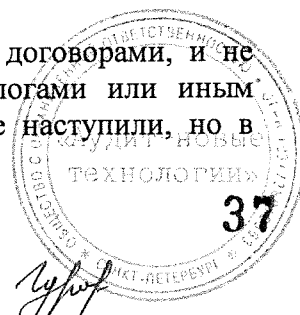
Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (программные продукты, правовых баз данных, которые используются в деятельности Общества в течение длительного периода времени; сертификаты, разрешения, лицензии и т.п.), отражены как расходы будущих периодов.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

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

13. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в



отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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

14. Денежные средства

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

15. Кредиты и займы полученные

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

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

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

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

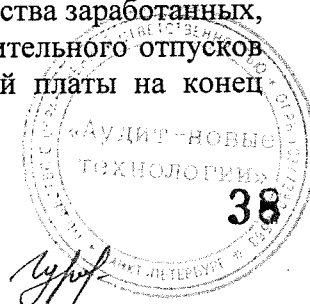
16. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

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

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

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



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

17. Налогообложение

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

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

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

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

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

18. Признание доходов

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

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

19. Признание расходов

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



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

Прочие расходы включают:

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

20. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2018 год существенных изменений внесено не было.

В 2019 году не планируется внесение изменений в учетную политику.



III. Раскрытие существенных показателей

21. Основные средства

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

На 31.12.2018г. в составе основных средств в организации учтены объекты, переведенные на консервацию, которые не эксплуатируются с 2009 года, стоимостью 479тыс. руб.

В октябре 2018г. Обществом был заключен договор финансового лизинга, стоимость объекта составляет 3 542 373руб.

В течении 2018г. уменьшилась кадастровая стоимость следующих объектов:

- Кадастровый №42:36:0101001:12, стоимость объекта составляет 546 000руб.;
- Кадастровый №42:36:0101001:5671, стоимостью 178 000руб.;
- Кадастровый №42:24:0401060:445, стоимостью 734 000руб.

Расшифровка полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом:

руб.

№п/п	Наименование объекта	Стоимость объекта на 31.12.18	Стоимость объекта на 31.12.17
1	Земельный участок 42:24:0201003:122	124 696 253	124 696 253
2	Земельный участок 42:35:04 02:0000	1 441 213	1 441 213
3	Земельный участок 42:05:01 09 001:0227	2 755 038	2 755 038
4	Земельный участок 42:20:0102049:510	533 481	533 481
5	Земельный участок 42:27:0101009:751	3 125 923	3 125 923
6	Земельный участок 42:36:0101001:12	546 000	2 290 680
7	Земельный участок 42:36:0101001:5671	178 000	951 065
8	Мастерские	2 528 000	2 528 000
9	Нежилое здание	1 974 000	1 974 000
10	Земельный участок 42:24:0401060:445	734 000	4 444 538
11	Земельный участок 42:02:0109002:1	809 799	809 799
12	Автомобиль седельный тягач КАМАЗ 5490-S5 (лизинг)	3 542 373	-
13	Прочие объекты	4	4
ИТОГО:		142 864 084	145 549 994

В 2018 году Обществом произведено увеличение стоимости следующих объектов основных средств на общую сумму – 3730 тыс. руб.:

- Газозаправочная колонка АГЗС-Гурьевск;
- Автомобиль тягач седельный КАМАЗ5410 (с прицепом ОДА39370 /42АА3835/) /Р478ЕВ42/;
- Газозаправочная колонка АГЗС-Мариинск;
- Реконструкция кровли гаража;
- Система отопления в Крапивинском РЭУ;
- Техническое перевооружение площадки передвижной АГЗС№3;
- Техническое перевооружение сети газопотребления №1.



Переоценка основных средств

Согласно учетной политикой Общества - переоценка основных средств не проводится.

22. Незавершенные капитальные вложения

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

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

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Вложения во внеоборотные активы	-	-	289
Оборудование к установке	-	101	127
Итого	-	101	416

23. Долгосрочные финансовые вложения

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

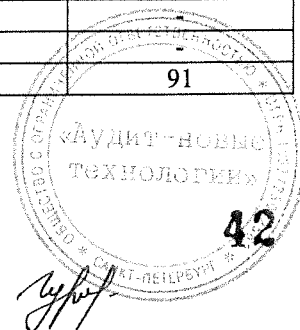
Наименование организации	Вид финансовых вложений	тыс. руб.	
		На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.
ОАО «Промышленнаярайгаз»	Обыкновенные акции	0,256	0,256
ОАО «Мариинскмежрайгаз»	Обыкновенные акции	0,998	0,998
ЗАО «Метан Кузбасса»	Обыкновенные акции	26,18	26,18
Итого:		27,434	27,434

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2017 году не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений.

24. Прочие внеоборотные активы

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

Наименование вида расходов	тыс. руб.		
	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Платежи за право использования товарного знака	-	-	-
Затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения	786	740	91
Затраты на пусконаладочные работы	-	-	-
Прочие	-	-	-
ИТОГО	786	740	91



25. Материалы и товары для перепродажи

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

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

26. Дебиторская задолженность

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

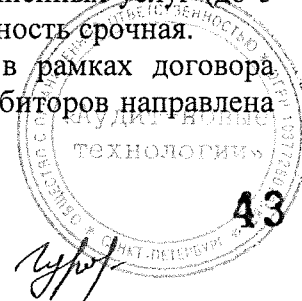
В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По группам должников дебиторская задолженность выглядит следующим образом:

		тыс. руб.		
	Дебиторская задолженность	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1.	Всего	15875	9402	19381
	В том числе:			
1.1	Покупатели за вычетом резерва по сомнительным долгам, в т.ч.			
	- межрайгазы	87	209	283
	- промпредприятия	1448	1333	1427
	- услуги	1567	1438	2031
	- резерв по сомнительным долгам	(86)	(217)	(524)
1.2	Авансы за вычетом резерва по сомнительным долгам, в т.ч.	11045	5305	6213
	Авансы поставщикам и перевозчикам газа	12328	5862	6866
	Прочие выданные авансы	283	343	510
	НДС с авансов выданных	(1566)	(900)	(944)
	Резерв по сомнительным долгам	-	-	(219)
1.3	Налоги и сборы, взносы во внебюджетные фонды	194	579	4
1.4	Прочие дебиторы, в т.ч.	1620	755	9947
	задолженность за акции	-	-	9000
	Договора страхования	662	179	201
	Договор лизинга	766	-	-
	прочие	352	576	746
	Резерв по сомнительным долгам	(160)	-	-

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

Дебиторская задолженность по поставщикам газа текущая в рамках договора (100% предоплата). Основная работа Общества по данной группе дебиторов направлена



на проведение ежемесячных двухсторонних сверок расчетов и на своевременный зачет излишне перечисленных авансов, в связи с недопоставкой сжиженного газа, в счет предстоящих поставок

Из общей суммы задолженности, просроченную имеют следующие контрагенты:

- ИП Матвеева Ольга Сергеевна в сумме 49 тыс. руб. за газ (01.11.2018 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности);
- ООО «Транспортная компания «Регион» в сумме 34 тыс. руб. за газ (01.11.2017 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности);
- Администрация Гурьевского городского поселения в сумме 90 тыс. руб. (05.03.2019 направлен исполнительный документ на взыскании задолженности);
- Администрация Гурьевского муниципального района в сумме 69 тыс. руб. (направлена претензия о погашении задолженности);
- ООО «Благоустройство территории» в сумме 2,6 тыс. руб. (направлена претензия о погашении задолженности).

По состоянию на 31.12.2018г. по указанным организациям создан резерв по сомнительным долгам в размере 246 тыс. руб.

27. Денежные средства

Состав денежных средств раскрыт в приведенной таблице:

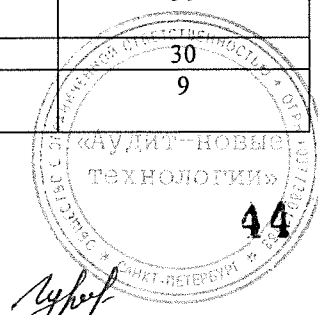
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2018г	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г
в кассе	742	377	175
на расчетных счетах	18884	17087	3900
переводы в пути	337	158	44
Итого:	19963	17622	4119

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

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2018г	за 2017г
	Денежные потоки от текущих операций			
1	Поступления - всего	4110	272731	185586
2	прочие, в т.ч.	4119	975	304
2.1.	возврат налогов		509	3
2.2.	Проценты за пользование денежными средствами		315	138
2.3.	прочее		151	163
3	Платежи – всего	4120	265390	194864
4	прочие, в т.ч.	4129	5180	4868
4.1.	выдача в подотчет		878	957
4.2.	услуги банка		703	391
4.3.	Аренда		2445	2561
4.4.	Налоги и сборы		590	414
4.5.	Выплаты совету директоров		-	96
4.6.	Страховые взносы по выплатам совету директоров		-	30
4.7.	Выплаты ревизионной комиссии		-	30
4.8.	Страховые взносы по выплатам ревизионной комиссии		-	9



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

4.9.	прочее		564	380
------	--------	--	-----	-----

В «Отчете о движении денежных средств» выделен НДС (косвенный) отдельной строкой 4115 за 2018 год в сумме 1559 тыс. руб., за 2017 год НДС отражен по строке 4125 в сумме 228 тыс. руб.

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

28. Прочие оборотные активы

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

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2016г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
недостачи	-	-	1829
расходы будущих периодов	41	15	20
Итого	41	15	1849

29. 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

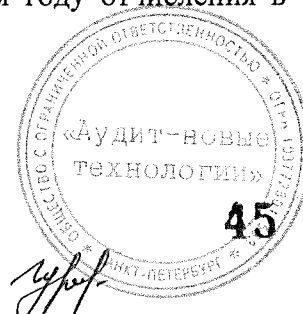
По состоянию на 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2018 года величина уставного капитала не изменилась. Информация в таблице подтверждена выпиской реестродержателя на 31.12.2018г.

Добавочный капитал

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов. В текущем периоде уменьшена строка баланса 1340 «Переоценка внеоборотных активов» на сумму переоценки выбывших основных средств в размере 98 тыс. руб

Резервный капитал

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



30. 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 31.12.18 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.17 г.	Сумма кредита по состоянию на 31.12.16 г.
АО Кемеровогоргаз	-	-	10000
Итого:	-	-	10000

31. Информация, связанная с использованием денежных средств

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

Показатели	тыс. руб.	
	2018 год	2017 год
Размещено на депозитных счетах*	77000	59500
Возвращено с депозитных счетов*	63000	45500
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	14000	14000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	315	138

32. Кредиторская задолженность

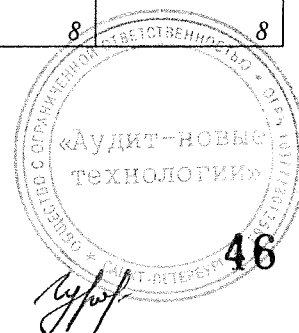
Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 года составила 18388 тыс. руб. По группам кредиторская задолженность выглядит следующим образом:

	Кредиторская задолженность	тыс. руб.		
		На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.
1.	Всего	18388	10612	11142
	В том числе:			
1.1	Поставщики	1015	1424	1255
1.2	Задолженность перед персоналом	2076	1519	1716
1.3.	Авансы полученные	7168	1807	1673
1.4.	Задолженность по налогам и сборам	7032	4819	3975
1.5.	Задолженность перед внебюджетными фондами	1056	989	1450
1.6.	Прочие кредиторы, в т.ч.	41	54	1073
	<i>Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов</i>	8	8	8

Авансы полученные отражены без НДС.



33. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- реализация газа;
- прочая деятельность.

Доходы по основным видам деятельности в 2018 году составили 264 973 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Наименование	2018год	2017год
Реализация газа	240 190	163 363
Реализация прочих услуг, в т.ч.	24 783	22 869
- аренда имущества	1 720	1 342
- транспортные услуги	3 143	2 336
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	12 785	12 406
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	969	990
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	250	200
- услуги теплоснабжения	5 431	4 441
- прочие работы и услуги	485	1 154
Итого:	264 973	186232

тыс. руб.

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 2018 года компенсация выпадающих доходов из бюджета составила – 2347 тыс. руб. В течение 2017 года компенсация выпадающих доходов из бюджета составила – 3390 тыс. руб.

Расходы по основным видам деятельности в 2018 году составили 232 079 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Наименование	2018 год	2017 год
Реализация газа	214 579	159 137
Реализация прочих услуг, в т.ч.	17 500	16 976
- аренда имущества	242	153
- транспортные услуги	2 880	2 359
- техническое обслуживание и ремонт газопровода	9 982	9 106
- техническое обслуживание и ремонт ВДГО	813	1 658
- услуги по ремонту и аттестации баллонов	126	94
- услуги теплоснабжения	3 180	3 128
- прочие работы и услуги	277	478
Итого:	232 079	176 113

тыс. руб.

Управленческие расходы в 2018 году составили 17 892 тыс. руб., в том числе по видам затрат:

Наименование	2018 год	2017 год
Амортизация	1 144	995
Материальные затраты	1 007	2 096

Тыс. руб.



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Расходы на оплату труда	10 885	10 860
Отчисления на социальные нужды	3 205	3 262
Прочие затраты	1 651	2 094
Итого:	17 892	19 307

34. Проценты к получению

Обществом в 2018 году за размещение денежных средств на депозите было получено процентов в размере 316 тыс. руб.

35. Проценты к уплате

В 2018 году Общество не привлекало заемные средства. За 2017 год начислено и уплачено процентов за пользование кредитными ресурсами в размере 42 тыс. руб.

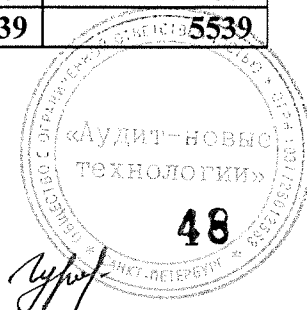
36. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2018г	2017г
Доходы от продажи ОС	-	14 528
Доходы от продажи ТМЦ	199	392
Оприходования материалов	102	125
Списание кредиторской задолженности	10	45
Резервы по сомнительным долгам	157	417
Доходы от реализации акций	-	9 240
Безвозмездно полученное имущество	157	157
Прочие доходы	120	214
Итого	745	25 118

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2018г	2017г
Госпошлина	36	152
Налог на имущество	548	338
Услуги банка	703	396
Расходы от выбытия ОС	-	339
Резервы по сомнительным долгам	185	439
Остаточная стоимость выбывших ОС	-	14
Расходы, связанные с продажей ТМЦ	72	170
Расходы, связанные с продажей акций	-	489
Услуги реестродержателя	104	122
Штрафы, пени уплаченные	27	898
Убытки прошлых лет	3	49
Списание недостачи	-	1829
Прочие расходы	361	304
Итого	2039	5539



37. Налогообложение

Налог на прибыль

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

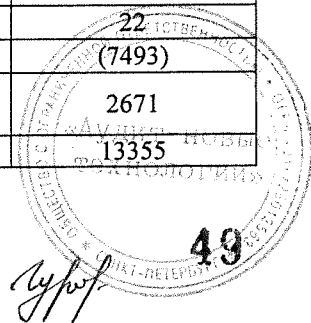
Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2018 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4	4
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	14115	10487
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2823	2097
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	155	592
4		Постоянные налоговые обязательства	450	599
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	2250	2997
5.1		• Недостача	-	1829
5.2		• Убытки прошлых лет	3	19
5.3		• Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	1812	-
5.4		• Прочие	435	1149
6		Постоянные налоговые активы	295	(7)
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	1477	(35)
7.1		• Дивиденды	91	-
7.2		• Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	1386	
7.3		• Прочие	-	(35)
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	(22)	(1064)
9		Изменение временных вычитаемых разниц	(108)	(5318)
9.1		• Резерв на отпуск	371	2153
9.2		• Резерв по сомнительным долгам	(610)	22
9.3		• Прочие	131	(7493)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	182	2671
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	912	13355



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4	4
11.1		• Материалы	(17)	(200)
11.2		• Основные средства	(2220)	4564
11.3		• Прочие	3149	
11.4		• Финансовые вложения	-	8991
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9+ стр.11)	15692	21486
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8+ стр.10), в т.ч.	3138	4297
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	3138	4297
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочее	-	7
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10- стр.15)	11137	7804

Совокупный доход сложился из чистой прибыли в размере 11137 тыс. руб.

Существенных условных активов и обязательств в 2018 году не выявлено

38. Прибыль (убыток) на акцию

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

Для расчета использовались следующие данные:

Наименование показателя	2018 год	2017 год
Прибыль (убыток) за год тыс. руб.	11 137	7 804
Количество обыкновенных акции, штук	33 346	33 346
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	333,98	234,03

Общество не рассчитывает разводненную прибыль на акцию.

39. Информация о связанных сторонах

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

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



Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних организаций.

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, от прочей реализации (без НДС)	
		2018 г.	2017 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	Корректировка 2014, 2015 г.	-	33
Газпром газораспределение Томск ООО	Продажа ОС, акции	-	23579
Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области ООО	тех. обслуж., ремонт газопровода, ТМЦ, СУГ и ОС	11672	11529
ООО Газпромнефть-Центр	реал. газа	47266	16103
Прочие	-	-	-
Всего		58938	51244

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

тыс. руб.

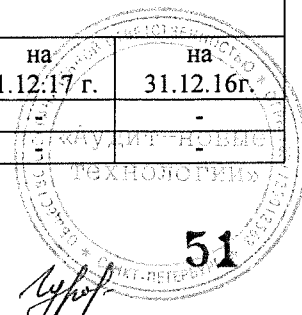
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2018 г.	2017 г.
ПАО «Газпром»	-	-
Газпром газэнергосеть АО	-	37763
Газпром межрегионгаз ООО	45316	-
Прочие	5026	5465
Всего	50342	43228

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1230) платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты			Дебиторская задолженность (стр. 1230) платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром»	-	-	-	6806	-	-



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

межрегионгаз»						
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	-	-	-	-	39	-
ООО Газпром газораспределение Томск	-	-	-	-	-	9000
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	-	-	-	1182	1064	1046
АО Газпром газэнергосеть	-	-	-	-	3389	3538
Прочие	-	-	-	119	81	70
Всего	-	-	-	8107	4573	13654

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз» Кемерово	-	-	-	100	544	554
ООО Газпром газораспределение Томск Филиал в Кемеровской области	-	-	-	111	70	5
ОАО Газпромнефть-Новосибирск	-	-	-	-	-	-
ООО Газпромнефть-Центр	-	-	-	5153	1327	1929
Прочие	-	-	-	-	-	-
Всего	-	-	-	1941	1941	2488

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16г.
ПАО «Газпром»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	-	-	-
АО Кемеровогооргаз	-	-	-	-	-	2000
Прочие	-	-	-	-	-	-
Всего	-	-	-	-	-	2000

В 2018 году Общество не привлекало заемные средства, проценты не начислялись.



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:
 в 2017 г. 2000 тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:
 в 2017 г. 4000 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2017 г. составила 42 тыс. руб

Операции с прочими связанными сторонами

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

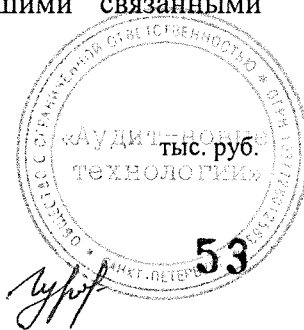
В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим крупнейшим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2018 г.	2017 г.
ОАО Мариинскмежрайгаз, в т.ч.	3 745	3 291
- реализация газа	3 707	3 227
- транспортные услуги	30	57
- прочие услуги	8	7
ОАО Промышленнаярайгаз, в т.ч.	3 616	3958
- реализация газа	3 597	3 946
- транспортные услуги	19	12
Итого:	7 361	7 249

Кредиторская задолженность прочих связанных сторон Общества составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.
ОАО Мариинскмежрайгаз	1	11	10
ОАО Промышленнаярайгаз	-	8	113
Всего	1	19	123

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:



Акционерное общество «Кузбассгазификация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Наименование строки	2018 год	2017 год
Поступило денежных средств, в том числе:	8658	8561
по текущей деятельности	8658	8561
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	-	-
Направлено денежных средств, в том числе:	-	-
по текущей деятельности	-	-
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	-	-

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

40. Вознаграждение основному управленческому персоналу

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

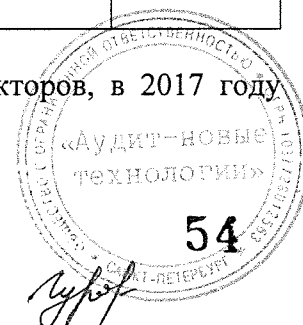
Вознаграждение генеральному директору утверждается советом директоров.

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

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

		2018 г.	2017 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	3996	3067
2	а) краткосрочные вознаграждения, в том числе:	3996	3067
	оплата труда	3069	2365
	начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	927	702
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе.	-	-

В 2018 году не выплачивалось вознаграждение членам совета директоров, в 2017 году сумма вознаграждения составила 96 тыс. руб.



41. Риски хозяйственной деятельности

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

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

Налогообложение

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

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

Рыночные риски

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

1) Валютный риск

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

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

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

3) Риск изменения цен на товары

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

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

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

Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск



по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

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

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

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

Руководитель





Е.М. Быков

Главный бухгалтер



И.Э. Карпенко

29.03.2019г.

