

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Открытого акционерного общества «Кузбассгазификация».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО***Наименование:***

Открытое акционерное общество «Кузбассгазификация» (далее – ОАО «Кузбассгазификация»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Кемерово 17 октября 1996 г. за № 3336. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Кемерово Кемеровской области 09 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1024240680091.

Место нахождения:

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

АУДИТОР***Наименование:***

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

192174, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРИЗ) 11206022602.

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- отчета о целевом использовании средств за 2013 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Имеют место обстоятельства, связанные с характером и сроком проведения аудита, вследствие которых возможное влияние необнаруженных искажений может быть существенным для бухгалтерской отчетности.

1) Мы не наблюдали за проведением инвентаризации материально-производственных запасов по состоянию на 31 октября 2013 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудитора организации ОАО «Кузбассгазификация». Мы не смогли получить необходимых подтверждений количества материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2013 с помощью других аудиторских процедур.

2) Мы не получили достаточных доказательств в отношении величины добавочного капитала, отраженного по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, 31 декабря 2012 года и 31 декабря 2013 г. в размере 22 565 тыс. руб., в связи с непредставлением необходимого объема первичных документов, подтверждающих возникновение указанных сумм и регистров аналитического учета по соответствующим счетам бухгалтерского учета.

Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанных показателей.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Кузбассгазификация» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты её финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Кузбассгазификация» за 2012 год был проведен другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 08 апреля 2013 года и содержит мнение с оговоркой в связи с тем, что Аудитор не наблюдал за проведением инвентаризации материально-производственных запасов и основных средств по состоянию на 31 декабря 2012 г. и не смог получить с помощью альтернативных процедур достаточные надлежащие аудиторские доказательства относительно количества и состояния запасов в части сырья, материалов и товаров на сумму 10 454 тыс. руб., отраженных в составе показателя статьи 1210 «Запасы» и в части незавершенного строительства на сумму 3 228 тыс.

руб., отраженных в составе показателя строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2012.

Руководитель аудиторской проверки
Старший аудитор Департамента
аудита предприятий топливно-
энергетического комплекса
ООО «Аудит – НТ»

Квалификационный аттестат аудитора
№ K029261 от 22.01.2009



А.П. Маковенко

« 15 » апреля 2014 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Организация ОАО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
Распределение газообразного топлива _____ по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное
иство/смешанная российская собственность с долей собств. Субъекта по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 650010, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 64

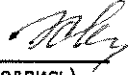
Коды		
0710001		
31	12	2013
03272331		
4205001919		
40.20.2		
47		42
384		

Пояснения 1) № пункта	Наименование показателя ²⁾	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ³⁾	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁴⁾
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		-	-	-
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	20 959	21 264	23 209
2.2	в т. Ч. незавершенное строит-во	1151	3 474	3 228	3 338
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	46	46	46
1.7	Отложенные налоговые активы	1180	602	692	220
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	21 607	22 002	23 475
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	9 577	10 454	7 430
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	5	3
5.1	Дебиторская задолженность	1230	7 566	10 806	14 430
	в т.ч. Покупатели и заказчики	1231	1 816	2 380	1 728
	поставщики	1232	3 376	5 822	10 134
	налоги	1233	340	375	339
2,9	прочие дебиторы	1234	2 034	2 229	2 229
8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	210	500	-
1.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 750	1 241	1 335
2,7	Прочие оборотные активы	1260	2 829	3 993	2 702
	Итого по разделу II	1200	22 935	26 999	25 900
	БАЛАНС	1600	44 542	49 001	49 375



Пояснения 1)	Наименование показателя ²⁾	Код	На 31 декабря 20 13 г. ³⁾	На 31 декабря 20 12 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 11 г. ⁴⁾
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶⁾				
1.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	33	33	33
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷⁾	(-)	(-)
1.4	Переоценка внеоборотных активов	1340	22 565	22 565	22 565
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
1.4	Резервный капитал	1360	33	33	33
1.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 696	5 628	6 781
	Итого по разделу III	1300	28 327	28 259	29 412
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
1.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	658	707	761
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	658	707	761
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
1.5	Заемные средства	1510	1 953	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	10 295	16 231	16 106
	в т.ч. поставщики	1521	985	2 345	1 072
	задолженность перед персоналом	1522	1 405	1 320	1 772
	задолженность по налогам	1523	3 446	2 847	2 864
	задолженность перед внебюджетными фондами	1524	647	857	1 270
	задолженность перед покупателями	1525	3 295	7 828	7 453
	прочие кредиторы	1526	517	1 034	1 675
2.12	Доходы будущих периодов	1530	2 032	2 189	3 096
7	Оценочные обязательства	1540	1 277	1 615	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 557	20 035	19 202
	БАЛАНС	1700	44 542	49 001	49 375

Руководитель  Земников Ю. С.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 26 " февраля 20 14 г.

и.о.Гл. бухгалтера  Хвищевская Л. А.
 (подпись) (расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 13 г.

Организация	ОАО "Кузбассгазификация"	Форма по ОКУД	0710002
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
Вид экономической деятельности	Распределение газообразного топлива	по ОКПО	03272331
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество/смешанная российская собственность с долей собств. Субъекто	ИНН	4205001919
Единица измерения: тыс.руб.		по ОКВЭД	40.20.2
		по ОКОПФ/ОКФС	47 42
		по ОКЕИ	384


Пояснения 1)	Наименование показателя ²⁾	Код	За	
			20 <u>13</u> г. ³⁾	20 <u>12</u> г. ⁴⁾
2.1	Выручка ⁵⁾	2110	183 842	200 618
2.1	Себестоимость продаж	2120	(173 725)	(190 821)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 117	9 797
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(12 079)	(13 256)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 962)	(3 459)
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 038	1 002
	Проценты к получению	2320	34	-
	Проценты к уплате	2330	(38)	(70)
	Прочие доходы	2340	2 930	4 585
	Прочие расходы	2350	(2 892)	(3 386)
2.11	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	110	(1 328)
	Текущий налог на прибыль	2410	(0)	(349)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)			
2.11		2421	(240)	(88)
2.11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	49	54
2.11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(91)	472
	Прочее	2460	-	(1)
2.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	68	(1 152)



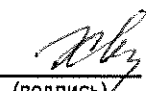
Handwritten signature

Пояснения 1)	Наименование показателя ²⁾	Код	3а	
			20 13 г. ³⁾	20 12 г. ⁴⁾
	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	-	-
2.1	Совокупный финансовый результат периода ⁶⁾	2500	68	(1 152)
2.3	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись) Земуйков Ю. С.
 (расшифровка подписи)
 " 26 " февраля 20 14

и.о.Гл.
бухгалтера


 (подпись) Хвищевская Л. А.
 (расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 года N 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации N 6417-ПК от 6 августа 1999 года указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".





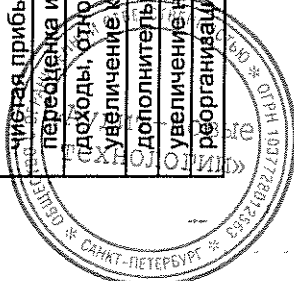
Отчет об изменениях капитала
за 20 13 г.

Коды		
0710003		
31	12	2013
03272331		
4205001919		
40.20.2		
47	42	
384		

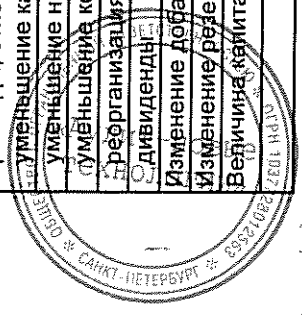
Организация ОАО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД _____
 Организация-правообладатель / форма собственности Открытое акционерное
 общество/смешанная российская собственность с долей собств. Субъекта по ОКПО/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ _____

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 11 г. ¹⁾	3100	33	()	22 565	33	6 781	29 412
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		
перевыпуск имущества	3212	X	X	X	X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X		
дополнительный выпуск акций	3214				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	()	()	()	()	(1 153)	(1 153)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 153)	(1 153)
переоценка имущества	3222	X	X	()	()	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	()	()	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()	()	()	()	()	()
уменьшение количества акций	3225	()	()	()	()	()	()
реорганизация юридического лица	3226	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3227	X	X	X	X	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	()	()	()	()
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	()	()	()
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ²⁾	3200	33	()	22 565	33	5 628	28 259
Увеличение капитала - всего:	3310	()	()	()	()	68	68
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	68	68
переоценка имущества	3312	X	X	()	()	()	()
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	()	()	()	()
дополнительный выпуск акций	3314	()	()	()	()	()	()
увеличение номинальной стоимости акций	3315	()	()	()	()	()	()
реорганизация юридического лица	3316	()	()	()	()	()	()
Уменьшение капитала - всего:	3320	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	()	()
переоценка имущества	3322	X	X	()	()	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	()	()	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()	()	()	()	()	()
уменьшение количества акций	3325	()	()	()	()	()	()
реорганизация юридического лица	3326	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3327	X	X	X	X	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	()	()	()	()
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	()	()	()
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ³⁾	3300	33	()	22 565	33	5 696	28 327



Handwritten signature or initials.

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ¹⁾	Изменения капитала за 20 12 г. ²⁾		На 31 декабря 20 12 г. ²⁾
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	29 412	(1 153)		28 259
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	29 412	(1 153)		28 259
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 781	(1 153)		5 628
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	6 781	(1 153)		5 628
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				



[Handwritten signature]

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 13 г. ³⁾	30 359	20 12 г. ²⁾	30 449
Чистые активы	3600				
			30 359	30 449	32 507

Руководитель _____ и.о.Гл. бухгалтера _____
 (подпись) Земцов Ю. С. Хвищевская Л. А.
 (расшифровка подписи) (расшифровка подписи)
 " 26 " 02 20 14 г.

Примечания

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



(Handwritten signature)

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 13 г.

Организация ОАО "Кузбассгазификация" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД _____
Акционерное общество/смешанная российская собственность с долей собств. Субъекта по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2013
03272331		
4205001919		
40.20.2		
47		42
384		

Наименование показателя	Код	За 31 декабря 20 <u>13</u> г. ¹⁾	За 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²⁾
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	182 931	202 734
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	179 297	198 297
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	606	1 638
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	3 028	2 799
Платежи - всего	4120	(185 450)	(203 830)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(131 365)	(144 526)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 260)	(40 631)
процентов по долговым обязательствам	4123	(38)	(70)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(346)
прочие платежи	4129	(17 787)	(18 257)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 519)	(1 096)



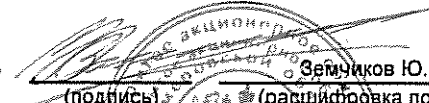
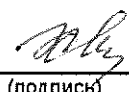
Handwritten signature

Наименование показателя	Код	За 31 декабря 20 13 г. ¹⁾	За 31 декабря 20 12 г. ²⁾
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 075	1 002
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 072	1 002
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
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	2 075	1 002
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	41 555	44 376
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	41 555	44 376
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	-	-



Handwritten signature

Наименование показателя	Код	За 31 декабря 20 13 г. ¹⁾	За 31 декабря 20 12 г. ²⁾
Платежи - всего	4320	(39 602)	(44 376)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(39 602)	(44 376)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 953	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 509	(94)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 241	1 335
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 750	1 241
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Земчиков Ю. С. и.о.Гл. бухгалтера  Хвищевская Л. А.
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)
 " 26 " февраля 20 14 г.

Примечания

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



Отчет о целевом использовании полученных средств
за январь-декабрь 20 13 г.

Организация ОАО "Кузбассгазификация" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное
общество/смешанная российская собственность с долей собств. Субъекте по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ

Дата (год, месяц, число) _____
Форма по ОКУД _____

Коды		
0710006		
31	12	2013
03272331		
4205001919		
40.20.2		
47	42	
384		

Наименование показателя	Код	За 31 декабря 20 <u>12</u> г. ¹⁾	За 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²⁾
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	2 692	2 780
Всего поступило средств	6200	2 692	2 780
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(2 692)	(2 780)
Всего использовано средств	6300	(2 692)	(2 780)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Земчиков Ю. С.
(подпись) (расшифровка подписи)

и.о.Гл.
бухгалтер

(подпись)

Хвищевская П. А.
(расшифровка подписи)

" 26 " февраля 20 14 г.

Примечания

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2013 год
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода					
		На начало года		Поступило		Выбыло		Переоценка					
		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 —	за 20 13 г. ¹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
ВСЕГО	за 20 12 г. ²	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
В том числе:	за 20 13 г. ¹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(вид нематериальных активов)	за 20 12 г. ²	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(вид нематериальных активов)	за 20 13 г. ¹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(вид нематериальных активов)	за 20 12 г. ²	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
И Т. Д.													

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря		На 31 декабря	
	20 13 г. ⁴	20 11 г. ⁵	20 12 г. ²	20 11 г. ⁵
ВСЕГО	—	—	—	—
В том числе:	—	—	—	—
(вид нематериальных активов)	—	—	—	—
(вид нематериальных активов)	—	—	—	—
И Т. Д.				



Handwritten signature

Д А Н Н ы Х Н Е Т
1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 13 г. ⁴		На 31 декабря 20 12 г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода
Всего	—	—	—	—	—	—
в том числе:						
(вид нематериальных активов)						
(вид нематериальных активов)						
И Т. Д.						

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

О Д А Н Н ы Х Н Е Т

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	за 20 13 г. ¹	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	—	—	—	—	—	—	—
в том числе:	за 20 ____ г. ¹							
	за 20 ____ г. ²							
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹							
	за 20 ____ г. ²							
И Т. Д.								



Д А Н Н ы Х Н Е Т

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

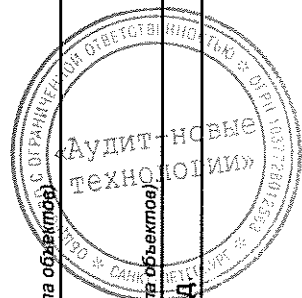
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
			принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	за 20 13 г. ¹	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	—	—	—	—
в том числе:	за 20 г. ¹	—	—	—	—
	за 20 г. ²	—	—	—	—
(объект, группа объектов)	за 20 г. ¹	—	—	—	—
	за 20 г. ²	—	—	—	—
(объект, группа объектов)	за 20 г. ¹	—	—	—	—
И т. д.	за 20 г. ²	—	—	—	—
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 г. ¹	—	—	—	—
	за 20 г. ²	—	—	—	—
в том числе:	за 20 г. ¹	—	—	—	—
	за 20 г. ²	—	—	—	—
(объект, группа объектов)	за 20 г. ¹	—	—	—	—
	за 20 г. ²	—	—	—	—
(объект, группа объектов)	за 20 г. ¹	—	—	—	—
И т. д.	за 20 г. ²	—	—	—	—



[Handwritten signature]

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	выбыло объектов первоначальная стоимость ³	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	За 20 13 г.	49274	(31238)	1204	169	160	(1746)	-	-	50309	(32824)
	За 20 12 г.	49319	(29448)	109	154	154	(1944)	-	-	49274	(31238)
В т.ч.: Здания и сооружения <i>(группа основных средств)</i>	За 20 13 г.	29307	(15512)	209	27	18	(1052)	-	-	29489	(16546)
	За 20 12 г.	29307	(14453)	-	-	-	(1059)	-	-	29307	(15512)
Машины и оборудование <i>(группа основных средств)</i>	За 20 13 г.	8377	(6233)	699	47	47	(364)	-	-	9029	(6550)
	2012 г.	8393	(5954)	109	125	125	(404)	-	-	8377	(6233)
Т р а н с п о р т	2013 г.	5485	(5226)	296	95	95	(179)	-	-	5686	(5310)
	2012 г.	5514	(4991)	-	29	29	(264)	-	-	5485	5226
Прочее оборудование	за 2013год	6105	(4267)	-	-	-	(151)	-	-	6105	(4418)
	за 2012год	6105	(4050)	-	-	-	(217)	-	-	6105	(4267)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	За 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 20 12 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	За 20 г.	-	(0)	-	(0)	-	(0)	-	-	-	(0)
	За 20 г.	-	(0)	-	(0)	-	(0)	-	-	-	(0)
<i>(группа объектов)</i>	За 20 г.	-	(0)	-	(0)	-	(0)	-	-	-	(0)
	За 20 г.	-	(0)	-	(0)	-	(0)	-	-	-	(0)
<i>(группа объектов)</i> И т. д.	За 20 г.	-	(0)	-	(0)	-	(0)	-	-	-	(0)
	За 20 г.	-	(0)	-	(0)	-	(0)	-	-	-	(0)



Handwritten signature

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 13 г. ¹	3228	246	—	3474
	за 20 12 г. ²	3338	—	—	3228
	за 2013г.	2085	—	—	2085
в т.ч.: АГЭС г. Юрга трасса	за 20 12 г. ¹	2085	—	—	2085
АГЭС г. Кемерово	за 2013 г.	278	—	—	278
Прочие объекты	за 2012г.	388	—	—	278
	за 20 13 г. ¹	865	246	—	1111
	за 20 12 г. ¹	865	—	—	865

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

Наименование показателя	За 2013г.	За 2012г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	315	—
в том числе: система охр. сигнализация	40	—
система видеонаблюдения (объект основных средств)	21	—
сигнализация взрывоопасных объектов компьютер	76	—
наполнительный цех	9	—
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	169	—
в том числе:	—	—
(объект основных средств)	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	—	—	—
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	—	—	—
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	—	—	—
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	365401	365401	365401
Объекты недвижимости, принятые в и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	—	—	—
Основные средства, переведенные на консервацию	1159	1159	2032
Иное использование основных средств (залог и др.)	—	—	—



Handwritten signature

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая дневные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные —	за 20 13 г. ¹	46	—	—	—	—	—	—	46	—
всего, в т.ч.:	за 20 12 г. ²	46	—	—	—	—	—	—	46	—
ЗАО Метан Кузбасса	за 20 13 г. ¹	22	—	—	—	—	—	—	22	—
ОАО Росгазификация	за 20 13 г. ²	9	—	—	—	—	—	—	9	—
Зависимые АО	за 20 13 г.	15	—	—	—	—	—	—	15	—
Краткосрочные —	за 20 13 г. ¹	500	—	210	(500)	—	34	—	210	—
всего	за 20 12 г. ¹	—	—	500	()	—	—	—	500	—
в том числе:	за 20 13 г. ¹	500	—	210	(500)	—	34	—	210	—
Депозит (группа, вид)	за 20 12 г. ¹	—	—	500	()	—	—	—	500	—
И Т. Д.		—	—	—	()	—	—	—	—	—
Финансовых вложений — ИТОГО	за 20 13 г. ¹	546	—	210	(500)	—	34	—	256	—
	за 20 12 г. ²	46	—	500	()	—	—	—	546	—



Handwritten signature

3.2. Иное использование финансовых вложений

НЕ Т Д А Н Н Ы Х

Наименование показателя	На 31 декабря 20 13 г. ⁴		На 31 декабря 20 г. ²		На 31 декабря 20 г. ⁵	
	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	—	—	—	—	—	—
в том числе:						
(группы, виды)						
И Т. Д.						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	—	—	—	—	—	—
в том числе:						
(группы, виды)						
И Т. Д.						
Иное использование финансовых вложений	—	—	—	—	—	—

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость
Запасы — всего	за 20 13 г. ¹	10454	0	121197	122074	—	—	X	9577	0
в том числе:	за 20 12 г. ²	7430	0	138508	135484	—	—	X	10454	0
сырье и материалы	за 20 13 г. ¹	1187	0	698	868	—	—	—	1017	0
сырье и материалы	за 20 12 г. ²	1048	0	1145	1006	—	—	—	1187	0
газ	за 20 13 г. ¹	7074	0	115426	116547	—	—	—	5953	0
газ	за 20 12 г. ²	4055	0	131773	128754	—	—	—	7074	0
прочие материалы	за 2013г.	2193	0	5073	4659	—	—	—	2607	0
прочие материалы	за 2012г.	2327	0	5590	5724	—	—	—	2193	0

4.2. Запасы в залоге
НЕТ ДАННЫХ

Наименование показателя	На 31 декабря 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего		—		—		—
в том числе:						
(группа, вид)						
И Т. Д.						
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего		—		—		—
в том числе:						
(группа, вид)						
И Т. Д.						



Handwritten signature

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода				
		На начало года					за период					перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операция)	поступление	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ^в	погашение	выбыло списание на финан- совый результат ^б	восстанов- ление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 ___ г. ¹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 ___ г. ²	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
В том числе:	за 20 ___ г. ¹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(евр)	за 20 ___ г. ²	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(евр)	за 20 ___ г. ¹	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
И т. д.	за 20 ___ г. ²	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 13 г. ¹	11211	(405)	6605	(8977)	(405)	69	8434	(868)	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	14613	(183)	8982	(12381)	(3)	—	11211	(405)	—	—	—	—	—	—	—
ПОКУПАТЕЛИ	за 20 13 г. ¹	2785	(405)	2684	(2785)	—	69	2684	(868)	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	1911	(183)	2785	(1908)	(3)	—	2785	(405)	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 13 г. ¹	5822	()	3376	(5817)	(5)	—	3376	()	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	10134	()	5822	(10134)	—	—	5822	()	—	—	—	—	—	—	—
ПОСТАВЩИКИ	за 20 13 г. ¹	2604	(405)	545	(375)	(400)	—	2374	(868)	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	11211	(405)	6605	(8977)	(405)	—	8434	(868)	—	—	—	—	—	—	—
ПРОЧИЕ ДЕБИТОРЫ	за 20 13 г. ¹	14613	(183)	8982	(12381)	(3)	—	11211	(405)	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	14613	(183)	8982	(12381)	(3)	—	11211	(405)	—	—	—	—	—	—	—
Итого	за 20 13 г. ¹	11211	(405)	6605	(8977)	(405)	69	8434	(868)	—	—	—	—	—	—	—
	за 20 12 г. ²	14613	(183)	8982	(12381)	(3)	—	11211	(405)	—	—	—	—	—	—	—



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 13 г. ⁴		На 31 декабря 20 12 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	868	-	805	-	583	-
в том числе:						
покупатели (вид)	868	-	805	-	583	-
И Т. Д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, проценты, штрафы и иные начисления) ⁹	погашение	выбыло на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего в том числе	за 20 13 г. ¹	16230	10295	-	(16221)	(9)	-	10295
	за 20 12 г. ²	16107	16230	-	(16053)	(54)	-	16230
Авансы полученные	за 20 13 г. ¹	7828	3295	-	(7819)	(9)	-	3295
Задолжен. По налогам	за 20 13 г.	2847	3446	-	(2847)	(0)	-	3446
Задолжен. Перед персон	за 20 13 г.	1320	1405	-	(1320)	-	-	1405
Поставщики	за 20 13 г.	2345	985	-	(2345)	-	-	985
Прочие кредиторы	за 20 13 г.	1890	1164	-	(1891)	-	-	1164
	за 20 13 г. ¹	16230	10295	-	(16221)	(9)	-	10295
	за 20 12 г. ²	16107	16230	-	(16053)	(54)	-	16230



[Handwritten signature]

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 13 г. ¹	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	9	54	
В том числе:			
(вид)			
(вид)			
И Т. Д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ¹
Материальные затраты	123483	137154
Расходы на оплату труда	35167	38430
Отчисления на социальные нужды	10316	11131
Амортизация	1746	1943
Прочие затраты	15092	15419
Итого по элементам	185804	204077
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	185804	204077



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	1615	3630	3968	()	1277
в том числе:					
резерв на оплату отпусков (вид оценочного обязательства)	1615	3630	3968	()	1277
(вид оценочного обязательства)			()		
И т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные — всего	—	—	—
в том числе:			
(вид)			
И т. д.			
Выданные — всего	210	500,00	—
в том числе:			
Залог резервуаров в обеспечение кредита банка (вид)			
депозит¹обеспечительный¹	210	500	—



Handwritten signature

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 13 г. ¹		За 20 12 г. ²	
	На начало года	Получено за год	На начало года	На конец года
Получено бюджетных средств — всего		2692,00		2780,00
в том числе:				
на текущие расходы		—		—
на возмещение убытков по регулируемым ценам		2692,00		2780,00
Бюджетные кредиты — всего	20 г. ¹	—	—	—
	20 г. ²	—	—	—
в том числе:	20 г. ¹			
(наименование цели)	20 г. ²			
И т. д.				

Примечания

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

8 Величина резерва по обесценению финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

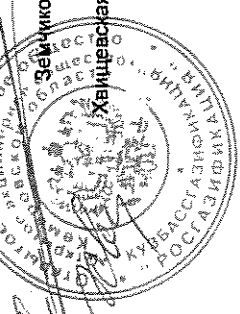
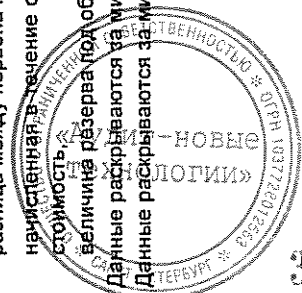
9 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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

Генеральный директор **Земцов Ю.С.**

и.о. Гл. бухгалтера

26 февраля 2014г.



Handwritten signature

Открытое Акционерное Общество «Кузбассгазификация»



20 ПОЯСНЕНИЯ 13 К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ



ОГЛАВЛЕНИЕ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2013г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1.1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
1.2. ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ И АУДИТОРЕ	3
1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	4
1.4. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА	4
1.5. УЧЕТ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ	5
1.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА	5
1.7. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	5

2. ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

2.1. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	6
2.2. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ ОБЩЕСТВА	9
2.3. ПРИБЫЛЬ, ПРИХОДЯЩАЯСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ	10
2.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	10
2.5. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО И ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ	11
2.6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	11
2.7. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	12
2.8. СЫРЬЕ МАТЕРИАЛЫ И ДРУГИЕ МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	12
2.9. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	12
2.10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	14
2.11. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ	14
2.12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	14
2.13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	15
2.14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	16
2.15. ИСПРАВЛЕНИЯ В ОТЧЕТНОСТИ	16
2.16. ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА	17

3. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОМ ОТЧЕТЕ

3.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	15
3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	15
3.3. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	16
3.4. УЧЕТА РАСХОДОВ ПО КРЕДИТНЫМ И ЗАЕМНЫМ СРЕДСТВАМ	16
3.5. ПОРЯДОК СОЗДАНИЯ РЕЗЕРВОВ	17
3.6. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ	17
3.7. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ	18
3.8. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА	18
3.9. ТЕХНИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ И ПРОЧИЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	18



1.3. Информация об органах управления:

Генеральный директор Общества – Земчиков Юрий Сергеевич,
И.о.Гл. бухгалтера Общества – Хвищевская Людмила Анатольевна

В Совет Директоров ОАО «Кузбассгазификация» входят следующие лица:
Ф.И.О. Место работы и должность

- | | |
|----------------------------------|---|
| 1. Заварзин Александр Валерьевич | ОАО «Газпром газораспределение»
Зам.нач. Управления по работе с имуществом |
| 2. Глюз Ирина Петровна | ОАО «Газпром газораспределение»
Нач.финансового отдела Финансового управления |
| 3. Осипова Ольга Ивановна | ОАО «Газпром газораспределение» нач.отдела
Управления газораспределительных систем |
| 4. Минченко Алексей Валерьевич | ОАО «Газпром газораспределение» нач.отдела
планирования и учета транспортировки газа ЦДУ |
| 5. Харченко Вадим Геннадьевич | ОАО «Газпром газораспределение» нач.отдела
Управления стратегического развития |
| 6. Смирнова Ирина Викторовна | ОАО «Газпром газораспределение» зам.нач.отдела
Планово-экономического управления |
| 7. Сергеев Кирилл Александрович | ОАО«Газпром газораспределение» зам.нач.отдела
Управления по эксплуатации
газораспределительных систем |
| 8. Земчиков Юрий Сергеевич | ОАО «Кузбассгазификация»
Генеральный директор |
| 9. Ромасюк Александра Михайловна | ОАО «Кузбассгазификация»
И.о.гл.инженера |

В состав ревизионной комиссии входят:

- | | |
|--------------------------------|---|
| Матвеева Наталья Александровна | - ОАО «Газпром» нач.отдела Департамента
Внутреннего аудита |
| Юнисов Саяр Нурахмятович | - ОАО «Газпром» зам.нач.отдела |
| Шафир Надежда Николаевна | - ОАО «Газпром» гл.экономист Департамента
внутреннего аудита |

1.4. Собственный капитал Общества

В составе собственного капитала на 31.12.2013 г. отражено:

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| - уставный капитал | 33 тыс. руб. |
| - добавочный капитал | 22565 тыс. руб. |
| - резервный капитал | 33 тыс. руб. |
| - нераспределенная прибыль | 5696 тыс. руб. |

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.

Среди акционеров акции распределены следующим образом:

№/№	Акционер	Доля в Уставном капитале в %	Количество акций, штук
1.	ОАО «ГАЗПРОМ» г. Москва	78,4	26 146



Handwritten signature

Показатели деятельности общества

2.1. Основные показатели деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются

- транспортировка природного газа по газопроводам,
- реализация сжиженного газа
- прочая деятельность

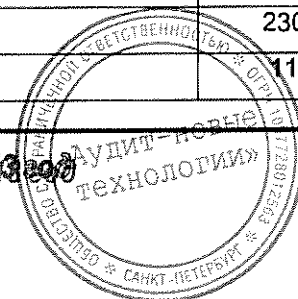
Динамика изменения основных показателей плана бюджета доходов и расходов по видам деятельности приведена ниже в таблице:

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Факт 2012г.	2013 год	% к факту 2012г
				Факт	
1	2	3	4	5	6
1.	Природный газ				
	- Реализация	тыс. м ³	35024	34652	99
	- Доходы	тыс. руб	4006	3893	97
	- Расходы	тыс. руб	3577	3600	101
	- Прибыль	тыс. руб	429	293	68
2.	Сжиженный газ Реализация	тонн	9972	8551	86
	Доходы – всего:	тыс. руб	189043	173151	91
	Расходы- всего:	тыс. руб	195084	175853	90
	Финансовый результат	тыс. руб	-6041	-2702	45
	Дотация из бюджета	тыс. руб	2780	2692	97
	Прибыль	тыс. руб	-3261	-10	
3.	Прочая деятельность	тыс. руб			
	Доходы		7569	6799	90
	Расходы	тыс. руб	5416	6350	117
	Прибыль	тыс. руб	2153	448	21
	Всего основная деятельность	тыс. руб			
	Доходы		200618	183842	91
	Расходы	тыс. руб	204077	185804	91
	Финансовый результат	тыс. руб	-3459	-1962	
	Дотация из бюджета	тыс. руб	2780	2692	97
	Прибыль	тыс. руб	-679	730	

Из данных таблицы видно, что по транспортировке природного газа, по реализации сжиженного газа, по прочей деятельности наблюдается снижение объемов реализации в натуральных показателях, что сказалось на финансовом результате.

Общество за 2013 год получило следующие финансовые результаты:

№/№	Наименование	в тыс. руб.
1.	Прибыль(убыток) от продаж -всего	730
	Убыток от продаж	-1962
	Возмещено из бюджета	2692
1.1.	Прибыль от транспортировки природного газа	293
1.2.	Убыток по сжиженному газу до возмещения из бюджета	-2702
	-Возмещено из бюджета	2692
	-Прибыль(Убыток) по сжиженному газу	-10
1.3.	Прибыль по прочим услугам	448
2.	Внереализационные убытки	-2930
2.1.	Внереализационные доходы	2309
3.	Финансовый результат – прибыль до налогообложения	110



Анто

До налогообложения получена прибыль в размере 110 тыс. руб., чистая прибыль составила 68 тыс. руб.

В отчетном году, в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на 31.12.2013 г. проведена оценка обязательств на оплату отпусков работникам исходя из количества неиспользованного отпуска всеми сотрудниками и среднедневной заработной платы с учетом страховых взносов. Сумма начисленного резерва на оплату отпусков составила на конец года 1277 тыс. руб.

Расходы по основной деятельности составили 185804 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Наименование	2013 г.	2012 г.	%
1. Природный газ (транспортировка по газопроводам)	3600	3577	100,65
2. Реализация сжиженного газа	175853	195084	90,15
3. Прочие услуги (услуги участка «ПМЗ», ПЭС лаборатории, и др.)	6350	5416	117,25
ВСЕГО:	185804	204077	91,05

Основную долю затрат в себестоимости сжиженного газа составляют затраты на оплату за газ и эксплуатационные затраты по оплате труда персонала общества:

Статьи затрат	Затраты 2013 г. в тыс.руб.	доля в % 2013 год	доля в % 2012 год
-затраты на покупку газа	114854	65,3	65,0
- материальные затраты	7020	4,1	5,1
- оплата труда	29750	16,9	16,8
-страховые взносы	8717	4,9	4,9
- амортизация	1571	0,9	0,9
- прочие затраты	13942	7,9	7,3
ВСЕГО:	175853	100,0	100,0

В структуре себестоимости сжиженного газа доля затрат на покупку газа составляет 65,3%. По статье себестоимости «материальные расходы» наблюдается снижение процентной доли с 5,1% в 2012 году до 4,1% в отчетном году, по статье прочие затраты наблюдается увеличение процентной доли с 7,3 до 7,9% в отчетном году.

На возмещение расходов по реализации сжиженного газа из местных бюджетов районов поступило 2692 тыс. руб.

Чистые активы организации на 01.01.2013 г. составляли 30 449 тыс. руб. на конец года 30 359 тыс. руб. В валюте баланса на чистые активы на конец года приходится 69% активов Общества. Данное соотношение характеризует устойчивое финансовое положение Общества и удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Имущество Общества имеет следующую структуру источников его формирования:

Показатель	Значение показателя
------------	---------------------



Handwritten signature

	на 01.01 2013 г.		на 31.12 2013 г.	
	в тыс. руб.	в % к валюте баланса	в тыс. руб.	в % к валюте баланса
АКТИВЫ	49001	100,0	44542	100,0
1. Внеоборотные активы, из них:	22002	44,9	21607	48,5
1.1 основные средства	18036	36,8	17485	39,3
1.2 незавершенное строительство	3228	6,6	3474	7,7
1.3. прочие внеоборотные активы	738	1,5	648	1,5
2. Оборотные активы, всего, из них	26999	55,1	22935	51,5
2.1.: запасы	10454	21,3	9577	21,5
в том числе - сырье и материалы;	10454	21,3	9577	21,5
2.2 НДС по приобретенным ценностям	5	0	3	0
2.3.Дебиторская задолженность	10806	22,0	7566	17,0
2.4. Денежные средства и финансовые вложения	1741	3,6	2960	6,6
2.5 Прочие оборотные активы	3993	8,2	2829	6,4
ПАССИВЫ	49001	100,0	44542	100,0
1. Собственный капитал	28259	57,6	28327	63,6
2. Заемный капитал, всего	-		1953	4,4
- краткосрочные кредиты и займы.	-		1953	
3. Отложенные налоговые обязательства.	707	1,5	658	1,5
4. Кредиторская задолженность	16230	33,1	10295	23,1
5. Доходы будущих периодов	2189	4,5	2032	4,6
6.оценочные обязательства	1615	3,3	1277	2,8

Соотношение основных качественных групп активов и пассивов Общества составило:

внеоборотные активы 48,5%, собственный капитал 63,6%,
 оборотные активы 51,5%, заемный капитал 4,4%

Финансовое состояние Общества характеризуется следующими экономическими коэффициентами:

Показатель	31.12. 2011	31.12. 2012	31.12. 2013	Формула расчета по строкам бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках
Оценка финансовой устойчивости				
1. Коэффициент автономии	0,6	0,6	0,64	Стр.1300/(стр.1100+стр.1200)
2. Коэффициент финансовой устойчивости	0,61	0,60	0,65	(1300+1400)/1700
3. Коэффициент зависимости от внешних займов	0,57	0,57	0,57	(1400+1510+1520+1100)/1300
4. Коэффициент покрытия внеоборотных активов	1,29	1,40	1,40	(1300+1400)/1100
5. Коэффициент финансовой активности	1,27	0,53	0,47	(1400+1500 -1530/ 1300+1530)



Handwritten signature

6. Чистый оборотный капитал, тыс.руб.	7368	5771	9359	1100-1510-1520
7. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,1	0,1	0,2	(1240+1250)/(1510+1520+1550)
Оценка ликвидности				
8. Коэффициент текущей ликвидности	1,1	0,9	0,9	(1230+1240+1250)/(1510+1520+1550)
9. Отношение дебиторской задолженности к кредиторской задолженности	0,97	0,67	0,73	1230/1520
Оценка деловой активности				
10. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,38	0,34	0,41	(1300+1420+1530- 1100)/1200)
11. Оборачиваемость активов (в год)	3,95	4,1	4,13	Выручка/среднее значение строки (1600)
Прочие показатели				
15. Коэффициент инвестиционной активности	0,15	0,15	0,15	Стр.1170+ стр.1140+ стр.1150/стр.1100
Валюта баланса	49375	49001	44542	

Коэффициент автономии или финансовой независимости определяет долю активов, которые покрываются за счет собственного капитала, оставшаяся доля активов покрывается за счет заемных средств. На протяжении и последних трех лет этот показатель остается на одном уровне - 0,6.

Коэффициент текущей ликвидности составил 0,9 и показывает, сколько на каждый рубль краткосрочных обязательств приходится ликвидных средств. Несколько ниже нормативных показателей сложился коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами – 0,41 при оптимальном значении 0,6 .

Задолженность по заемным средствам на конец отчетного года составила 1953 тыс. руб. Всего получено за 2013 год краткосрочных банковских кредитов в сумме 41555 тыс. руб., погашено в отчетном периоде кредитов в сумме 39602 тыс. руб. Уплачено процентов за пользование кредитными ресурсами 38 тыс. руб., проценты гасились своевременно.

2.2 Численность работников Общества

По состоянию на 01.01.2014 года численность работников Общества составляет 144 человек, в том числе

Производственные участки	Численность
В городе Юрга	20
В городе Топки	13
В городе Анжеро-Судженск	4
В рабочем поселке Крапивино	17
В рабочем поселке Промышленная (д.Журавлево)	4
Газонаполнительная станция г. Кемерово	44
Гараж	25
Производственный участок «Подземметаллзащита»	3



Handwritten signature

Кроме того, по договору аренды в эксплуатации ОАО «Кузбассгазификация» находятся два автомобиля марки ЗИЛ-433360 стоимостью 739 тыс. руб. каждый.

Также, ОАО «Кузбассгазификация» использует арендованные земельные участки:

№п/п	Наименование объекта	Стоимость объекта по документам (руб.)
1	Земельный участок 42:24:05 01 001:220	25 072 718
2	Земельный участок 42:24:0201003:122	279 856 733
3	Земельный участок 42:35:04 02:0000	1 441 213
4	Земельный участок 42:35:04 02:0300	1 342 469
5	Земельный участок 42:05:01 09 001:0227	1 902 432
6	Земельный участок 42:11:01 05 001:176	474 410
7	Земельный участок 42:20:0101028:27	47 890 036
8	Земельный участок 42:36:01 01 001:2604	764 479
9	Земельный участок 42:36:02 01 003:0326	4 217 744
10	Земельный участок 42:36:01 01 001:0012	960 739
Итого:		363 922 973

2.5. Незавершенное строительство и источники финансирования
Общество имеет затраты по незавершенному строительству следующих объектов:

Объект незавершенного строительства	Стоимость произведенных затрат на 31.12.2012	Стоимость произведенных затрат на 31.12.2013 г.
ВСЕГО незавершенное строительство	3228	3474
В т.ч. АГЭС г. Юрга трасса М-53 «Байкал»	2085	2085
Стационарная АГЭС в г. Кемерово	279	279
Газоснабжение п. Новостройка	792	792
Прочие объекты	72	318

В составе незавершенного строительства (счет 08) числится 792 тыс. руб.-затраты по приостановленному строительству газопровода п. Новостройка, время возобновления строительства не определено.

Незавершенное строительство за отчетный год увеличилось на 246 тыс. руб., в связи с выполнением работ по установке изолирующих фланцевых соединений на выходе газопроводов из земли обвязки резервуаров подземной базы хранения Кемеровской ГНС.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н. Общество ведет раздельный учет по долгосрочным и краткосрочным финансовым вложениям.

К долгосрочным вложениям относятся обыкновенные акции следующих организаций

:	Кол-во шт.	Доля в УК в %	Сумма в тыс. руб.
ОАО «Росгазификация»	8652	0,3	8,7



[Handwritten signature]

ОАО «Кемеровожекрайгаз»	102	49	0,1
ОАО «Чебуламежрайгаз»	1014	45,8	1,0
ОАО «Промышленнаярайгаз»	256	46,5	0,3
ОАО «Новокузнецкгоргаз»	4025	45,2	4,0
ОАО «Мариинскмежрайгаз»	998	48,7	1,0
ОАО «Беловожекрайгаз»	327	21,5	0,3
ОАО «Тисульрайгаз»	30	29,1	0,03
ОАО «Кемеровогоргаз»	8699	28,4	8,7
ООО «Метан Кузбасса»	2618	5,22	22,3
Всего:			46,43

В 2013 году получены дивиденды в размере 2038 тыс. руб. от следующих организаций (в тыс. руб.):

ОАО «Росгазификация»	967
ОАО «Кемеровогоргаз»	596
ООО «Метан Кузбасса»	475

2.7. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных услуг, работ, продукции этого отчетного периода. Расходы будущих периодов равномерно списываются на счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся. На 31.12. 2013 г. числится расходов будущих периодов в сумме 2 325 тыс. руб., в том числе:

Приобретение компьютерных программ	54
Получение лицензий	1153
Подготовка кадров	297
Расходы по страхованию	91
Охрана труда, мед.осмотр	236
Членские взносы	305
Оформление документов	115
Прочие расходы	74

В составе прочих оборотных активов на 31.12.2013г. -2829 тыс. руб. числятся: расходы будущих периодов 2325 тыс. руб. и НДС с предоплаты в сумме 504 тыс. руб.

2.8. Сырье, материалы и другие материальные ценности

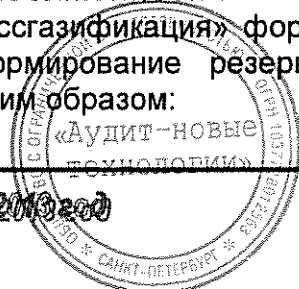
Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2013 года приведена в таблице ниже в тыс. руб.

Наименование	На 01.01.13.	Поступило	Выбыло	Запасы на 31.12.13.
Сырье и материалы	1187	698	868	1017
Газ	7074	115426	116547	5953
Прочие материалы	2193	5073	4659	2607
ВСЕГО	10454	121197	122074	9577

Основная доля запасов - 63 % приходится на запасы сжиженного газа.

2.9 Дебиторская и кредиторская задолженность

В соответствии с учетной политикой ОАО «Кузбассгазификация» формирует резервы по сомнительным долгам покупателей. Формирование резервов по сомнительным долгам в 2013 году происходило следующим образом:



А.А.А.

Резерв на 01.01.2013 года	405
Начислено резервов в 2013 году	672
Восстановлено резервов в 2013 году	69
Списано сомнительных долгов за счет резерва	139
Резерв на 31.12.2013 года	868

Дебиторская задолженность по бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2013 года составила 7566 тыс. руб. против 10806 тыс. руб. на начало года, то есть за год произошло снижение на 3240 тыс. руб.

По основным группам дебиторов процентное соотношение к общей задолженности составило:

<i>Задолженность</i>	<i>зadолженность на 01.01.2013г.</i>	<i>зadолженность на 31.12.2013г. в тыс. руб.</i>	<i>Рост, - снижение в тыс. руб.</i>
Дебиторская задолженность - ВСЕГО	11211	8434	-2777
<i>В том числе:</i>			
Покупатели	2785	2684	-101
Поставщики	5822	3376	-2446
Налоги уплаченные	375	340	-35
Прочие дебиторы	2229	2034	-195

Основная дебиторская задолженность числится за поставщиками и перевозчиками сжиженного газа, на балансе остались числиться перечисленные авансы по поставкам газа в январе 2014 года (зadолженность поставщиков на конец года снижена на 2446 тыс. руб.).

В составе прочих дебиторов, в качестве недостачи (сч.94) учитывается сумма 1829 тыс. руб. по похищенному в 2006 году сжиженному газу, уголовное дело по нему находится в процессе производства.

Сумма задолженности на 31.12.13г.

Поставщики газа (тыс. руб.)

В том числе:

ОАО «Сибур Холдинг»	57
ОАО Газпромгазэнергосеть (Сургутский ЗСК)	1161
ОАО Новатэк	1173
ООО Новые Омские традиции	75

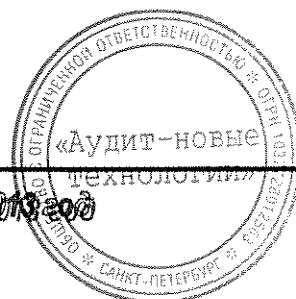
Перевозчики газа

ОАО РЖД	2
---------	---

Списано на расходы Общества дебиторской задолженности с истекшими сроками исковой давности на 405 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2013 г. составила 10295 тыс. руб., в том числе:

Поставщики	985
Авансы полученные	3295
Задолженность по налогам	3446
Задолженность по соц. налогам	647
Задолженность перед персоналом	1405



Handwritten signature

НДС с авансов

517

Вся кредиторская задолженность срочная, просроченной задолженности нет. Кредиторская задолженность снижена по сравнению с началом года на 5936 тыс. руб. в том числе по статье задолженность перед покупателями снижена на 4533 тыс. руб., перед поставщиками продукции на 1360 тыс. руб.

Списано на доходы Общества кредиторской задолженности с истекшими сроками исковой давности 9 тыс. руб.

2.10. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 33 346 руб. и определяется как сумма номинальной стоимости размещенных акций. По состоянию на 31.12.2013 количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных составляет 33 346 шт.

В составе собственного капитала на 31.12.2013 г. отражено (в тыс. руб.):

- уставный капитал	33
- добавочный капитал	22565
- резервный капитал	33
- нераспределенная прибыль	5696

Величина капитала за 2013 год увеличилась на 68 тыс. руб. и составила на конец отчетного года 28 327 тыс. руб.

2.11. Налогообложение

Налог на прибыль

Величина налога на прибыль, для целей налогообложения (текущего налога на прибыль), определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и за 2013 год составила (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2013г.	за 2012 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	110	-1328
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)	22	-266
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	187	289
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	935	1444
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	408	200
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	2038	1002
6.1	дивиденды	2038	1002
7	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	-90	472
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	-452	2362
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10x20%)	-49	-54

тыс. руб.



№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2013г.	за 2012 г.
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	-245	-271
10.1	амортизация		
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	0	349

Прочие налоги

Общество, имея на своем балансе имущество, начисляет и платит в соответствии с Налоговым Кодексом налог на имущество, транспортный налог. За 2013 год начислено и уплачено налога на имущество 385 тыс. руб., транспортного налога 190 тыс. руб. во внебюджетные фонды начислено единого социального налога за 2013 год 10539 тыс. руб., уплачено 10771 тыс. руб. Кроме этого в составе прочих денежных платежей (17787тыс.руб.) - аренда земли и имущества 4343 тыс. руб., плата за загрязнение окружающей среды 63 тыс. руб.

2.12. Прочие доходы и расходы

Прочих доходов получено в 2013 году 2930 тыс. руб., в том числе за счет:

От продажи ОС	2
восстановление резервов сомнительных долгов	69
списание кредиторской задолженности	9
Бюджетное финансирование	2692
Амортизация ОС за счет бюджетных средств (за счет доходов будущих периодов)	157

Прочие расходы за 2013 год составили 2892 тыс. руб., в том числе:

Налог на имущество	385
Услуги банка	177
Резервы по сомнительным долгам	672
Членские взносы	142
Расходы от списания ОС	10
Выплаты социального характера	294
Страховые взносы	70
Госпошлина	70
Штрафы, пени	615
Списание дебиторской задолженности	405
Услуги реестродержателя	38

2.13. Связанные стороны

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.

Информация об операциях со связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороной*	Содержание операции**	Сумма операции, тыс. руб.	Величина дебиторско-кредиторск	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по

				ой задопженн ости	операциям, а также о форме расчетов
ОАО «Роснефтегаз» г. Москва	Доля в УК 78,4% ОАО «Кузбассгазификация»	акционер		-	
ОАО «КемеровоМежрайга з»	Доля участия ОАО «Кузбассгазификация» в АО 49%	покупатель	100 000	Кредит 3 073 тыс. руб.	
ОАО «ЧебулаМежрайгаз»	Доля участия ОАО «Кузбассгазификация» в АО 45,8%	покупатель	2 500	Кредит 22 тыс. руб.	
ОАО «Промышленна я райгаз»	Доля участия ОАО «Кузбассгазификация» в АО 46,5%	покупатель	5 200	Кредит 85 тыс. руб.	
ОАО МариинскМежрайгаз »	Доля участия ОАО «Кузбассгазификация» в АО 48,7%	покупатель	3 300	-	
Земчиков Юрий. Сергеевич	ОАО «Кузбассгазификаци я»	Генеральный директор	-	-	
Заварзин Александр Валерьевич	ОАО «Газпром газораспределение» Зам.нач. управления по работе с имуществом	Член Совета директоров ОАО «Кузбассгаз ификация	-	-	
Глюз Ирина Петровна	ОАО «Газпром газораспределение» Нач. фин. отдела	Член Совета директоров	-	-	
Осипова Ольга Ивановна	ОАО «Газпром газораспределение» нач. управления	Член совета директоров	-	-	
Минченко Алексей Валерьевич	ОАО «Газпром газораспределение» нач. отдела	Член Совета директоров	-	-	
Харченко Вадим Геннадьевич	ОАО «Газпром газораспределение» нач. отдела	Член Совета директоров	-	-	
Смирнова Ирина Викторовна	ОАО «Газпром газораспределение» зам.нач. отдела	Член Совета директоров	-	-	
Сергеев Кирилл Александрович	ОАО «Газпром газораспределение» зам.нач. отдела	Член Совета директоров	-	-	
Земчиков Юрий Сергеевич	ОАО «Кузбассгазификация» ген. директор	Член Совета директоров	-	-	
Ромасюк Александра Михайловна	ОАО «Кузбассгазификация» и.о гл. инженера	Член Совета директоров	-	-	

В 2013 году в пользу взаимосвязанных сторон выплат дивидендов и вознаграждений не производилось. Управленческому персоналу (генеральный директор) в 2013 году вознаграждение выплачено в сумме 235 тыс. руб.

2.14. События после отчетной даты

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

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.



Аста

2.15. Исправления в отчетности.

В бухгалтерской отчетности за 2013 год исправления не вносились

2.16. Забалансовые счета.

На забалансовых счетах числятся: 0001- арендованное имущество в сумме 1478 тыс. руб., на счете 0009-выданные обеспечения в сумме 210 тыс. руб.(депозит «обеспечительный»), на счете 0007 списанная в 2013 г. задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме 144,45 тыс. руб.

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

3.1. Основные положения учетной политики

Общая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой ОАО «Кузбассгазификация» на 2013 год, утвержденной приказом № 211 от 31.12.2012 г. Учетная политика разработана в соответствии с действующими Правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными действующим законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Принятая Учетная политика ОАО «Кузбассгазификация» на 2013 год применяется последовательно, от одного отчетного года к другому. Изменения в учетную политику по сравнению с 2012 годом вносились, связи с изменением действующего Законодательства. В бухгалтерском балансе на 31.12.2013 г. незавершенное строительство отражено в составе основных средств, в отчете о финансовых результатах за 2012-2013 год отдельной строкой выделены управленческие расходы.

3.2. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя фактические затраты на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и других возмещаемых налогов (пункт 4.1.5. учетной политики). Первоначальной стоимостью основных средств, полученных Обществом по договору дарения и иных случаях безвозмездного получения, признается их рыночная стоимость на дату получения.

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.

По производственным основным средствам, в том числе и по расходам на реконструкцию стоимостью свыше 500 тыс. руб., в первый месяц амортизации, одновременно списывается амортизационная премия в размере 10% от первоначальной стоимости объекта на расходы, уменьшающие налогооблагаемую базу.

Срок полезного использования вновь поступающих основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому и налоговому



учету в соответствии с Классификатором основных средств, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. Последняя переоценка Основных средств проводилась в 1996 году. Проведение периодической переоценки основных средств не предусмотрено учетной политикой.

3.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ № 44н от 09 июня 2001 г.

Материалы принимаются к учету по сумме фактических затрат Общества на их приобретение, за минусом налога на добавленную стоимость. Фактическая себестоимость материалов, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению. При выбытии материалов их оценка производится по себестоимости каждой единицы. Отраженный в учетной политике метод списания является единым для всех видов материально-производственных запасов (кроме товаров и готовой продукции).

3.4. Учет расходов по кредитным и заемным средствам

Учет расходов по кредитным и заемным средствам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ № 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ № 107н от 06 октября 2008 г.

Полученные займы и кредиты подразделяются в зависимости от срока погашения и учитываются в бухгалтерском учете при сроке обращения не более 12 месяцев – как краткосрочные, если срок превышает 12 месяцев – как долгосрочные займы и кредиты.

Расходами по займам и кредитам, возникшими в связи с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заемодавцу либо кредитору
- дополнительные расходы по займам и кредитам в виде:
 - сумм, уплачиваемых за информационные и консультационные услуги;
 - сумм, уплачиваемых за экспертизу договора займа или кредитного договора;
 - иные расходы, непосредственно связанные с получением займов или кредитов.

Проценты по займам и кредитам начисляются по формулам простых процентов, сложных процентов, с использованием фиксированной либо плавающей процентной ставки в соответствии с условиями договора.

Причитающиеся проценты, включаются в состав прочих расходов Общества равномерно на конец каждого месяца, независимо от условий предоставления займа или кредита.

3.5. Порядок создания резервов

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. № 34 Н, ОАО «Кузбассгазификация» создает резервы по сомнительным долгам. Резервы по сомнительным долгам создаются для списания дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, признанной сомнительной.

Резервы создаются в последний день каждого квартала на основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Выявленные сомнительные долги подразделяются на 3 группы:

- первая группа – долг, срок погашения, которых истек более чем за 90 дней до даты инвентаризации;
 - вторая группа – долги ставшие сомнительными в период от 90 до 45 дней до этой даты;
 - третья группа – эти долги следовало погасить менее чем за 45 дней до конца квартала, на который создается резерв.
- В резерв, включается вся задолженность из первой группы и половина долгов из второй группы. Долги из третьей группы в резерв не относятся, кроме того, не относятся в резерв долги по процентам, причитающимся Обществу.

3.6. Порядок формирования доходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ № 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ № 32н от 06 мая 1999 г., с учетом внесенных изменений и дополнений. Доходы, в зависимости от их характера, условий получения подразделяются на доходы по обычным видам деятельности и на прочие доходы.

Для целей бухгалтерского учета доходов Общества учитывается предельный уровень их существенности. Поступления, составляющие 5% и более процентов от общей суммы доходов за отчетный период (без учета НДС) относятся к доходам от обычных видов деятельности и учитываются на счете 90 «Продажи», менее 5% относятся к прочим поступлениям и учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от продажи продукции, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

К прочим доходам относятся штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, активы, полученные безвозмездно, в том числе по договорам дарения, поступления в возмещение причиненного Обществу ущерба, прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году, суммы кредиторской задолженности по которой истек срок исковой давности, дивиденды полученные и прочие доходы.

Сумма полученной за отчетный год чистой прибыли отражается в бухгалтерском учете на счете 84 «Нераспределенная прибыль» и распределяется решением Собрания акционеров на выплату дивидендов, создание резервного фонда, погашение убытков прошлых лет, на формирование фондов. Использование фондов производственного развития и экономического стимулирования работников Общества осуществляется в размерах и порядке, установленном Советом Директоров Общества.

3.7. Порядок формирования расходов

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ № 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ № 33н от 06 мая 1999 г., с учетом внесенных изменений. Учет общехозяйственных расходов по основным видам деятельности Общества ведется в разрезе подразделений и видов затрат и делится на прямые и косвенные расходы.

Прямые и косвенные расходы отражаются на отдельных субсчетах к счету 20 «Основное производство» по видам произведенных затрат и структурных подразделений. Затраты, обусловленные процессом обслуживания и управления производством, то есть косвенные расходы, учитываемые по дебету счета 20 и относятся на себестоимость продукции в процентах:



- По реализованному сжиженному газу 85 %;
- По доставке природного газа 5 %;
- По оказанным прочим услугам 10 %.

Себестоимость реализованной продукции, товаров, услуг ежемесячно списывается на счет 90 «Продажи» субсчет «Себестоимость продаж» на соответствующие субсчета по видам деятельности Общества.

3.8 Инвентаризация имущества

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности ОАО «Кузбассгазификация» ежегодно проводит инвентаризацию всех товарно-материальных ценностей, расчетов с банками и прочих обязательств, основных средств и других активов в сроки, рекомендуемые Федеральным законом от 21.11.96. № 129.-ФЗ Инвентаризация проводится в соответствии с утвержденным Генеральным директором 25.09.02. Положением по инвентаризации имущества и финансовых обязательств ОАО «Кузбассгазификация» с заполнением унифицированных форм первичной учетной документации по учету результатов инвентаризации и отражением результатов инвентаризации на счетах бухгалтерского учета.

Для проведения и инвентаризации создаются постоянно действующая и рабочие инвентаризационные комиссии, составы которых утверждаются приказами Генерального директора.

3.9. Технические основы и прочие положения учетной политики

ОАО «Кузбассгазификация» осуществляет ведение бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов, содержащего синтетические и аналитические счета, в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности. План счетов разработан в соответствии с приказом Министерства Финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94 Н.

Хозяйственные операции оформляются документами установленной формы на основе унифицированных форм первичной учетной документации.

Оформление документов по производственным, финансовым и хозяйственным операциям осуществляется в момент совершения операции путем сплошного первичного отражения объектов учета и непрерывно совершающихся хозяйственных операций в первичных документах.

Первичные документы предназначены для учета основных средств, учета сырья и материалов, учета рабочего времени и начислению зарплаты и т.д.

Перечень должностных лиц, имеющих право подписи первичных документов, кассовых, банковских, финансово-распорядительных и хозяйственных документов определяется приказами распоряжениями Генерального директора, либо выданной доверенностью.

Организация внутреннего контроля регулируется Положением о внутривнутрихозяйственном контроле, утверждаемым генеральным директором.

Генеральный директор
ОАО «Кузбассгазификация»

Ю.С.Земчиков

И.о.Гл. бухгалтера
ОАО «Кузбассгазификация»
26 февраля 2014г.

Л.А.Хвищевская

