

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год
ОАО "Газпром газораспределение Ярославль" ИНН7604012347 КПП 760401001 150023, г.Ярославль Суздальское шоссе, д.2**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			выбыло			поступило	на конец периода			переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения		убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. ¹	30	(6)	(-)	30	(-)	(-)	(3)	-	-	-	30	(9)
	5110	за 20 12 г. ²	-	(-)	(-)	30	(-)	(6)	-	-	-	-	30	(6)
в том числе: товарный знак	5101	за 20 13 г. ¹	30	(6)	(-)	-	(-)	(3)	-	-	-	-	30	(9)
	5111	за 20 12 г. ²	-	(-)	(-)	30	(-)	(6)	-	-	-	-	30	(6)

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

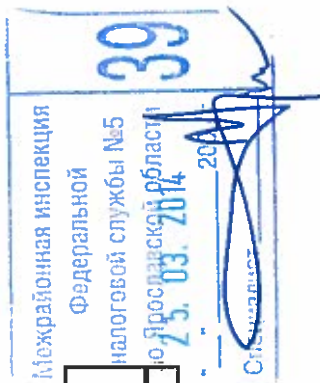
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5120	30	30	-
в том числе: товарный знак	5121	30	30	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

0710005 с. 2



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		часть стоимости, списанной на расходы	поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
	5150	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	

0710005 с. 3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период			На конец периода
					затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5170	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5190	за 20 12 г. ²	30	-	(-)	(-)	(30)	-
в том числе:	5181	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Товарный знак	5191	за 20 12 г. ²	30	-	(-)	(-)	(30)	-

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 ³	накопленная амортизация ⁵	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>13</u> г. ¹	589 831	(220 357)	78 970	(2 396)	2 375	(37 503)	-	-	666 405	(255 485)	
	5210	за 20 <u>12</u> г. ²	500 649	(189 217)	92 486	(3 304)	3 152	(34 292)	-	-	589 831	(220 357)	
в том числе:	5201	за 20 <u>13</u> г. ¹	51 518	(19 089)	92	(11)	11	(871)	-	-	51 599	(19 949)	
	5211	за 20 <u>12</u> г. ²	50 901	(18 269)	711	(94)	49	(869)	-	-	51 518	(19 089)	
Здания	5202	за 20 <u>13</u> г. ¹	353 281	(89 598)	50 747	(25)	25	(9 989)	-	-	404 003	(99 562)	
	5212	за 20 <u>12</u> г. ²	291 406	(80 881)	61 945	(70)	31	(8 748)	-	-	353 281	(89 598)	
Сооружения	5203	за 20 <u>13</u> г. ¹	112 002	(69 029)	22 332	(485)	481	(16 110)	-	-	133 849	(84 658)	
	5213	за 20 <u>12</u> г. ²	95 682	(55 131)	17 865	(1 545)	1 499	(15 435)	-	-	112 002	(69 067)	
Машины и оборудование	5204	за 20 <u>13</u> г. ¹	55 913	(36 641)	5 040	(1 875)	1 858	(7 245)	-	-	59 078	(42 028)	
	5214	за 20 <u>12</u> г. ²	49 821	(31 394)	7 676	(1 584)	1 567	(6 814)	-	-	55 913	(36 641)	
Транспортные средства	5205	за 20 <u>13</u> г. ¹	6 068	(2 572)	385	()	()	(1 328)	-	-	6 453	(3 900)	
	5215	за 20 <u>12</u> г. ²	2 944	(1 917)	3 135	(11)	6	(623)	-	-	6 068	(2 534)	
Производственный инвентарь	5206	за 20 <u>13</u> г. ¹	9 830	(3 428)	()	(-)	(-)	(1 960)	-	-	9 830	(5 388)	
	5216	за 20 <u>12</u> г. ²	8 831	(1 625)	999	(-)	(-)	(1 803)	-	-	9 830	(3 428)	
Земельные участки	5207	за 20 <u>13</u> г. ¹	1 219	(-)	374	(-)	(-)	(-)	-	-	1 593	(-)	
	5217	за 20 <u>12</u> г. ²	1 064	(-)	155	(-)	(-)	(-)	-	-	1 219	(-)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>13</u> г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	
	5230	за 20 <u>12</u> г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 13 г. ¹	36 691	(111 569)	(44 618)	(78 970)	24 672
	5250	за 20 12 г. ²	45 358	(109 334)	(25 515)	(92 486)	36 691
В том числе:							
Здания	5241	за 20 13 г. ¹	86	6		92	0
	5251	за 20 12 г. ²	3 041	797	(3 041)	(711)	86
Сооружения	5242	за 20 13 г. ¹	12 709	62 574		50 747	24 536
	5252	за 20 12 г. ²	24 247	50 407	(-)	(61 945)	12 709
Машины и оборудование	5243	за 20 13 г. ¹	387	21 555		21 909	33
	5253	за 20 12 г. ²	1 789	16 501	(38)	(17 865)	387
Транспортные средства	5244	за 20 13 г. ¹	-	5 040		5 040	-
	5254	за 20 12 г. ²	-	7 676		7 676	-
Производственный инвентарь	5245	за 20 13 г. ¹	-	385		385	-
	5255	за 20 12 г. ²	-	3 135		3 135	-
Другие виды основных средств	5246	за 20 13 г. ¹					
	5257	за 20 12 г. ²		999		999	
Земельные участки	5247	за 20 13 г. ¹		374		374	
	5257	за 20 12 г. ²	32	123	(-)	(155)	0
Инвестиционные проекты	5248	за 20 13 г. ¹	461		38	423	461
	5249	за 20 12 г. ²	23 048	21 635	44 580	-	103
Предоплата строительных работ	5260	за 20 13 г. ¹	15 788	29 696	(22 436)	(-)	23 048
		за 20 12 г. ²					

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	7097	6799
в том числе:			
Здания	5261	92	711

Сооружения	5262	1247	2576
Машины и оборудование	5263	5758	2513
Транспорт	5264	-	-
Прочие	5265	-	999
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	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	5280	1 306	1 306	144
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	20 574	20 574	19 402
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 874 375	3 174 486	2 759 638
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	34 694	559	8 499
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г. ¹	1 795	(1767)	-	-	-	-	-	1 795	(1767)
	5311	за 20 12 г. ²	1 823	-	-	(28)	(1767)	-	-	1 795	(1767)
в том числе: Акции	5302	за 20 13 г. ¹	1 795	(1767)	-	-	-	-	-	1 795	(1767)
	5312	за 20 12 г. ²	1 823	-	-	(28)	(1767)	-	-	1 795	(1767)
Краткосрочные - всего	5305	за 20 13 г. ¹	12 000	-	-	(120000)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 12 г. ²	12 000	-	10 000	(10000)	-	-	-	12 000	-
в том числе: предоставляемые займы другим организациям	5306	за 20 13 г. ¹	12 000	-	-	(12000)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 12 г. ²	12 000	-	-	(-)	-	-	-	12 000	-
векселя других организаций	5307	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 12 г. ²	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 13 г. ¹	13 795	(1767)	-	(12 000)	-	-	-	1 795	(1767)
	5310	за 20 12 г. ²	13 823	-	10 000	(10 028)	(1767)	-	-	13 795	(1767)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. ¹	61 476	(-)	152 827	(151 256)	-	-	x	63 047	(-)
	5420	за 20 12 г. ²	57 700	(-)	172 939	(169 163)	-	-	x	61 476	(-)
в том числе: сырье, материалы и др. ценности	5401	за 20 13 г. ¹	40 151	(-)	68 025	(65 852)	-	-	3 387	45 711	(-)
	5421	за 20 12 г. ²	38 118	(-)	76 669	(76 632)	-	-	1 996	40 151	(-)
товары для перепродажи	5402	за 20 13 г. ¹	21 325	(-)	84 471	(85 132)	-	-	(3 387)	17 277	(-)
	5422	за 20 12 г. ²	19 582	(-)	96 270	(92 531)	-	-	(1 996)	21 325	(-)
расходы на продажу	5403	за 20 13 г. ¹	-	(-)	331	(272)	-	-	(-)	59	(-)
	5423	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	слисание на финансовый результат ^в				восста- новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 13 г. ¹	305	(-)	-	(30)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	275	(-)	
	5521	за 20 12 г. ²	365	(-)	-	(60)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	305	(-)	
<i>в том числе по расчетам с разными</i>	5502	за 20 13 г. ¹	305	(-)	-	(30)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	275	(-)	
<i>дебиторами и кредиторами (счет 76)</i>	5522	за 20 12 г. ²	365	(-)	-	(60)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	305	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г. ¹	225365	(4233)	146484	(220057)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	151792	(3774)	
	5530	за 20 12 г. ²	159615	(1780)	223585	(157835)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	225365	(4233)	
<i>в том числе по авансам выданным</i>	5511	за 20 13 г. ¹	11413	(-)	12353	(11413)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	12353	(-)	
<i>(счет 60.2 и 76.01.)</i>	5531	за 20 12 г. ²	12327	(-)	11413	(12327)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	11413	(-)	
<i>по расчетам с покупателями</i>	5512	за 20 13 г. ¹	207789	(4233)	129285	(203556)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	133518	(3774)	
<i>и заказчиками (счет 62)</i>	5532	за 20 12 г. ²	139960	(1780)	206009	(138180)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	207789	(4233)	
<i>по расчетам с работниками</i>	5513	за 20 13 г. ¹	-	(-)	82	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	82	(-)	
<i>по оплате труда (счет 70)</i>	5533	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
<i>по расчетам с подотчетными лицами (счет 71)</i>	5514	за 20 13 г. ¹	2	(-)	3	(2)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	3	(-)	
	5534	за 20 12 г. ²	2	(-)	2	(2)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2	(-)	
<i>по расчетам с персоналом</i>	5515	за 20 13 г. ¹	1113	(-)	-	(38)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1075	(-)	

по прочим операциям (счет 73)	5535	за 20 12 г. ²	61	(-)	1113	-	(61)	(-)	-	1113	(-)	-	1113	(-)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5536	за 20 12 г. ²	6333	(-)	3788	-	(6333)	(-)	-	3788	(-)	-	3788	(-)
по расчетам с бюджетом (счет 68)	5517	за 20 13 г. ¹	74	(-)	56	-	(74)	(-)	-	56	(-)	-	56	(-)
	5537	за 20 12 г. ²	151	(-)	74	-	(151)	(-)	-	74	(-)	-	74	(-)
по расчетам с внебюджетными фондами (счет 69)	5518	за 20 13 г. ¹	1186	(-)	953	-	(1186)	(-)	-	953	(-)	-	953	(-)
	5538	за 20 12 г. ²	781	(-)	1186	-	(781)	(-)	-	1186	(-)	-	1186	(-)
Итого	5500	за 20 13 г. ¹	225670	(4233)	146484	-	(220087)	(-)	-	152067	(3774)	x	152067	(3774)
	5520	за 20 12 г. ²	159980	(1780)	223585	-	(157895)	(-)	-	225670	(4233)	x	225670	(4233)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	5540	3774	3774	4233	4233	1780	1780
В том числе:							
покупателей и заказчиков	5541	3774	3774	4233	4233	1780	1780
прочих дебиторов и кредиторов	5542						

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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5571	за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 13 г. ¹	164 813	130 294	-	(164 800)	(13)	-	130 294
	5580	за 20 12 г. ²	135 165	164 333	-	(134 661)	(24)	-	164 813
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5561	за 20 13 г. ¹	83 467	48 646	-	(83 467)	(-)	-	48 646
	5581	за 20 12 г. ²	61 239	82 987	-	(60 759)	(-)	-	83 467
обязательства перед покупателями по	5562	за 20 13 г. ¹	24 885	25 626	-	(24 885)	(-)	-	25 626
суммам полученных авансов и предоплат (счет 62)	5582	за 20 12 г. ²	19 434	24 885	-	(19 434)	(-)	-	24 885
обязательства перед бюджетом по	5563	за 20 13 г. ¹	40 889	42 132	-	(40 889)	(-)	-	42 132
налогам и сборам (счет 68)	5583	за 20 12 г. ²	33 927	40 889	-	(33 927)	(-)	-	40 889
обязательства перед внебюджетными фондами	5564	за 20 13 г. ¹	5 452	5 896	-	(5 452)	(-)	-	5 896
по обязательному страхованию (счет 69)	5584	за 20 12 г. ²	7 352	5 452	-	(7 352)	(-)	-	5 452
обязательства перед персоналом	5565	за 20 13 г. ¹	9 846	6 988	-	(9 846)	(-)	-	6 988
(счета 70, 71, 73)	5585	за 20 12 г. ²	12 574	9 846	-	(12 574)	(-)	-	9 846
обязательства перед учредителями по	5566	за 20 13 г. ¹	34	36	-	(21)	(13)	-	36
выплата дивидендов (счет 75)	5586	за 20 12 г. ²	48	34	-	(24)	(24)	-	34
обязательства перед прочими	5567	за 20 13 г. ¹	240	970	-	(240)	(-)	-	970
кредиторами (счет 76)	5587	за 20 12 г. ²	591	240	-	(591)	(-)	-	240
Итого	5550	за 20 13 г. ¹	164 813	130 294	-	(164 800)	(13)	x	130 294
	5570	за 20 12 г. ²	135 165	164 333	-	(134 661)	(24)	x	164 813

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
Материальные затраты	5610	153 717	164 095
Расходы на оплату труда	5620	284 229	264 294
Отчисления на социальные нужды	5630	83 277	78 682
Амортизация	5640	37 105	34 043
Прочие затраты	5650	343 433	331 489
Итого по элементам	5660	901 761	872 603
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	901 761	872 603

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11550	30155	(29417)	(-)	12288
в том числе: по оплате отпусков	5701	11550	30155	(29417)	(-)	12288

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810		14	6
в том числе: залога по договору			14	6

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(- -)
	5920	-	(- -)
		20 13 г. ¹	20 12 г. ²
			На конец года

Руководитель Скорняков С.Е. (расшифровка подписи)
 " 17 " марта 20 14 г.

Главный бухгалтер Слепешева О.В. (подпись) (расшифровка подписи)

