Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
МУП "Югорскэнергогаз" за 2024 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 24 г.[1]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	–	–	–	(–)
	5110	за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	–	–	–	(–)
в том числе:													
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектальной собственности)	5101	за 20 24 г.[2]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	–	–	–	(–)
	5111	за 20 23 г.[1]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	–	–	–	(–)
Прочие	5102	за 19 24 г.[1]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	–	–	–	(–)
	5112	за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	–	–	–	(–)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	5120	–	–	–
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектальной собственности)	5121	–	–	–
Прочие	5122	–	–	–

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	5130	–	–	–
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектальной	5131	–	–	–
Прочие	5132	–	–	–

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 24 г.[1]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	(–)
	5150	за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	(–)
в том числе:										
	5141	за 19 24 г.[1]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	(–)
	5151	за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	(–)	–	(–)	–	(–)

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 20 24 г.[1]	–	–	(–)	(–)	–
	5170	за 20 23 г.[2]	–	–	(–)	(–)	–
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г.[1]	–	–	(–)	(–)	–
	5190	за 20 23 г.[2]	–	–	(–)	(–)	–

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 24 г.[1]	936027	323883	32127	8642	3243	51224	5626	5040	965138	376904
	5210	за 20 23 г.[2]	933504	285094	14666	12143	8648	47437	0	0	936027	323883
в том числе:												
Здания	5201	за 20 24 г.[1]	235122	81230	15955	2202	913	12433	(21827)		227048	92750
	5211	за 20 23 г.[2]	237924	72160		2802	1304	10374			235122	81230
Сооружения	5202	за 20 24 г.[1]	627632	219975	4782	1737	715	30661	22412		653089	249921
	5212	за 20 23 г.[2]	627395	190134	237			29841			627632	219975
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 20 24 г.[1]	49267	13924	7440	587	356	3906	(5970)	(211)	50150	17263
	5213	за 20 23 г.[2]	44801	9943	11896	7430	75	4056			49267	13924
Офисное оборудование	5204	за 20 24 г.[1]	1335	931				211			1335	1142
	5214	за 20 23 г.[2]	1335	711				220			1335	931
Транспортные средства	5205	за 20 24 г.[1]	22671	7823	3950	4116	1259	4013	11011	5251	33516	15828
	5215	за 20 23 г.[1]	22049	12146	2533	1911	7269	2946			22671	7823
Другие виды соновных средств	5206	за 20 24 г.[1]										
	5216	за 20 23 г.[2]			7357	2388	(5040)					
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 24 г.[2]									0	(0)
	5230	за 20 23 г.[2]									0	(0)
в том числе:												
машины и оборудование	5221	за 20 24 г.[0]									0	(0)
	5231	за 20 23 г.[1]									0	(0)
здания,дороги,прочие сооружения производственного	5222	за 20 24 г.[1]									0	(0)
	5232	за 20 23 г.[2]									0	(0)
прочие ОС	5223	за 20 24 г.[1]									0	(0)
	5233	за 20 23 г.[2]									0	(0)

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 24 г.[1]	–	–	(–)	(–)	–
	5250	за 20 23 г.[2]	–	–	(–)	(–)	–
в том числе:							
Незавершенное строительство	5241	за 20 24 г.[1]	–	–	(–)	(–)	–
	5251	за 20 23 г.[2]	–	–	(–)	(–)	–
Оборудование к установке	5242	за 20 24 г.[1]	–	–	(–)	(–)	–
	5252	за 20 23 г.[2]	–	–	(–)	(–)	–

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	–	–
в том числе:		–	–
транспортные средства	5261	–	–
машины и оборудование	5262	–	–
здания,дороги.прочие сооружения производственного назначения	5263	–	–
прочие ОС	5264	–	–
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	**5270**	–	–
в том числе:			
транспортные средства	5271	(–)	(–)
машины и оборудование	5272	(–)	(–)
здания,дороги.прочие сооружения производственного назначения	5273	(–)	(–)
прочие ОС	5274	(–)	(–)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	–	–	–
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	–	–	–
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17379	202113	272454
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	–	–	–
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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 23 г.[1]	–	–	–	(–)	–	–	–	–	–
	5311	за 20 24 г.[2]	–	–	–	(–)	–	–	–	–	–
в том числе											
инвестиции в другие организации		за 20 23 г.[1]	–	–	–	(–)	–	–	–	–	–
		за 20 24 г.[2]	–	–	–	(–)	–	–	–	–	–
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 23 г.[1]	–	–	35086	(35000)	–	86	–		–
	5315	за 20 24 г.[2]	–	–	–	(–)		–	–	–	–
в том числе											
краткосрочные депозиты		за 20 23 г.[1]	–	–	35086	(35000)	–	86	–		–
		за 20 24 г.[2]	–	–	–	(–)		–	–	–	–
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 23 г.[1]	–	–	–	(–)	–	–	–		–
	5310	за 20 24 г.[2]	–	–	–	(–)	–	–	–	–	–

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	**5320**	–	–	–
в том числе: *инвестиции в другие организации*		–	–	–
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	–	–	–
в том числе: *краткосрочные депозиты*		–	–	–
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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 24 г.[1]	20497	(0)	74623	(77287)	0	0	x	17833	( )
	5420	за 20 23 г.[2]	18820	(0)	68001	(66324)	0	0	x	20497	( )
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 24 г.[1]	20497	(0)	74623	(77287)		0	89613	17833	( )
	5421	за 20 23 г.[2]	18820	(0)	68001	(66324)	0	0	84947	20497	( )
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 24 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5425	за 20 23 г.[2]	0	(0)	0	( )	0	0	0	0	( )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	–	–	–
в том числе: *Сырье, материалы и другие аналогичные ценности*		–	–	–
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	–	–	–
в том числе: *Сырье, материалы и другие аналогичные ценности*		–	–	–

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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[6]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г.[1]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
	5521	за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
в том числе:												
покупатели и заказчики		за 20 24 г.[1]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
		за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
авансы выданные		за 20 24 г.[1]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
		за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
прочие дебиторы		за 20 24 г.[1]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
		за 20 23 г.[2]	–	(–)	–	–	(–)	(–)	–	(–)	–	(–)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г.[1]	443487	(246236)	1430752		(1464001)				443119	(279117)
	5530	за 20 23 г.[2]	447794	(230958)	1539619		(1559204)				443487	(246236)
в том числе:												
покупатели и заказчики		за 20 24 г.[2]	404090	(246236)	941205		(973895)				404281	(279117)
		за 19 23 г.[0]	406429	(230958)	840109		(857726)				404090	(246236)
авансы выданные		за 20 24 г.[1]	1788		48592		(48300)				2080	
		за 20 23 г.[1]	4469		47199		(49880)				1788	
прочие дебиторы		за 20 24 г.[1]	37609		440955		(441806)				36758	
		за 20 23 г.[2]	36896		652311		(651598)				37609	
Дебиторская задолженность- всего	5500	за 20 24 г.[1]	443487	(246236)	1430752	0	(1464001)	(0)	–	x	443119	(279117)
	5520	за 20 23 г.[2]	447794	(230958)	1539619	0	(1559204)	(0)	–	x	443487	(246236)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]		На 31 декабря 20 23 г.[2]		На 31 декабря 20 22 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	328957	49840	331416	85180	335107	104149
в том числе:							
покупатели и заказчики		326877	47760	329628	83392	330638	99680
авансы выданные		2080	2080	1788	1788	4469	4469
прочие дебиторы							

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]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г.[1]	–	–	–	(–)	(–)	(–)	–
	5571	за 20 23 г.[2]	–	–	–	(–)	(–)	(–)	–
в том числе:									
поставщики и подрядчики		за 20 24 г.[1]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
		за 20 23 г.[0]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
авансы полученные		за 20 24 г.[1]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
		за 20 23 г.[0]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
кредиты, займы		за 20 24 г.[1]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
		за 20 23 г.[0]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
прочие кредиторы		за 20 24 г.[1]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
		за 20 23 г.[0]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.[1]	231622	1452130	12125	(1457906)	(0)	0	237971
	5580	за 20 23 г.[2]	155545	1179193	10584	(1113700)	(0)	0	231622
в том числе:									
поставщики и подрядчики		за 20 24 г.[1]	86211	707462		(616733)	(–)	–	176940
		за 20 23 г.[2]	63575	465821		(443185)	(–)	–	86211
авансы полученные		за 20 24 г.[2]	861	56830		(56694)	(–)	–	997
		за 20 23 г.[1]	426	30509		(30074)	(–)	–	861
расчеты по наогам и взносам		за 20 24 г.[2]	134035	306093	5600	(395883)	(–)	–	49845
		за 20 23 г.[1]	80636	335996	10584	(293181)	(–)	–	134035
кредиты		за 20 24 г.[2]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
		за 20 23 г.[1]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
займы		за 20 24 г.[2]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
		за 20 23 г.[1]	–	–	–	(–)	(–)	–	–
прочие кредиторы		за 20 24 г.[0]	10515	381745	6525	(388596)	(–)		3664
		за 20 23 г.[1]	10908	346867		(347260)	(–)		10515
		за 20 24 г.[2]				(–)	(–)		
		за 20 23 г.[3]				(–)	(–)		
Кредиторская задолженность-всего	5550	за 20 24 г.[1]	231622	1452130	12125	(1457906)	(0)	x	237971
	5570	за 20 23 г.[2]	155545	1179193	10584	(1113700)	(0)	x	231622

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	**5590**	127052	28866	11968
в том числе:				
поставщики и подрядчики		127052	28866	11968
авансы полученные		0	0	0
прочие кредиторы				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Материальные затраты	5610	77287	65884
Расходы на оплату труда	5620	312210	291831
Отчисления на социальные нужды	5630	99266	91193
Амортизация	5640	51224	47437
Прочие затраты	5650	596339	355529
Итого по элементам	**5660**	**1136326**	**851874**
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**	**1136326**	**851874**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	22619	50109	(48639)	(376)	24146
в том числе:						
обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год		–	–	(–)	(–)	–
прочие оценочные обязательства		–	–	(–)	(–)	–
обязательство по оплате отпусков		23713	52562	(52087)	(42)	24146

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Полученные - всего	**5800**	–	–	–
в том числе: *(вид)*		–	–	–
Выданные - всего	**5810**	–	–	–
в том числе: *(вид)*		–	–	–

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 24 г.[1]		За 20 23 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		**5900**	314891		122173	
в том числе: на текущие расходы		5901	118153		102233	
на вложения во внеоборотные активы		5905	196738		19940	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 24 г.[1]	**5910**	–	–	(–)	–
	20 23 г.[2]	5920	–	–	(–)	–
(наименование цели)	20 24 г.[1]		–	–	(–)	–
	20 23 г.[2]		–	–	(–)	–
и т.д.			–	–	–	–

Директор _____ А.А. Агафонов
(подпись) (расшифровка подписи)

"20" марта 2025 г.