

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Кемеровогоргаз»

за 2015 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Кемеровогоргаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Кемерово 23 июня 1994 г. за № 2284.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Кемерово Кемеровской области 28 ноября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1024200717199.

Место нахождения:

Российская Федерация, 650000, Кемеровская обл., г. Кемерово, ул. Красноармейская, д. 80

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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



МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Кемеровогоргаз» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности:

В составе основных средств АО «Кемеровогоргаз» числятся фактически используемые объекты недвижимости, остаточная стоимость которых по состоянию на 31.12.2015 составляет не менее 4 293 тыс. руб., на которые право собственности не зарегистрировано в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы.

Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Кемеровогоргаз» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Заместитель генерального
директора по аудиту
ООО «Аудит – НТ»



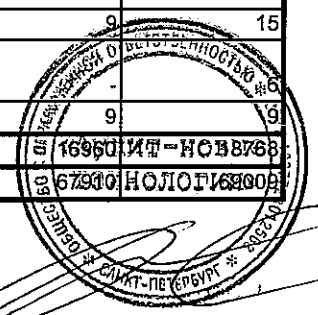
В.Г. Хомяков

30» *antelk* 2016 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.**

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		0710001		
Организация	Акционерное общество "Кемеровогоргаз"	31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика		03272437		
Вид экономической деятельности	Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	ИНН 4205001362		
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКВЭД 70.20.2		
Акционерное общество	Частная	12267	16	
Единица измерения тыс руб		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	650000, Кемеровская обл, Кемерово г, Красноармейская ул, д. 80			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
4	Основные средства	1150	45970	48289	50076
	в том числе:				
4.1	Основные средства в организации	11501	45970	48289	32617
4.2	Строительство объектов основных	11502	-	-	17459
4.1	Доходные вложения в материальные	1160	2456	2519	-
5	Финансовые вложения	1170	59	59	59
	в том числе:				
5.1	Акции	11701	59	59	59
	Отложенные налоговые активы	1180	74	83	106
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	48559	50950	50241
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Запасы	1210	80	74	93
	в том числе:				
	Материалы	12101	80	74	93
	Налог на добавленную стоимость по	1220	-	-	-
7	Дебиторская задолженность	1230	2195	2188	3089
	в том числе:				
	Авансы выданные	12301	413	389	119
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1523	1543	1937
7.1	Расчеты с прочими дебиторами	12303	259	256	1033
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10000	-	5000
	в том числе:				
5.2	Предоставленные займы	12401	10000	-	-
5	Депозитные счета	12402	-	-	5000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8927	14689	10571
	в том числе:				
	Касса организации	12501	5	4	11
	Расчетные счета	12502	8922	14685	10560
	Прочие оборотные активы	1260	11	9	15
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам	12601	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12602	11	9	9
	Итого по разделу II	1200	21213	16990	18876
	БАЛАНС	1600	69772	67940	69117



	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31	31	31
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
2	Переоценка внеоборотных активов	1340	24565	24565	24798
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
2	Резервный капитал	1360	2	2	2
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	2	2	2
2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40622	37638	35519
	Итого по разделу III	1300	65220	62236	60350
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2604	2397	2194
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2604	2397	2194
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
8	Кредиторская задолженность	1520	1519	2816	5906
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	69	1293	4667
	Авансы полученные	15202	-	-	41
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1200	1151	566
	Расчеты по социальному страхованию	15204	58	55	68
	Расчеты с персоналом по оплате	15205	103	209	373
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	80	90	173
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	9	18	18
	Доходы будущих периодов	1530	361	398	434
	Безвозмездные поступления	15301	361	398	434
13	Оценочные обязательства	1540	68	63	125
	в том числе:				
	Резерв на оплату отпусков	15401	68	63	125
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1948	3277	6465
	БАЛАНС	1700	69772	67910	69009

Руководитель _____

(подпись)



Быков Евгений Михайлович

(расшифровка подписи)

По доверенности № 06/15 от 07.07.2015г.

31 марта 2016 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Форма по ОКУД		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
Организация	Акционерное общество "Кемеровогоргаз"	о ОКПО		
		03272437		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
		4205001362		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД		
Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества		Л		
70.20.2				
Организационно-правовая форма		форма собственности		
Акционерное общество		Частная		
		ОКОПФ / ОКФС		
		12267	16	
Единица измерения: тыс руб		по ОКЕИ		
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
1.6	Выручка	2110	15366	15470
	в том числе:			
	Предоставление имущества в аренду	21101	15366	15470
9	Себестоимость продаж	2120	(5960)	(6060)
	в том числе:			
	Предоставление имущества в аренду	21201	(5960)	(6060)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9406	9410
	Коммерческие расходы	2210	-	-
9	Управленческие расходы	2220	(4844)	(4646)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4562	4764
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1017	657
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	61	904
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	754
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	-	19
	Доходы в виде восстановления резервов	23403	-	39
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23404	10	64
	Прочие внереализационные доходы	23405	51	28
	Прочие расходы	2350	(1181)	(1513)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(220)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	-	(20)
	Отчисление в оценочные резервы	23503	(18)	(16)
	Расходы на услуги банков	23504	(56)	(40)
	Убыток прошлых лет	23505	(1)	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23506	(4)	(2)
	Прочие внереализационные расходы	23507	(96)	(134)
	Выплаты социального характера	23508	(606)	(600)
	Госпошлина	23509	(375)	(371)
	Вознаграждение членам Ревизионной комиссии	23510	-	(110)

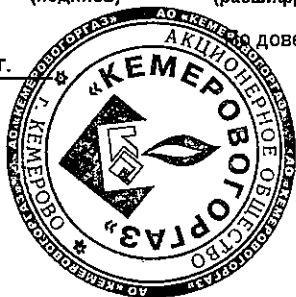


Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4459	4812
12	Текущий налог на прибыль	2410	(802)	(875)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	126	140
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(207)	(204)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(9)	(23)
	Прочее	2460	-	-
2	Чистая прибыль (убыток)	2400	3441	3710
	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	2500	3441	3710
	Справочно	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 Быков Евгений
 Михайлович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.



на доверенности № 06/15 от 07.07.2015г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.**

Организация **Акционерное общество "Кемеровогоргаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Сдача в наем собственного нежилого недвижимого

Организационно-правовая форма **форма собственности**

Акционерное общество

Частная

Единица измерения **тыс руб**

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
31	12	2015
03272437		
4205001362		
70.20.2		
12267	16	
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 2013 г.	3100	31	-	24798	2	35519	60350
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3743	3743
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3710	3710
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	33	33
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1857)	(1857)
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	(1857)	(1857)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(233)	-	233	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	31	-	24565	2	37638	62236
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3448	3448
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3441	3441
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	7	7
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(464)	(464)
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	(464)	(464)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	31	-	24565	2	40622	65220



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

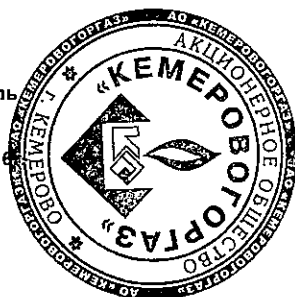
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 Декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	60350	3710	(1824)	62236
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	60350	3710	(1824)	62236
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	35519	3710	(1591)	37638
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	35519	3710	(1591)	37638
в том числе:					
Переоценка					
до корректировок	3402	24798	-	(233)	24565
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	24798	-	(233)	24565
в том числе:					
Уставной капитал					
до корректировок	3403	31	-	-	31
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	31	-	-	31
в том числе:					
Резервный капитал					
до корректировок	3404	2	-	-	2
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	2	-	-	2


3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	65581	62634	60784

Руководитель

31 марта 2016




(подпись)

Быков Евгений Михайлович

(расшифровка подписи)

По доверенности №06/15 от 07.07.2015г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Организация Акционерное общество "Кемеровогоргаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно - правовая форма форма собственности

Акционерное общество Частная

Единица измерения тыс руб

К О Д Ы			
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
по ОКПО	03272437		
ИНН	4205001362		
по ОКВЭД	70.20.2		
по ОКФС /ОКОПФ	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18428	16880
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	15383	15804
от продажи прочего имущества	4114	-	18
налог на добавленную стоимость	4115	-	962
проценты по краткосрочным займам	4116	768	-
прочие поступления	4119	2277	96
Платежи - всего	4120	(13554)	(11678)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4436)	(4708)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3241)	(3241)
налога на прибыль организаций	4124	(720)	(990)
прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов)	4125	(1656)	(1356)
отчисления во внебюджетные фонды	4126	(806)	(733)
налог на добавленную стоимость	4127	(149)	-
прочие платежи	4129	(2546)	(648)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4874	5204
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	18501
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	754
от возврата депозитных вкладов	4215	-	17000
проценты от размещения депозитных вкладов	4216	-	747
Платежи - всего	4220	(10169)	(17681)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(169)	(5681)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(10000)	-
размещение депозитных вкладов	4225	-	(12000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10169)	820



Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. 1	За Январь - Декабрь 2014 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	4320	(467)	(1906)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(467)	(1906)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(467)	(1906)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5762)	4118
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14689	10571
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8927	14689
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Быков Евгений Михайлович**
 (подпись) (расшифровка подписи)



31 Марта 2016 г.

Примечания

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



Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах

АО «КЕМЕРОВОГОРГАЗ»

за 2015 год

г. Кемерово



1.3 Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Генеральный директор Общества - Чернюк Олег Владимирович

Главный бухгалтер Общества - Кузьмина Наталья Михайловна

Совет директоров, избранный Годовым общим собранием акционеров
(Протокол № 2015/1 от 25.06.2015г.)

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

№ пп	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Селезнев Дмитрий Геннадьевич председатель Совета директоров	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»
2	Мусин Андрей Владимирович член Совета директоров	Заместитель начальника Управления по стандартизации и анализу эффективности ГРО ООО «Газпром межрегионгаз»
3	Славинский Александр Эдуардович член Совета директоров	Начальник отдела оценки и обучения персонала Управления по работе с персоналом ООО «Газпром межрегионгаз»
4	Пономарев Алексей Анатольевич член Совета директоров	Заместитель начальника управления газификации и инвестиций ООО «Газпром межрегионгаз»
5	Прохорова Ольга Владимировна член Совета директоров	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»
6	Смирнов Николай Валерьевич член Совета директоров	Главный специалист отдела подключения к сетям газораспределения Технического управления ООО «Газпром межрегионгаз».
7	Беляева Наталия Владимировна член Совета директоров	Главный специалист Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз».

Состав Ревизионной комиссии, избранный Годовым общим собранием акционеров
(Протокол № 2015/1 от 25.06.2015г.)

В состав Ревизионной комиссии входят:

1. **Андреев Максим Викторович** – Главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и объектов вложений Управления внутреннего аудита ООО «Газпром межрегионгаз» г. Санкт-Петербург;
2. **Матвеюк Елена Александровна** – Ведущий экономист АО «Кемеровогоргаз» г. Кемерово;
3. **Кузьмина Наталья Михайловна** - Главный бухгалтер АО «Кемеровогоргаз» г. Кемерово.



1.4 Информация о численности

Численность работников Общества:

Категории работников	2015 год	2014 год	2013 год
Руководители и специалисты	1	1	1,3
Внешние совместители	1,6	1,7	1,6
По договорам гражданско-правового характера	0,8	1,2	2,1
Рабочие	-	-	-
Итого:	3,4	3,9	5,0

1.5 Основа составления бухгалтерской отчетности.

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

При формировании бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности нет.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций и утверждена приказом Общества от 31.12.2014г. № 73.

При формировании учетной политики допущений, отличных от предусмотренных пунктом 5 ПБУ1/2008 нет.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Внесение изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным не планируется

1.6 Информация по основным видам деятельности.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Аренда газораспределительных сетей, зданий и сооружений;
- Аренда прочих машин и оборудования.



Динамика доходов по видам деятельности приведены в таблице:

№ пп	Показатели	Ед. изм.	2015 г.	2014г.	2013г.
1.	Доходы от основных видов деятельности				
		тыс. руб.	15 366	15470	16395
	в том числе:				
	Аренда газораспределительных сетей, зданий и сооружений (недвижимого имущества)	тыс. руб.	15 124	15124	15928
	Аренда движимого имущества	тыс. руб.	242	346	467

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.

Прочие доходы, в основном, включают:

- проценты, полученные за предоставленные в пользование денежные средства (займы);
- доходы, связанные с продажей основных средств и иных активов;
- доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.

2. Собственный капитал.

В составе собственного капитала отражаются:

- уставный капитал,
- добавочный капитал,
- резервный капитал,
- нераспределенная прибыль

По состоянию на 31 декабря 2015г. уставный капитал Общества составляет 30 594 (тридцать тысяч пятьсот девяносто четыре) рубля и определяется как сумма номинальной стоимости размещённых акций, и состоит из:

Обыкновенных акций в количестве 30 594 (тридцать тысяч пятьсот девяносто четыре) штук (номинальная стоимость один руб. за одну акцию);

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

По состоянию на 31 декабря 2015 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2015 года величина уставного капитала не изменилась.

Среди акционеров Общества акции на 31.12.2015 года распределены следующим образом:

Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %	Обыкновенные именные акции, штук
1. ОАО «Газпром газораспределение»	62,45	19107
2. ОАО «Кузбассгазификация»	28,43	8699
3. Физические лица	9,12	2788
Итого:	100	30594

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере не более 5% от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2015 г. величина резервного фонда составила 5% от величины уставного капитала.

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

В составе добавочного капитала Общество учитывает прирост стоимости внеоборотных активов.

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенных ранее переоценок внеоборотных активов. Последняя переоценка в Обществе производилась в 1997 году.

Общество отражает в учете и отчетности операции по движению сумм нераспределенной прибыли в соответствии с решениями общего собрания акционеров.

На 31.12.2014г. сумма нераспределенной прибыли составила 37 638 тыс. руб.

В 2015 году:

направлено на выплату дивидендов 464 тыс. руб.;

доход, относящийся непосредственно на увеличение чистой прибыли (списанная кредиторская задолженность по дивидендам с истекшим сроком исковой давности) составил 7 тыс. руб.;

получена чистая прибыль 3441 тыс. руб.

На 31.12.2015г. сумма нераспределенной прибыли составила 40 620 тыс. руб.



3. Прибыль, приходящаяся на одну акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) за год, оканчивающийся 31 декабря 2015г., распределяемой держателям обыкновенных акций, к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль за 2015 год, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, составила 3441 тыс. руб.

В 2015 году у Общества не было ценных бумаг, которые могли бы потенциально уменьшить долю прибыли владельцев обыкновенных акций, поэтому базовая прибыль на одну обыкновенную акцию равна разведенной прибыли на одну обыкновенную акцию.

Ниже приводятся данные о доходах и акциях, используемые для расчета базовой и разведенной прибыли, приходящуюся на одну акцию:

	2015г.	2014г.	2013г.
Прибыль за год, тыс.руб.	3441,0	3710,0	3714,0
Количество обыкновенных акций, штук	30594	30594	30594
Базовая прибыль на акцию в тыс. руб.	0,112	0,121	0,121

3.1. Прибыль от спецнадбавки.

В 2015 году получение прибыли от спецнадбавки не планировалось.

На 31.12.2015г. остаток средств по спецнадбавке составил 0 руб.

4. Основные средства.

4.1 Основные средства в организации и доходные вложения в материальные ценности:

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 вместе с зарегистрированными объектами.

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



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

По состоянию на 31 декабря 2015г. переоценка основных средств не производилась.

При начислении амортизации основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1. Сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Газопроводы	40-53 лет	40-53 лет
Здания	40 лет	40 лет
Машины и оборудование	3-15 лет	3-15

Амортизация не начисляется по:

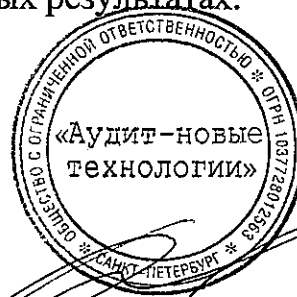
- земельным участкам;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Балансовая стоимость земельных участков на 31 декабря 2015 г. составила 1 081,5 тыс. руб.

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

Данные о наличии и движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности приведены в таблице 2.1 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Данные об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции приведены в таблице 2.3 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.



4.2. Незавершенное строительство и источники финансирования капитальных вложений.

Данные о наличии и движении незавершенных капитальных вложений приведены в таблице 2.2 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2015г. Общество не имеет остатков по незавершенному строительству.

За 2015 год капитальные вложения Обществом не осуществлялись.

4.3 Основные средства, полученные и переданные в аренду.

Основные средства, переданные и полученные в аренду, переведенные на консервацию, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2015 г.- 0 тыс. руб.

в 2014г.- 5 059 тыс. руб.

в 2013г.- 2 691 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2015г.- 0 тыс. руб.

в 2014г.- 0 тыс. руб.

в 2013г.- 0 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, переданные в аренду, учитываются на балансе Общества в общем порядке.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых на дату передачи составила:

в 2015г.- 0 тыс. руб.

в 2014г.- 17 738 тыс. руб.



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

в 2013г.- 1 225 тыс. руб.

В показатель 2014г. включено изменение стоимости объекта в результате окончания его реконструкции, договор аренды на который был перезаключен в 2012 году за вычетом стоимости выбывших основных средств (на основании дополнительных соглашений к существующим договорам аренды). Новых договоров аренды в 2014г. не заключалось.

В показатель 2013г. включена стоимость основных средств, которые дополнительно включены в договоры аренды, перезаключенные в 2013г. и не являются предметом самостоятельных договоров аренды.

В 2015г. стоимость переданных в аренду основных средств уменьшилась на 139,0 тыс. руб. за счет возврата арендатором двух единиц транспортных средств по дополнительному соглашению к существующему договору аренды движимого имущества.

5. Финансовые вложения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Общество относит к финансовым вложениям краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до шести месяцев, а также краткосрочные займы, выданные на срок менее года.

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

Общество не создает резерв под обесценение финансовых вложений.

5.1 Долгосрочные финансовые вложения.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Показатель	Финансовые вложения		
	на 31.12.15г.	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.
1	2	3	4
Финансовые вложения, по			



10

21

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

которым не определяется текущая рыночная стоимость в т.ч.			
Акции АО «Кемсоцинбанк»	59	59	59

5.2 Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены:

№ п/п	Вид финансовых вложений	Наименование организации	Величина финансовых вложений, (тыс. рублей)				Срок погашения	% ставка
			Остаток на 31.12.14	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2015		
1	Займы	ОАО Кузбассгазификация	-	10 000	-	10 000	март-октябрь 2016г.	11-14

Данные о наличии и движении финансовых вложений приведены в таблице 3.1 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

6. 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.

Общество не создает резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов.

Данные о наличии и движении запасов приведены в таблице 4.1 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

7. Дебиторская задолженность.

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности приведены в таблице 5.1 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах и о наличии просроченной дебиторской задолженности - в таблице 5.2 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Общество создавало в 2015 году резерв по сомнительным долгам. Состав сомнительной дебиторской задолженности, под которую создан резерв, на начало и конец отчетного года приведен в таблице:



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

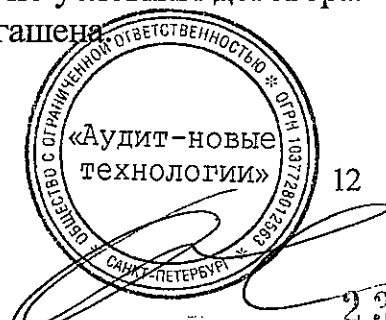
№п/п	Наименование организации	Сумма задолженности на 31.12.2014г. (руб.)	Сумма задолженности на 31.12.2015г. (руб.)	Дата возникновения
1	Население	77 200,48	74 576,56	2010, 2011 год
2	ОАО «Сибирская Губерния»	210 082,67	210 082,67	31.12.2009
	Итого:	287 283,15	284 659,23	

Перечень организаций-дебиторов, имеющих наибольшую задолженность, приведен ниже:

Наименование организация-дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2015г. (тыс. руб.)	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2014г. (тыс. руб.)	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2013г. (тыс. руб.)
ОАО «Сибирская Губерния»	210	210	210
Население за ТО и ВДГО	75	77	129
ООО «Газпром газораспределение Томск»	1 506	1521	1909
Комитет по управлению государственным имуществом Кемеровской области	239	252	-
ООО «Консалтинговая группа «Бизнес-Технологии»	64	96	77

Наличие задолженности ООО «Газпром газораспределение Томск» за аренду имущества объясняется условиями договоров, оплата по которым, производится в месяце следующим за месяцем, в котором оказываются услуги. Задолженность будет погашена в январе 2016 года.

Дебиторская задолженность КУГИ КО и ООО «Консалтинговая группа «Бизнес-Технологии» объясняется внесением в декабре предоплаты по условиям договора. В январе 2016г. дебиторская задолженность также будет погашена.



7.1 Расшифровка строки 12303 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса:
(тыс. руб.)

Виды задолженности	Остаток на 31 декабря 2015 г	Остаток на 31 декабря 2014г.	Остаток на 31 декабря 2013г.
1	2	3	
Расчеты по налогам и страховым взносам	148	169	828
Расчеты с подотчетными лицами	3	-	-
Расчеты по страхованию имущества и работников	67	68	78
Расчеты по претензиям	29	19	36
Расчеты с банком по процентам по депозитным вкладам	-	-	91
Расчеты с прочими дебиторами	12	-	-
ИТОГО:	259	256	1033

8. Кредиторская задолженность.

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности, приведены в таблице 5.3 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах и о наличии просроченной кредиторской задолженности - в таблице 5.4 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Общество имеет по состоянию на 31 декабря 2015 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже.

Наименование организации-кредитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12. 2015г. (тыс. руб.)	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2014 г (тыс. руб.)	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2013 г (тыс. руб.)
ООО «Монтажэнергострой»	-	200	3352
ООО «А-Проект-Геотех»	27	603	1137
Расчеты по налогам и страховым взносам	1258	1206	634



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

ОАО «Суховский»	-	449	-
Задолженность по заработной плате	103	209	373

Наличие задолженности перед ООО «А-Проект-Геотех», объясняется условиями договоров, оплата по которым, производится после государственной регистрации объектов, по которым организация готовит исполнительную съемку и техническую документацию.

Задолженность по налогам и страховым взносам является текущей (по результатам за 4 квартал и 2015 год), срок оплаты по которым еще не наступил.

Задолженность по заработной плате также является текущей (за декабрь 2015г.)

9. Затраты на производство.

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

Расшифровка затрат на производство приведена в таблице 6 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Расшифровка прочих расходов по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2015 г.	2014 г.
Аренда земли	1818	1877
Налоги, включаемые в себестоимость	1661	1349
Аудиторские услуги	362	300
Информационно-вычислительные услуги	145	88
Программное обеспечение и лицензии на программное обеспечение	107	104
Консультационные услуги	104	87
Расходы на добровольное медицинское страхование	77	76
Услуги по оформлению имущества в собственность	69	764
Расходы на рекламу	45	62



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

Обязательное страхование автотранспорта	43	49
Нотариальные и юридические услуги	44	45
Услуги связи	40	41
Услуги по техническому обслуживанию оборудования	35	24
Почтово-телеграфные расходы	10	15
Прочие расходы	127	225
Итого	4 687	5 106

11. Информация, связанная с движением денежных средств.

11.1 Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей от текущих операций, отраженных в форме №4 «Отчет о движении денежных средств»:

тыс. руб.

Наименование видов прочих поступлений и платежей	2015 г.		2014 г.	
	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи
Перечисление контрагенту и возврат денежных средств в связи с расторжением договора в течение нескольких дней	2000	2000		
Проценты от размещения депозитных вкладов сроком до 3-х месяцев	250			
Возврат депозита, в связи с расторжением договора сотовой связи	25			
Выдача и возврат подотчета	2	55	10	47
Возмещение и получение возмещения расходов (убытков) по решению суда		39	86	42
Расходы на расчетно-кассовое обслуживание		56		54
Выплаты вознаграждения Совету директоров и членам ревизионной комиссии		22		96
Выплаты пенсионерам		374		409
Итого прочие доходы/расходы	2 277	2 546		648



11.2 Расшифровка отдельных строк.

По строкам 4215 «Поступление от возврата депозитных вкладов», 4216 «Проценты от размещения депозитных вкладов», 4225 «Размещение депозитных вкладов» за 2014 год отражено движение депозитов, размещенных по договору на 181 день.

11.3 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

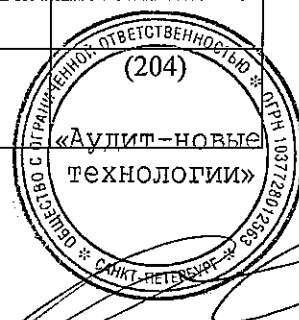
К эквивалентам денежных средств Общество относит краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

12. Налог на прибыль.

Расчеты по налогу на прибыль:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4459	4 812
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)	892	962
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	133	155
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	665	774
4.1	Амортизация		
4.2	Расходы, не учитываемые в НУ	665	774
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	(7)	(15)
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(36)	(75)
6.1	Доход по сомнительным долгам		(39)
6.2	Амортизация	(36)	(36)
7	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	(9)	(23)
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(45)	(116)
8.1	Амортизация	(45)	(34)
8.2	Резерв по отпускам		(82)
8.3	Резерв по сомнительным долгам		
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10x20%)	(207)	(204)



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(1035)	(1018)
10.1	Амортизация	(1035)	(1018)
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	(802)	(875)

13. Оценочные обязательства.

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.

Данные о наличии и движении оценочных обязательств, приведены в таблице 7 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

14. Изменения показателей бухгалтерской отчетности.

Внесены следующие изменения в показатели бухгалтерской отчетности за 2014 год:

1. Форма №2 «Отчет о финансовых результатах»:

1) Обнулена строка 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода». Аннулированная сумма 232 тыс. руб. отразилась в строке 2500 «Совокупный финансовый результат», показатель которой с учетом изменения составил 3 710 тыс. руб.

2. Форма №4 «Отчет о движении денежных средств».

1) Показатель строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» увеличился на сумму перечисленного в бюджет налога на доходы физических лиц с заработной платы на 393 тыс. руб. и составил 3 241 тыс. руб.

2) Показатель строки 4124 «Платежи по налогу на прибыль организаций» уменьшился на сумму перечисленного в бюджет налога на прибыль с дивидендов на 48 тыс. руб. и составил 990 тыс. руб.

3) Показатель строки 4125 «Платежи прочих налогов (кроме налога на прибыль и косвенных налогов)» уменьшился на 415 тыс. руб. и составил 1 356 тыс. руб. Изменение произошло за счет исключения из показателя

- суммы перечисленного в бюджет налога на доходы физических лиц с заработной платы на 393 тыс. руб.;



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

- суммы перечисленного в бюджет налога на доходы физических лиц с дивидендов на 22 тыс. руб.

4) Обнулена строка 4310 «Поступления от возврата не полученных дивидендов». На аннулированную сумму в размере 37 тыс. руб. уменьшился показатель строки 4322 «Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников».

5) Показатель строки 4322 «Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников» увеличился на 33 тыс. руб. и составил 1 906 тыс. руб. Изменение произошло за счет:

- включения суммы перечисленного в бюджет налога на прибыль с дивидендов на 48 тыс. руб.;

- включения суммы перечисленного в бюджет налога на доходы физических лиц с дивидендов на 22 тыс. руб.;

- исключения из показателя 37 тыс. руб. в виде возврата не полученных дивидендов.

б) Изменились итоговые строки: 4120 уменьшилась на 70 тыс. руб., строка 4100 увеличилась на 70 тыс. руб., строка 4300 увеличилась на 70 тыс. руб.

3. Таблица 6 «Затраты на производство» Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1) Показатель строки 5620 «Расходы на оплату труда» увеличен на сумму созданного резерва на оплату отпусков на сумму 197 тыс. руб. и составил 2 784 тыс. руб.

2) Показатель строки 5630 «Отчисления на социальные нужды» увеличен на сумму отчислений на социальные нужды, начисленных на сумму резерва в размере 49 тыс. руб. и составил 712 тыс. руб.

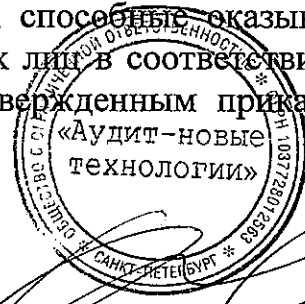
3) Показатель строки 5650 «Прочие затраты» соответственно уменьшен на сумму созданного резерва на оплату отпусков (197 тыс. руб.) и отчислений на социальные нужды, начисленных на сумму резерва (49 тыс. руб.) С учетом изменений показатель строки 5650 составил 5 106 тыс. руб.

15. Исправление ошибок прошлых периодов.

Исправление ошибок прошлых периодов не производилось.

16. Связанные стороны.

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



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

Общество входит в группу ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых обществ и контролируется ОАО «Газпром газораспределение».

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Связанными сторонами Общества являются:

1. ОАО «Газпром газораспределение» владеет 19107 акций, что составляет 62,45%.

В адрес ОАО «Газпром газораспределение» начислены и выплачены дивиденды в 2015г. в размере 289,7 тыс. руб.

В 2015. ОАО «Газпром газораспределение» оказало Обществу услуги по обслуживанию корпоративного программного обеспечения и консультационные услуги на сумму 124,4 тыс. руб.

Кредиторская задолженность АО «Кемеровогоргаз» за оказанные услуги составила:

(тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ОАО «Газпром газораспределение»	17	21	31

Срок погашения кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.15г.- январь 2016года.

Других взаимных задолженностей с ОАО «Газпром газораспределение» нет.

Поток денежных средств с ОАО «Газпром газораспределение» за 2015год составил 417,6 тыс. руб. в т.ч.

- по выплате дивидендов – 289,7 тыс. руб.

- по оплате за услуги – 127,9 тыс. руб.

2. ОАО «Кузбассгазификация» владеет 8699 акций, что составляет 28,43%.

В 2015 г. Общество начислило и выплатило дивидендов в размере 114,7 тыс. руб.

В 2015 г. Общество предоставило ОАО «Кузбассгазификация» краткосрочные займы на сумму 10 000,00 тыс. руб. и получило процентов по займам в сумме 767,1 тыс. руб.

Кредиторская задолженность ОАО «Кузбассгазификация» по займам, полученным, составила:



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1240 Бухгалтерского баланса)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ОАО «Кузбассгазификация»	10 000	-	-

Сроки погашения задолженности по займам:

март 2016г. – 3 000 тыс. руб.

апрель 2016г. – 3 000 тыс. руб.

июнь 2016г.- 2 500 тыс. руб.

октябрь 2016г. – 1 500 тыс. руб.

Других взаимных задолженностей с ОАО «Кузбассгазификация» нет.

Поток денежных средств с ОАО «Кузбассгазификация» за 2015год составил:

- по выплате дивидендов – 114,7 тыс. руб.

- по предоставленным займам – 10 000 тыс. руб.

- по полученным процентам по договорам займа – 767,1 тыс. руб.

3. ООО «Газпром газораспределение Томск».

В 2015 г. ООО «Газпром газораспределение Томск» оказало Обществу прочих услуг на сумму 35,5 тыс. руб.

Кредиторская задолженность АО «Кемеровогоргаз» за оказанные услуги составила: (тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ООО «Газпром газораспределение Томск»	4	4	4

Срок погашения кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.15г.- январь 2016года.

В свою очередь, Общество оказало услуг ООО «Газпром газораспределение Томск» в виде аренды движимого и недвижимого имущества на сумму 18 131,3 тыс. руб.

Дебиторская задолженность ООО «Газпром газораспределение Томск» за аренду составила: (тыс. руб.)

Наименование и организационно-правовая форма	Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Кемеровогоргаз» за 2015 год

связанной стороны	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ООО «Газпром газораспределение Томск»	1 506	1 521	1 909

Срок погашения дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.15г.- январь 2016года.

Поток денежных средств с ООО «Газпром газораспределение Томск» за 2015год составил:

- по поступлению денежных средств за аренду имущества – 18147,0 тыс. руб.
- по оплате за оказание прочих услуг – 36,1 тыс. руб.

4. АО «Томскоблгаз».

Взаимоотношений и задолженности с АО «Томскоблгаз» нет.

5. АО «Сибирьгазсервис».

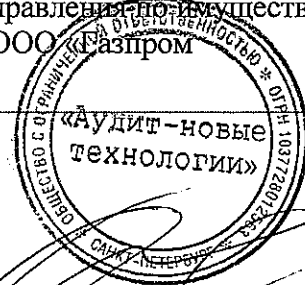
Взаимоотношений и задолженности с АО «Сибирьгазсервис» нет.

Резерв по сомнительным долгам по организациям Группы Газпром не создавался.

17. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

17.1 Совет директоров Общества:

№ пп	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Селезнев Дмитрий Геннадьевич председатель Совета директоров	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»
2	Мусин Андрей Владимирович член Совета директоров	Заместитель начальника Управления по стандартизации и анализу эффективности ГРО ООО «Газпром межрегионгаз»
3	Славинский Александр Эдуардович член Совета директоров	Начальник отдела оценки и обучения персонала Управления по работе с персоналом ООО «Газпром межрегионгаз»
4	Пономарев Алексей Анатольевич член Совета директоров	Заместитель начальника управления газификации и инвестиций ООО «Газпром межрегионгаз»
5	Прохорова Ольга Владимировна член Совета директоров	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»
6	Смирнов Николай Валерьевич член Совета директоров	Главный специалист отдела подключения к сетям газораспределения Технического управления ООО «Газпром межрегионгаз».
7	Беляева Наталия Владимировна член Совета директоров	Главный специалист Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз».



Выплаты в пользу Ревизионной комиссии и секретаря Совета директоров составили за 2015 год 25,0 тыс. руб.

17.2 Управленческий персонал:

Чернюк Олег Владимирович	Генеральный директор АО «Кемеровогоргаз»
Быков Евгений Михайлович	Заместитель генерального директора-главный инженер АО «Кемеровогоргаз»

Выплаты в пользу управленческого персонала (оплата труда, начисленные на нее налоги и обязательные платежи в соответствующие бюджетные и внебюджетные фонды, ежегодно оплачиваемый отпуск, премии и т.п. платежи) в 2015 году составили 1 563,51 тыс. руб.

18. Риски хозяйственной деятельности.

В ходе своей деятельности Компания подвержена следующим финансовым рискам: рыночному риску (включая риск изменения процентных ставок, риск изменения цены на товары), кредитному риску и риску ликвидности.

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

19. События после отчетной даты.

После отчетной даты изменений обстоятельств не произошло. Финансовое состояние дебиторов не изменилось. Новые обязательства Обществом не принимались. Прекращения деятельности или реорганизация Общества не планируется.

Руководитель
АО «Кемеровогоргаз»

31 марта 2016г.



Е.М. Быков

По доверенности № 06/13 от 07.07.2015г.



2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	Начислено амортизации	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2015 г.	84676	(36387)	-	(182)	182	(2319)	-	-	84494	(36524)
	5210	3а 2014 г.	67182	(34565)	17947	(454)	233	(2055)	-	-	84676	(36387)
Здания	5201	3а 2015 г.	24424	(2580)	-	-	-	(552)	-	-	24424	(3142)
	5211	3а 2014 г.	6709	(2510)	17947	(233)	63	(144)	-	-	24424	(2590)
Сооружения	5202	3а 2015 г.	682	(303)	-	-	-	(48)	-	-	682	(351)
	5212	3а 2014 г.	682	(255)	-	-	-	(48)	-	-	682	(303)
Передаточные устройства	5203	3а 2015 г.	49076	(26126)	-	-	-	(1295)	-	-	49076	(27421)
	5213	3а 2014 г.	49076	(24785)	-	-	-	(1341)	-	-	49076	(26126)
Измерительные приборы	5204	3а 2015 г.	1475	(1419)	-	-	-	(12)	-	-	1475	(1431)
	5214	3а 2014 г.	1475	(1408)	-	-	-	(11)	-	-	1475	(1419)
Машины и оборудование	5205	3а 2015 г.	4282	(2822)	-	-	-	(312)	-	-	4282	(3134)
	5215	3а 2014 г.	4282	(2433)	-	-	-	(389)	-	-	4282	(2822)
Вычислительная, компьютерная и орг. техн.	5206	3а 2015 г.	1161	(1001)	-	(182)	182	(20)	-	-	979	(839)
	5216	3а 2014 г.	1194	(1003)	-	(33)	33	(31)	-	-	1161	(1001)
Инструмент, производственный ихоз. инв.	5207	3а 2015 г.	974	(883)	-	-	-	(37)	-	-	974	(920)
	5217	3а 2014 г.	974	(833)	-	-	-	(49)	-	-	974	(883)
Транспортные средства	5208	3а 2015 г.	1521	(1243)	-	-	-	(43)	-	-	1521	(1286)
	5218	3а 2014 г.	1658	(1338)	-	(137)	137	(42)	-	-	1521	(1243)
Прочие основные фонды	5209	3а 2015 г.	1081	-	-	-	-	-	-	-	1081	-
	5219	3а 2014 г.	1132	-	-	(51)	-	-	-	-	1081	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2015 г.	2529	(10)	-	-	-	(63)	-	-	2529	(73)
	5230	3а 2014 г.	-	-	2529	-	-	(10)	-	-	2529	(10)
Здания	5221	3а 2015 г.	2529	(10)	-	-	-	(63)	-	-	2529	(73)
	5231	3а 2014 г.	-	-	2529	-	-	(10)	-	-	2529	(10)



2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Заплатено 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	3а 2015 г.	-	-	-	-	
	5250	3а 2014 г.	17459	3017	(20476)	-	
в том числе:	5241	3а 2015 г.	-	-	-	-	
	5251	3а 2014 г.	17459	3017	(20476)	-	
Здания							

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

Наименование показателя	Код	3а 2015 г.	3а 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	17947
в том числе:			
Здания	5261	-	17947
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	45596	48036	32332
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	22510	22510	17451
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	4293	6424	9467
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	3а 2015 г.	74	-	79	(73)	-	X	80	-	-	-
в том числе:	5420	3а 2014 г.	93	-	44	(63)	-	X	74	-	-	-
Сырье и материалы	5401	3а 2015 г.	40	-	-	-	-	-	40	-	-	-
	5421	3а 2014 г.	40	-	-	-	-	-	40	-	-	-
Прочие материалы	5402	3а 2015 г.	14	-	20	(15)	-	-	19	-	-	-
	5422	3а 2014 г.	35	-	25	(46)	-	-	14	-	-	-
Инвентарь и хоз. принадлежности	5403	3а 2015 г.	20	-	59	(58)	-	-	21	-	-	-
	5423	3а 2014 г.	18	-	19	(17)	-	-	20	-	-	-



4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-



5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	284	-	287	-	340	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями	5541	284	-	287	-	340	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5560	3а 2015 г.	2816	14671	(15958)	(10)	-	1519	
в том числе:	5580	3а 2014 г.	5906	20696	(23722)	(64)	-	2816	
Расчеты с поставщиками	5567	3а 2015 г.	1293	3627	(4851)	-	-	69	
	5587	3а 2014 г.	4667	7844	(11218)	-	-	1293	
Авансы полученные	5582	3а 2014 г.	41	809	(821)	(29)	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2015 г.	1151	5253	(5204)	-	-	1200	
	5583	3а 2014 г.	566	5103	(4518)	-	-	1151	
Расчеты по социальному страхованию	5564	3а 2015 г.	55	846	(843)	-	-	58	
	5584	3а 2014 г.	68	779	(792)	-	-	55	
Расчеты с персоналом по оплате	5565	3а 2015 г.	209	3094	(3200)	-	-	103	
	5585	3а 2014 г.	373	3079	(3243)	-	-	209	
Задолженность участникам (учредителям)	5566	3а 2015 г.	90	454	(474)	-	-	80	
	5586	3а 2014 г.	173	1857	(1940)	-	-	90	
Прочие кредиторы	5567	3а 2015 г.	18	1387	(1386)	(10)	-	9	
	5587	3а 2014 г.	18	1225	(1190)	(35)	-	18	
Итого	5550	3а 2015 г.	2816	14671	(15958)	(10)	X	1519	
	5570	3а 2014 г.	5906	20696	(23722)	(64)	X	2816	



5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	27	603	533
в том числе:				
Расчеты с поставщиками	5591	27	603	533



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2015 г.	3а 2014 г.
Материальные затраты	5610	68	39
Расходы на оплату труда	5620	2879	2784
Отчисления на социальные нужды	5630	788	712
Амортизация	5640	2382	2065
Прочие затраты	5650	4687	5106
Итого по элементам	5660	10804	10706
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10804	10706



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	63	237	(232)	-	68
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	63	237	(232)	-	68

Руководитель



Быков Евгений Михайлович

По доверенности № 08/15 от 07.07.2015г



31 марта 2016г.

