

# Пояснения 1

## Пояснения к бухгалтерскому балансу 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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	8 885	60 991	(2 496)	(39 294)	28 086
в том числе:	5250	за 2015 г.	2 634	29 910	(2 329)	(21 330)	8 885
Здания	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015 г.	365	675	-	(1 040)	-
Сооружения, передаточные устройства	5242	за 2016 г.	6 282	28 255	-	(15 356)	19 181
	5252	за 2015 г.	1 132	11 731	-	(6 581)	6 282
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2016 г.	593	6 397	-	(5 984)	996
	5253	за 2015 г.	643	4 884	(33)	(4 901)	593
Транспортные средства	5244	за 2016 г.	-	11 422	-	(11 422)	-
	5254	за 2015 г.	-	7 829	-	(7 829)	-
Земельные участки	5245	за 2016 г.	-	118	-	(94)	24
	5255	за 2015 г.	30	80	-	(110)	-
Офисное оборудование	5246	за 2016 г.	-	133	-	(133)	-
	5256	за 2015 г.	-	345	-	(345)	-
Технологическое присоединение	5247	за 2016 г.	2 010	13 497	(1 327)	(6 285)	7 885
	5257	за 2015 г.	160	2 374	-	(524)	2 010
Оборудование к установке	5248	за 2016 г.	-	1 169	(1 169)	-	-
	5258	за 2015 г.	304	1 992	(2 296)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 290	3 559
в том числе:			
Газопровод, подземно-надземный, высокого и низкого давления г.Псков ул.Ижорского батальона д.б.д.б-а.д.10	5261	732	-
Газопровод, подземно-надземный, высокого давления г.Псков, к домам кооператива № 7, ЦРПТ по ул. Бугырская	5262	705	-
База газового хозяйства г.Гыталово, ул.Чехова д.10	5263	-	1 040
Газопровод, подземный в/д и н/д г. Дно ул. Калинина ул. Красноармейская, ул. Горная ул. Либкнехта пер. Огородный ул. Дзержинского ул. Строителей ул. Профсоюзная	5264	-	154
Г-д н/д Вокзальная 1, за 5, 7, а, 9, 9а (подземный)	5265	-	159
Газопровод, подземный высокого давления по пр. Ленина 12 к котельной №1 пр. Ленина 36 к котельной №4	5266	-	232
Газопровод, подземный высокого и низкого давл. п.Полонное к котельной п.Полонное ул.Аудирине 1	5267	-	859
Газопровод СПК колхоз Россия	5268	-	810

газопровод Краснознаменская, народная, Петровская, Рижский Советская ВД и НД	5269	-	153
Газопровод подземный высокого и низкого давления г. Порхов пер. Урицкого пер. Заводской ул. Мебельная		-	152
Г-д в/д Инженерная, 14 к ГРП № 22 Подземный,		1 933	-
Г-д в/д Рижский пр. до ГРП Подземный		3 817	-
Газопровод подземный высокого давления г. Псков, ул. Олега Кошевого до ГРП № 25		3 103	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	88	35
в том числе:			
Газопровод подземный в/д и н/д г. Дно ул. Калинин ул. Красноармейская, ул. Горная, ул. Либкнехта пер. Огородный ул. Дзержинского ул. Строителей ул. Профсоюзная	5271	-	2
Газопровод подземный высокого и низкого давления г. Порхов пер. Урицкого пер. Заводской ул. Мебельная	5272	-	3
газопровод Краснознаменская, народная, Петровская, Рижский Советская ВД и НД	5273	-	30
Станции катодные (БулГ)	5274	86	-
Газопровод подземно-наземный высокого давления г. Псков, к домам кооператива № 7, ШРП по ул. Бутырская	5275	1	-
Газопровод подземно-наземный высокого и низкого давления г. Псков, ул. Ижорского батальона д. 6, д. 8-а, д. 10	5276	1	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6 110	1 902	1 921
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	2 105 171	1 853 018	1 440 774
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации*	5284	-	570	5 901
Основные средства, переведенные на консервацию**	5285	18 632	18 632	2 040
Иные использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

\* указаны основные средства по первоначальной стоимости, по которым поданы документы на государственную регистрацию

\*\* указаны основные средства по первоначальной стоимости

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	16	-	-	-	-	-	-	16	-		
	5311	за 2015 г.	16	-	-	-	-	-	-	16	-		
в том числе:													
- вклады в уставный капитал	5302	за 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-		
	5312	за 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-		
- акции	5303	за 2016 г.	6	-	-	-	-	-	-	6	-		
	5313	за 2015 г.	6	-	-	-	-	-	-	6	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:													
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Финансовых вложений - итог	5300	за 2016 г.	16	-	-	-	-	-	-	16	-		
	5310	за 2015 г.	16	-	-	-	-	-	-	16	-		



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
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	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего													
	5400	за 2016 г.	24 995	(411)	457 091	(454 432)		149	-	X		27 654	(262)
	5420	за 2015 г.	15 295	(428)	411 039	(401 339)		17	-			24 995	(411)
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	20 957	(411)	51 404	(50 953)		149	-			21 408	(262)
	5421	за 2015 г.	12 978	(428)	44 491	(36 512)		17	-			20 957	(411)
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	1 799	-	-	(2)		-	-			1 797	-
	5424	за 2015 г.	1 991	-	-	(192)		-	-			1 799	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	2 239	-	405 687	(403 477)		-	-			4 449	-
	5425	за 2015 г.	326	-	366 548	(364 635)		-	-			2 239	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-		-	-			-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-		-	-			-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
					поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			возмещение резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	167	-	-	-	-	перевод из долго- в краткосрочную задолженность (60)	-	-	107	-
в том числе:	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	167	-	-	-	-	(60)	-	-	107	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	96 481	(18 124)	94 130	207	(82 195)	(120)	(2 813)	60	X	X	108 563	(20 937)
в том числе:	5530	за 2015 г.	96 555	(15 944)	535 828	1 670	(537 357)	(215)	(2 180)	-	-	-	96 481	(18 124)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	73 030	(12 763)	68 963	-	(58 829)	(9)	(3 380)	-	-	-	83 155	(16 143)
	5531	за 2015 г.	79 289	(10 460)	450 275	-	(458 534)	-	(2 303)	-	-	-	73 030	(12 763)
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	1 495	(169)	5 243	-	(4 032)	-	148	-	-	-	2 706	(21)
	5532	за 2015 г.	2 780	(244)	29 255	-	(30 540)	-	75	-	-	-	1 495	(169)
Прочая	5513	за 2016 г.	4 335	-	10 508	-	(4 312)	-	-	-	-	-	10 531	-
	5533	за 2015 г.	79	-	13 036	-	(8 760)	(20)	-	-	-	-	4 336	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2016 г.	195	-	-	-	(195)	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2015 г.	185	-	5 541	-	(5 346)	(185)	-	X	X	-	195	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5535	за 2015 г.	21	-	1 513	-	(1 534)	-	-	X	X	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2016 г.	144	-	-	-	(144)	-	-	X	X	-	-	-
	5536	за 2015 г.	495	-	1 017	-	(1 368)	-	-	X	X	-	144	-
Залог выданный по муниципальным контрактам	5517	за 2016 г.	343	-	85	-	(303)	-	(13)	-	X	X	125	(13)
	5537	за 2015 г.	212	-	343	-	(212)	-	-	X	X	-	343	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2016 г.	16 939	(5 192)	9 331	207	(14 380)	(111)	432	60	X	X	12 046	(4 760)
	5538	за 2015 г.	13 494	(5 240)	34 848	1 670	(33 063)	(10)	48	-	X	X	16 939	(5 192)
Итого	5500	за 2016 г.	96 481	(18 124)	94 297	207	(82 195)	(120)	(2 813)	X	X	X	108 670	(20 937)
	5520	за 2015 г.	96 555	(15 944)	535 828	1 670	(537 357)	(215)	(2 180)	X	X	X	96 481	(18 124)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	31 081	10 143	31 705	13 581	18 200	2 256
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	20 937	4 793	18 237	5 474	12 686	2 226
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	188	167	574	405	269	25
прочая	5543	9 956	5 183	12 894	7 702	5 245	5
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2016 г.	14 856	-	-	-	-	(4 952)	-	-	9 904
- всего	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	14 856	-	-	14 856
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками	5555	за 2016 г.	14 856	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	(4 952)	X	X	9 904
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	114 333	-	-	-	-	14 856	X	X	14 856
в том числе:	5580	за 2015 г.	101 805	-	-	-	-	4 952	-	-	175 085
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	63 632	-	-	-	-	(14 856)	-	-	114 333
	5581	за 2015 г.	63 632	-	-	-	-	(14 856)	-	-	126 551
авансы полученные	5562	за 2016 г.	20 127	-	-	-	-	(211)	-	-	63 632
	5582	за 2015 г.	20 127	-	-	-	-	(211)	-	-	63 632
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	12 646	-	-	-	-	(14 856)	-	-	22 181
	5583	за 2015 г.	12 646	-	-	-	-	(14 856)	-	-	22 181
кредиты	5564	за 2016 г.	18 988	-	-	-	-	-	-	-	20 127
	5584	за 2015 г.	18 988	-	-	-	-	-	-	-	20 127
займы	5565	за 2016 г.	23 142	-	-	-	-	-	-	-	15 231
	5585	за 2015 г.	23 142	-	-	-	-	-	-	-	15 231
прочая	5566	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	18 988
	5586	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	18 988
Расчеты с поставщиками в части арендных платежей	5567	за 2016 г.	5 579	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015 г.	5 579	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5570	за 2016 г.	6 007	-	-	-	-	-	-	-	6 007
	5580	за 2015 г.	6 007	-	-	-	-	-	-	-	6 007
	5570	за 2015 г.	129 189	-	-	-	-	(74 859)	X	X	184 989
	5570	за 2015 г.	101 805	-	-	-	-	(669 920)	X	X	129 189

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	95 132	44 758	29 129
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	77 134	29 452	17 681
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	13 870	10 208	7 195
расчеты с покупателями и заказчиками (арендные платежи)	5593	4 128	5 100	4 262

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	37 015	33 879
Расходы на оплату труда	5620	124 482	142 510
Отчисления на социальные нужды	5630	37 395	42 902
Амортизация	5640	24 038	23 006
Прочие затраты	5650	182 757	124 251
Итого по элементам	5660	405 687	366 548
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 210)	(1 913)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	403 477	364 635

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 830	16 158	(16 559)	-	6 429
в том числе:						
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	6 830	16 158	(16 559)	-	6 429

Генеральный директор  
ООО "Газпром  
Межрегионгаз Псков" -  
управляющей организации  
АО "Газпром  
газораспределение Псков"

10 марта 2017 г.



Петанов  
Александр  
с.ф.б.п.а.р.ч.  
(подпись)

Главный бухгалтер ООО  
"Газпром межрегионгаз Псков" -  
управляющей организации АО  
"Газпром газораспределение  
Псков"

(подпись)

Козлова Светлана  
Олеговна  
(расшифровка подписи)