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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	337 738	(3 851)	183	(1 800)	1 769	(113)	-	-	336 121	(2 195)
	5210	за 2019г.	337 550	(3 794)	189	-	-	(57)	-	-	337 738	(3 851)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	333 586	(626)	-	(626)	626	-	-	-	332 960	-
	5211	за 2019г.	333 586	(626)	-	-	-	-	-	-	333 586	(626)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	1 023	(1 023)	-	(1 023)	1 023	-	-	-	-	-
	5212	за 2019г.	1 023	(1 023)	-	-	-	-	-	-	1 023	(1 023)
Сооружения	5203	за 2020г.	490	(435)	-	(127)	95	(14)	-	-	363	(354)
	5213	за 2019г.	490	(420)	-	-	-	(15)	-	-	490	(435)
Здания	5204	за 2020г.	2 427	(1 727)	-	-	-	(26)	-	-	2 427	(1 753)
	5214	за 2019г.	2 427	(1 701)	-	-	-	(26)	-	-	2 427	(1 727)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	189	(15)	183	-	-	(73)	-	-	371	(88)
	5215	за 2019г.	-	-	189	-	-	(15)	-	-	189	(15)
Другие виды основных средств	5206	за 2020г.	24	(24)	-	(24)	24	-	-	-	-	-
	5216	за 2019г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	24	(24)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	36 075	183	-	(183)	36 075
	5250	за 2019г.	36 075	189	-	(189)	36 075
в том числе: ГЭС на о.Святое (реконструкция)	5241	за 2020г.	36 075	-	-	-	36 075
	5251	за 2019г.	36 075	-	-	-	36 075
МФУ Kyocera M6230cidn	5242	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MSZ-DM25VA	5243	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook X420FA-EB316T Core i3 10110U/8Gb/SSD512Gb/14/.0	5244	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Hp 17-by3020ur (13D66EA)	5245	за 2020г.	-	49	-	(49)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 17*3 Lenovo ideaPad L340-17API серебристый(81LY0023RU)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	42	-	(42)	-
IP-АТС Yeastar S50 с модулями	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	50	-	(50)	-
Ноутбук Thinkpad T540p Intel core i5/8/ssd 240gb/Intel 15.6/windows	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	97	-	(97)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	2 696 821	-	38 729 358	(36 635 075)	-	-	X	4 791 104	-
	5420	за 2019г.	-	-	18 870 862	(16 174 041)	-	-	X	2 696 821	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	10 394 647	(10 394 647)	-	-	1 362 368	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	897	(897)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	2 625 714	-	23 744 635	(24 487 754)	-	-	-	1 882 596	-
	5423	за 2019г.	-	-	18 383 083	(15 757 369)	-	-	-	2 625 714	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	2 625 714	-	-	-	-	2 625 714	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	71 107	-	1 964 362	(1 752 674)	-	-	-	282 794	-
	5426	за 2019г.	-	-	486 881	(415 775)	-	-	-	71 107	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Епаненников Александр Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	6 627 069	-	9 671 201	-	(4 027 621)	(155)	-	-	115 927	-	12 386 421	(440)
	5530	за 2019г.	3 345	-	6 626 140	-	(27 844)	-	-	-	25 427	2	6 627 069	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	6 512 008	-	8 845 779	-	(3 909 740)	(126)	-	-	-	-	11 447 921	(440)
	5531	за 2019г.	3 246	-	6 511 145	-	(2 383)	-	-	-	-	-	6 512 008	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	113 060	-	589 974	-	(148)	-	-	-	-	-	702 886	-
	5532	за 2019г.	-	-	113 060	-	-	-	-	-	-	-	113 060	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 001	-	235 448	-	(117 733)	(29)	-	-	115 927	-	235 614	-
	5533	за 2019г.	99	-	1 935	-	(25 462)	-	-	-	25 427	2	2 001	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	6 627 069	-	9 671 201	-	(4 027 621)	(155)	-	X	X	X	12 386 421	(440)
	5520	за 2019г.	3 345	-	6 626 140	-	(27 844)	-	-	X	X	X	6 627 069	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	9 400 166	11 991 840	50 996	(4 429 598)	(2)	-	115 927	-	17 129 329
	5580	за 2019г.	996	9 718 582	5 795	(350 636)	-	-	25 427	2	9 400 166
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	8 571 982	7 541 563	31 419	(2 391 390)	-	-	-	-	13 753 574
	5581	за 2019г.	394	8 571 981	-	(394)	-	-	-	-	8 571 981
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	936 312	-	-	-	-	-	-	936 312
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	46 429	(31)	67	(30 385)	-	-	-	-	16 080
	5583	за 2019г.	528	20 473	26	(26)	-	-	25 427	2	46 429
кредиты	5564	за 2020г.	77 716	1 796 845	19 510	(1 320 218)	-	-	-	-	573 853
	5584	за 2019г.	-	422 089	5 770	(350 142)	-	-	-	-	77 716
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	704 039	1 717 151	-	(887 605)	(2)	-	115 927	-	1 849 510
	5586	за 2019г.	74	704 039	-	(74)	-	-	-	-	704 039
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	9 400 166	11 991 840	50 996	(4 429 598)	(2)	X	X	X	17 129 329
	5570	за 2019г.	996	9 718 582	5 795	(350 636)	-	X	X	X	9 400 166

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	685	897
Расходы на оплату труда	5620	44 433	18 803
Отчисления на социальные нужды	5630	11 962	5 580
Амортизация	5640	113	57
Прочие затраты	5650	471 430	282 607
Итого по элементам	5660	528 623	307 944
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	12 175 370	16 064 888
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	12 703 993	16 372 832

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 111	4 136	(2 074)	(120)	3 053
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	1 111	4 136	(2 074)	(120)	3 053

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	10 514 801	15 279 960	-
в том числе: ПАО Промсвязьбанк Договор залога № Т-1/0146-19-3-0 от 11.09.2019г.	5811	10 514 801	15 279 960	-

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Епанечников Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ФГУП «Центр эксплуатационных услуг» Минэнерго России за 2020год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

I. Общие сведения

ФГУП «Центр эксплуатационных услуг» Минэнерго России
ОГРН 1037739079047
ИНН 7701240660/ КПП 772201001
Дата регистрации в Московской регистрационной палате: 19 мая 2000 года.
Дата постановки на учет в ИФНС №22 по г. Москве – 27 мая 2019 года (до этого предприятие состояло на налоговом учете в ИФНС №1 по ЦАО г. Москвы с 14.06.2000)
Размер уставного капитала на 31.12.2020г. – 500 000 рублей.
Добавочный капитал – 332 959 527 рублей. Сформирован за счет имущества, полученного сверх Уставного фонда.
Основной вид деятельности: (46.71) – Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.
Сведения о лицензиях: не имеет.
Местонахождение (юридический адрес): 109052, г. Москва, Смирновская ул., д, 31, стр.7, ком.10
Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2020 года – 26 человек.
Учредители: Российская Федерация.
Организация не является участником группы компаний (холдинга).
Руководитель: исполняющий обязанности директора Епанечников Александр Анатольевич.
Главный бухгалтер: обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены:
-с 12.12.2018г. по 08.10.2020г. на исполняющего обязанности директора Епанечникова Александра Анатольевича;
- с 09.10.2020г. по настоящее время на исполняющего обязанности главного бухгалтера Иванову Ирину Анатольевну.
Филиалы, представительства и обособленные подразделения: отсутствуют.
Сведения об открытых счетах в банках:

1. ОАО «Московский кредитный банк»:
   - 40502810500760014522;
   - 40502840800760014522 (USD);
   - 40502978400760014522 (EUR);
2. ПАО «МИНБАНК»:
   - 40502810600120000065;
3. ПАО БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ»:
   - 40502810601700000011;
   - 40502978401700100011 (EUR);

5. ПАО «Промсвязьбанк»:

— 40502810800000000186;

— 40502978000000000035 (EUR);

— 40502156700000000005 (CNY);

6. ПАО Сбербанк:

— 40502810938040000122;

— 40502978338000000028 (EUR);

7. АО «МБ Банк»:

— 40502810900000001216;

— 40702840000000001216 (USD);

— 40502978800000001216 (EUR);

— 40502784900000001216 (AED);

8. АО «Банк ГПБ»:

- 40502810600000000038;
- 40502784200000000001(AED)

II. Существенные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Предприятия подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Активы и обязательства Предприятия отражаются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, отражаемых по остаточной стоимости.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Если в договоре с контрагентом предусмотрена оплата в валюте, отличной от валюты поставки, то в договоре обязательно указан курс пересчета одной валюты в другую. Стоимость средств на банковских счетах Предприятия, денежных и платежных документов, средств в расчетах, за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2020 г. Курсы валют составили на эту дату 73,8757 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2019 г. – 61,9057 руб.), 90,6824 руб. за 1 евро (31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб.), 11,3119 руб. за 1 китайский юань (31.12.2019г.- 8,88696 руб.)

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Основные средства

В составе основных средств отражаются объекты недвижимости, оборудование и другие прочие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, первоначальной стоимостью менее 40 тыс. руб., поставленные на учет до 2012г., продолжают отражаться на счете 01 «Основные средства» с ежемесячным начислением амортизации. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 г. № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса
- объектам, переведенным на консервацию.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Анализ состава основных средств по группам
на 31.12.2020г

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Остаток на начало года	Уд. вес (%)	Остаток на конец периода	Уд. вес (%)	Остаточная стоимость на конец	% износа
1	Здания	2 426,6	0,72	2 426,6	0,72	673,7	72,24
2	Сооружения	490,1	0,15	362,9	0,11	8,7	97,60
3	Машины и оборудование	333 585,6	98,77	332 959,5	99,06	332 959,5	0,00
4	Офисное оборудование	188,5	0,06	371,5	0,11	283,5	23,69
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	1 023,1	0,30	0	0,3	0	0
6	Прочие	24,1	0,01	0	0	0	0
7	Итого основных средств	337 738	100	336 120,5	100	333 925,4	0,65

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается в соответствии с приказом о переводе на консервацию:

Наименование основных средств	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
Гидрогенератор СГП-1500-6,3-1200УХЛ4	85 869,00	85 869,00
Гидротурбина ОГА-5	182 807,80	182 807,80
Мультипликатор High tech RX02/828/B/27.1/ECE/N/M5s	25 475,40	25 475,40
Преобразователь частоты СПЧРС-СГ 6300/200 МП	38 807,30	38 807,30
ИТОГО:	332 959,50	332 959,50

Земельные участки: в собственности не имеет.

Недвижимое имущество:
Здание участка водоподогревателей - адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, строение 2, балансовая стоимость объекта на 31.12.19 – 0 руб., условный номер 262811;
Здание участка металлистов - адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, строение 4, балансовая стоимость объекта на 31.12.20 – 33 077 руб., условный номер 262810;
Здание участка монтажного цеха с бытовыми помещениями - адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, стр. 7, балансовая стоимость объекта на 31.12.20г. – 640 612 руб., условный номер 77:04:0001014:3596;
Канализация – адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д.31, сооружение 2, балансовая стоимость объекта на 31.12.20 – 0 руб., кадастровый номер 77:04:0001014:3428;
КПП проходная участка - адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, стр. 1, балансовая стоимость объекта на 31.12.20 – 0 руб., условный номер 262809;
Накопительный участок – адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, сооружение 4, балансовая стоимость на 31.12.20 – 0 руб., кадастровый номер 77:04:0001001:9383;
Ограждение – адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, сооружение 1, балансовая стоимость на 31.12.20 – 0 руб., кадастровый номер 77:04:0001001:9384;
Теплофикационная магистраль – адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, сооружение 3, балансовая стоимость на 31.12.20 – 7 813 руб., кадастровый номер 77:04:0001001:9382;
Трансформаторная подстанция - адрес: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31, стр. 6, балансовая стоимость на 31.12.19 – 881 руб., кадастровый номер 77:04:0001014:3592.
Кадастровая стоимость по всем объектам по состоянию на 31.12.2020 не определена.

Транспортные средства, зарегистрированные на организацию: не имеет.

Стоимость арендованного недвижимого имущества в договоре аренды нежилого помещения № 6/А-2019 от 20.05.2019г не указана, поэтому не отражена на забалансовом счете.

4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по методу ФИФО.

Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 «Расходы на продажу».

В отчете о финансовых результатах себестоимость продаж отражается с учетом затрат, связанных с приобретением (затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу).

5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам:

- по приобретению лицензий на использование программного обеспечения,
- по страхованию,

отражены в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов.

Данные расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся:

-расходы на страхование - в соответствии с условиями договора;
-неисключительные права на результаты интеллектуальной деятельности – в течение срока полезного использования, установленного договором. В случае отсутствия в договоре срока полезного использования – в соответствие со сроком, утвержденным Приказом Генерального директора

Расходы будущих периодов, которые подлежат списанию на затраты Предприятия в течение периода более одного года показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

6. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Предприятием и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Суммы полученной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены без суммы НДС, уплаченного в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

7. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товара покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе доходов по обычным видам деятельности Общества учитываются:

- деятельность по оптовой торговле сырой нефтью, твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;
- доходы в виде комиссионного вознаграждения по договорам комиссии;
- доходы по договорам на оказание транспортно-экспедиционных услуг,
- доходы по агентским договорам;
- доходы от предоставления за плату во временное пользование имущества по договорам аренды.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- курсовые разницы,
- доходы от продажи иностранной валюты,
- доходы от ликвидации основных средств,
- доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности,
- доходы в связи с применением фиксированного курса валюты по договору с покупателем/продавцом.

8. Признание расходов

В составе расходов по обычным видам деятельности отражаются все производственные затраты Предприятия, в т.ч.:

- расходы на оплату труда;
- страховые взносы на численные на оплату труда;
- транспортные услуги по морской перевозке груза;
- услуги по инспекции погрузки груза;
- страхование груза;
- расходы на командировки;
- расходы на приобретение неисключительных лицензий;
- расходы на консультационные, информационные, аудиторские услуги;
- другие производственные расходы.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере, за исключением расходов транспортных расходов, приходящихся на остаток товара, которые списываются частично, подлежат распределению между проданным товаром и остатком товара на конец месяца.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы на банковское обслуживание;
- курсовые разницы;
- расходы от продажи иностранной валюты;
- расходы в связи с применением фиксированного курса валюты по договору с покупателем/продавцом.
- списание остаточной стоимости выбывших основных средств;
- НДС, не подлежащий возмещению;
- резерв на просроченную дебиторскую задолженность,
- прочие убытки, в т.ч. прошлых лет.

9. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которос состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

10. Изменения в учетной политике в 2020г.

Существенные изменения в Учетную политику на 2020г. не вносились.

11.Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2021 года)

Внесение изменений в учетную политику с 01.01.2021 не планируется.

12. Методика подготовки бухгалтерской отчетности (Представление денежных потоков в Отчете о движении денежных средств, особенности отражения прочих доходов и расходов в Отчете о финансовых результатах, учет расчетов по налогу на прибыль)

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

-финансовые потоки, связанные с получением и погашением (возвратом) кредитов и займов показываются свернуто (п.17 ПБУ 23/2011).

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются: депозиты до востребования; векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы в виде курсовых разниц, возникших в результате переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, показываются свернуто (п.18.2 ПБУ 9/99, п.21.2 РБУ 10/99).

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы от продажи валюты отражаются свернуто.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

13. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ФГУП «ЦЭУ» Минэнерго России составила 13 852 058 тыс. рублей.

Структура выручки по видам деятельности приведена в таблице:

п/п	Вид деятельности	Сумма доходов без НДС (тыс. руб.)	Доля в общем объеме выручки
1	Реализация нафты и битуминозной смеси за пределами территории РФ	13 430 381,2	96,95%
2	Реализация транспортно-экспедиционных услуг	251 681,0	1,82%
3	Вознаграждение по агентским договорам на закупку	134 313,3	0,97%
4	Реализация с/х продукции по договорам (комиссионное вознаграждение)	33 815,8	0,24%
5	Сдача в аренду имущества	1 866,3	0,02%
	Итог по строке 2110 Отчета о финансовых результатах	**13 852 057,6**	**100%**

Основными видами деятельности за 2020 год являются:
- реализация нафты и битуминозной смеси за пределами территории РФ;
-реализация транспортно-экспедиционных услуг;
-реализация сельскохозяйственной продукции по договорам комиссии.

Ниже приведены расшифровки отдельных статей Отчета о финансовых результатах.

Себестоимость продаж (код строки 2120)

п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.)
1	Себестоимость нафты	2 137 511,0
2	Себестоимость сырой нефти	10 037 858,9
	Итог по строке 2120 Отчета о финансовых результатах	**12 175 369,9**

Прочие доходы (код строки 2340)

п/п	Наименование	Сумма
1	Отклонения курса продажи(покупки) иностранной валюты от официального курса	2 355,2
2	Разницы в связи с применением кросс-курса валют согласно условиям заключенных договоров	184 469,0
3	Прочие доходы	157,1
	Итог по строке 2340 Отчета о финансовых результатах	**186 981,3**

Прочие расходы (код строки 2350)

п/п	Наименование	Сумма
1	Курсовые разницы	842 449,5
2	Благотворительное пожертвование	5 000,00
3	Разницы в связи с применением кросс-курса валют согласно условиям заключенных договоров	47 834,0
4	Расходы на демередж	31 419,2
5	Отклонения курса продажи(покупки) иностранной валюты от официального курса	29 606,6
6	Купля (продажа) иностранной валюты	14 958,0
7	Расходы на услуги банков (в т.ч. комиссии за валютный контроль)	12 588,4
9	Начисление резерва на сомнительную задолженность	439,5
10	Прибыли/убытки прошлых лет	178,6
11	Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	155,1
12	Прочие внереализационные расходы	6 038,50
	Итог по строке 2350 Отчета о финансовых результатах	**990 667,4**

Чистая прибыль предприятия за 2020 год составила 264 790 тыс. рублей.

14. Кредиты и займы

В 2019 году предприятием для организации финансирования проекта по поставке сырой нефти за пределами территории РФ была оформлена в ПАО «Промсвязьбанк» кредитная линия. В 2020г. Предприятие продолжает пользоваться кредитной линией.

Необходимость привлечения заемных средств вызвана необходимостью оплачивать расходы по транспортировке товара, реализуемого с отсрочкой платежа.

Наименование банка, №, дата, договора	Валюта	Движение заемных средств за 2020 год (основного долга), тыс. руб.				Ставка %	Начисленные проценты, тыс. руб. за 2020 год
		Остаток на 31.12.2019	Получено в 2020 году	Погашено в 2020 году	Остаток на 31.12.2020		
№0146-19-3-0 от 11.09.2019 с ПАО «Промсвязьбанк»)	Евро	1 113,7	19 302,7	14 132,1	6 284,3	6,5	217,4
	рубли	77 221,3	1 796 844,5	1 304 189,7	569 876,1		19 510,2

ФГУП «Центр эксплуатационных услуг» по состоянию на 31.12.2020г. имеет следующие обеспечения:

Обеспечения выданные					
Вид выданного обеспечения	Реквизиты договора, по которому выдано обеспечение	Залоговая стоимость/сумовая оценка выданного обеспечения	Основное обязательство, по которому выдано обеспечение (реквизиты/сумма на 31.12.2019 г.)	За кого выдано обеспечение	Кому выдано обеспечение
Залог	Договор залога № Т-1/0146-19-3-0 от 11.09.2019г.	142 331,0 тыс. евро (10 514 800,6тыс. руб.)	Кредитный договор об открытии кредитной линии (с установленным лимитом задолженности) № 0146-19-3-0 от 11.09.2019 Остаток задолженности 6 384,3 тыс. Евро, (569 876,1 тыс. руб.)	-	ПАО Промсвязьбанк

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

В соответствии с учетной политикой предприятие начисляет резерв на неиспользованные отпуска. По состоянию на 01.01.2021 г сумма резерва составляет 3 053 тыс. руб. (на

01.01.2020г. – 1 111 тыс. руб.) Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату с учетом суммы страховых взносов.

В 2020 году предприятием поручительства по обязательствам третьих лиц не выдавались.

По состоянию на 31.12.2020 ФГУП «ЦЭУ» Минэнерго России в судебных разбирательствах не участвует исполнительных производств в отношении предприятия не ведется.

Прочих оценочных обязательств нет.

16. Исправлснис ошибок

Согласно учетной политике установлена существенность для исправления ошибок для целей бухгалтерского учета в соответствии с ПБУ 22/2010. Ошибка признается Предприятием существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму не менее предела существенности, принимаемого как 5 (Пять) процентов от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Существенные ошибки не выявлены.

17. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами по отношению к ФГУП «ЦЭУ» Минэнерго России по состоянию на 31.12.2020г. являются:
- Епанечников А. А. – и.о. директора ФГУП «ЦЭУ» Минэнерго России;

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие финансовые операции:

1. Сумма выплаченного дохода и.о. директора Епанечникову А.А. за 2020 год составила 814 294,00 руб.

18. Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

19. Информация о соблюдении требования непрерывности деятельности

В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 08.02.2017 № 227-р ФГУП «Центр эксплуатационных услуг» Минэнерго России было включено в прогнозный план (программу) приватизации федерального имущества на 2017-2019 г.

Предприятие осуществляет мероприятия, необходимые для приватизации, в т.ч. по оформлению в установленном порядке (постановка на государственный кадастровый учет, осуществление государственной регистрации права собственности Российской Федерации и хозяйственного ведения) земельно-имущественного комплекса по адресу: г. Москва, ул. Смирновская, д. 31.

Планируемый срок завершения преобразования Предприятия в акционерное общество 2021г.

Предприятие не предполагает прекращение деятельности, и планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

И.о. директора Епанечников А.А.

1116