



195196, Санкт-Петербург,
ул. Таллинская д.16, лит. А,
пом.ком. 6-Н, №33.
тел./факс: +7 (812) 718-67-71
e-mail: audit@nobel-audit.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ФИНАНСОВОЙ
(БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Публичное акционерное общество «Трест «Севэнергострой»
за 2019 год**

ИСПОЛНИТЕЛЬ: ООО «НОБЕЛЬ-АУДИТ»

ЗАКАЗЧИК: Публичное акционерное общество «Трест «Севэнергострой»

г. Санкт-Петербург

2020 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, СОСТАВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ С УСТАНОВЛЕННЫМИ ПРАВИЛАМИ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;
- помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Акционерам ПАО «СЭС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Трест «Севэнергострой» (ОГРН 1027809235596, адрес: Российская Федерация, 188661, Ленинградская область, Всеволожский район, д. Новое Девяткино), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- отчета об изменениях капитала за 2019 год;
- отчета о движении денежных средств за 2019 год;
- отчета о целевом использовании средств за 2019 год;
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «СЭС» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ПАО «СЭС» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ПАО «СЭС» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ПАО «СЭС», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ПАО «СЭС»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ПАО «СЭС»;

- делаем вывод о правомерности применения руководством ПАО «СЭС» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ПАО «СЭС» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ПАО «СЭС» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а

также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «НОБЕЛЬ-АУДИТ»

Н.П. Канахина

Директор по аудиту

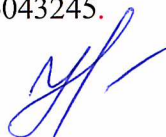


А. Ю. Митряхин

Квалификационный аттестат аудитора № КАА: А030931 от 20.01.2010 г.

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество», регистрационный номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов №22006043245.

Аудитор



Н.В. Карпова

Квалификационный аттестат аудитора № К 010593 от 25.12.1997г. (протокол ЦАЛАК МФ РФ №51), срок действия продлен с 26.01. 2004 г. на неограниченный срок.

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество», регистрационный номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов №22006043324.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «НОБЕЛЬ-АУДИТ»,

ОГРН 1037825037337,

195196, г. Санкт-Петербург, ул. Таллинская, д. 16, Лит. А, пом 6-Н.№33.

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 12006049318.

«26» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2019
Организация	<u>Публичное акционерное общество "Трест "Севэнергострой"</u>	по ОКПО 04687755		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7825333010		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2 41.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС 12247 / 16		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Местонахождение (адрес)
643,,Ленинградская обл,Всеволожский р-н,,Новое Девяткино д,,А, А1,,литер,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "НОБЕЛЬ-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7811136862
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1037825037337

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	26	35	43
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	116 034	41 209	35 385
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	(16)	26
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	116 060	41 228	35 454
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	55 053	10 367	27 008
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 686	283	8 460
	Дебиторская задолженность	1230	232 051	353 858	503 858
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	154 117	179 359	92 010
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	43 253	51 566	334
	Прочие оборотные активы	1260	678	587	493
	Итого по разделу II	1200	486 838	596 020	632 163
	БАЛАНС	1600	602 898	637 248	667 617

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	83	83	83
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	69 745	69 745	69 745
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 854	6 854	6 854
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	87 306	104 197	125 002
	Итого по разделу III	1300	163 992	180 883	201 688
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 844	1 770	1 743
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	340 398	340 398	340 398
	Итого по разделу IV	1400	342 242	342 168	342 141
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	24 729
	Кредиторская задолженность	1520	94 635	112 603	96 816
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 029	1 594	2 243
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	96 664	114 197	123 788
	БАЛАНС	1700	602 898	637 248	667 617

Руководитель

(подпись)


**Глушенков Александр
Павлович**

(расшифровка подписи)



25 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Публичное акционерное общество "Трест "Севэнергострой"</u>	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	04687755		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2	7825333010		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	41.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	129 303	309 196
	Себестоимость продаж	2120	(99 668)	(280 185)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 635	29 011
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(33 644)	(43 796)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 009)	(14 785)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	11 415	8 938
	Проценты к уплате	2330	-	(1 320)
	Прочие доходы	2340	18 450	38 591
	Прочие расходы	2350	(22 203)	(28 864)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 653	2 560
	Налог на прибыль	2410	(732)	(911)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(674)	(843)
	отложенный налог на прибыль	2412	(58)	(68)
	Прочее	2460	(109)	(227)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 812	1 422

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 812	1 422
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Глушенков Александр
Павлович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2019
04687755	
7825333010	
41.2	
12247	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Публичное акционерное общество "Трест "Севэнергострой"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	83	-	76 599	4	125 002	201 688
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	1 422	1 422
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 422	1 422
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(22 227)	(22 227)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(22 227)	(22 227)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

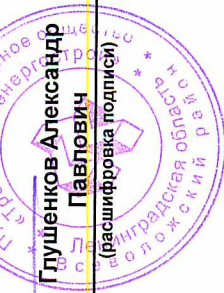
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. За 2019 г.	3200	83	-	76 599	4	104 197	180 883
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 812	2 812
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 812	2 812
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(19 703)	(19 703)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(19 703)	(19 703)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	83	-	76 599	4	87 306	163 992

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	201 688	1 422	(22 227)	180 883
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	201 688	1 422	(22 227)	180 883
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	125 002	1 422	(22 227)	104 197
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	125 002	1 422	(22 227)	104 197
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	163 992	180 883	201 688



Руководитель Гушенков Александр Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Трест "Севэнергострой"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий		ИНН	31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность		по ОКВЭД 2	04687755		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	7825333010		
			41.2		
			12247	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	190 793	320 792
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	82 277	267 405
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	48 193	36 532
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	60 323	16 855
Платежи - всего	4120	(127 530)	(170 113)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(93 888)	(101 868)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23 431)	34 425
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1 353)
налога на прибыль организаций	4124	(977)	(544)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(9 234)	(100 773)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	63 263	150 679
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 933	5 987
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 621	4 346
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 200	1 421
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	112	220
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(74 258)	(83 420)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(34 258)	(6 920)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(40 000)	(29 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(47 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(65 325)	(77 433)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	25 279
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	25 279
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(49 944)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(49 944)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(24 665)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 062)	48 581
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	51 566	334
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	43 253	51 566
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(6 251)	2 651

Руководитель

(подпись)

Глушенков Александр
Павлович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Трест "Севэнергострой" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Публичные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2019	12	31
04687755		
7825333010		
41.2		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Глушков Александр Павлович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2019 год
ПАО "Трест "Севэнергострой"

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об обществе
2. Основные элементы учетной политики
 - 2.1. Основа составления
 - 2.2. Нематериальные активы
 - 2.3. Основные средства
 - 2.4. Материальные запасы
 - 2.5. Учет доходов
 - 2.6. Учет затрат
 - 2.7. Учет расчетов
 - 2.8. Учет резервов
 - 2.9. Учет кредитов и займов
 - 2.10. Фонды Общества
3. Раскрытие существенных показателей отчетности
 - 3.1. Нематериальные активы
 - 3.2. Основные средства
 - 3.3. Материальные запасы
 - 3.4. Признание доходов
 - 3.5. Признание затрат
 - 3.6. Задолженность покупателей и заказчиков
 - 3.7. Краткосрочные обязательства
 - 3.8. Фонды Общества
 - 3.9. Информация о связанных сторонах
 - 3.10. Состав аффилированных лиц
 - 3.11. Условные факты хозяйственной деятельности
 - 3.12. События после отчетной даты

1. Общие сведения об Обществе

ПАО «Трест «Севэнергострой» (сокращенное наименование ПАО «СЭС»)
ИНН 7825333010, ОГРН № 1027809235596 является юридическим лицом, имеет обособленное подразделение по адресу 194100 г. Санкт-Петербург, ул. Грибалевой, д.7, кор.3, стр.1, пом.174-Н,175-Н.

В соответствии с ФЗ-372 от 3.07.2017 г. прекращено действие Свидетельств о допуске строительных и проектных СРО. Членство в СРО подтверждается Выпиской из реестра членов СРО.

ПАО «СЭС» является:

- членом СРО Ассоциация «Строительный комплекс Ленинградской области» (регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-280-20062017) Дата и номер решения о приеме в члены СРО: 23.06.2017 Протокол №4-СА/С/174;

- членом СРО ассоциация проектных организаций «Союзпетрострой-Проект» (регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-012-06072009). Дата вступления 10.04.2013г.
ПАО «СЭС» имеет лицензии на право осуществления лицензируемых видов деятельности:

- Лицензия на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия народов Российской Федерации № МКРФ 00238 от 25.10.2012г.
- Лицензия на производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений № 47-Б/00178 от 02.02.2017г.

Уставный капитал «Общества» 83 тыс. руб.

ПАО «СЭС» подлежит аудиту. На 2019 год утверждена аудиторская фирма ООО «Нобель-Аудит».

Основным видом деятельности ПАО «СЭС» является выполнение строительно-монтажных работ.

Среднесписочная численность работников за 2019 год составила 18 человек.

Заработная плата работникам начислялась в соответствии с законодательством РФ, выплачивалась своевременно, просроченной задолженности по заработной плате на конец года нет.

2. Основные элементы учетной политики.

2.1 Учетная политика сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» п.8.и Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1\2008), утвержденной, приказом Минфина России от 06 октября 2008г. №106н в целях соблюдения единой методики отражения в бухгалтерском и налоговом учете хозяйственных операций и оценки имущества.

В соответствии с учетной политикой ПАО «СЭС» налог на прибыль и НДС начисляли «по отгрузке». Налог на прибыль за 2019 год рассчитан и уплачен с учетом обособленного подразделения. Доля прибыли по обособленному подразделению рассчитывается по удельному весу остаточной стоимости амортизируемого имущества по бухгалтерскому учету и среднесписочной численности подразделения к остаточной стоимости амортизируемого имущества и среднесписочной численности общества в целом.

2.2. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов вести на бал. счете 04 «Нематериальные активы», срок полезного использования установить 10 лет в соответствии с ПБУ 14\2007 утвержденного Приказом №153н от 27.12.2007г. Износ нематериальных активов учитывать на бал. счете 05 «Износ нематериальных активов»

2.3. Основные средства.

К основным средствам относить имущество и недвижимость сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, и стоимостью более 100 тыс. руб. Учет

основных средств вести в соответствии с ПБУ 6\01, утвержденного Приказом МФ РФ от 30.03.2001 года № 26н, в редакции Приказа МФ РФ от 12.12.2005г №147.

Единицей бухгалтерского учета является объект. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный объект.

Амортизацию начислять линейным способом. Амортизация не начисляется на земельные участки. Доходы и расходы от выбытия основных средств (продажа, списание в случае морального и физического износа) отражены в «Отчете о прибылях и убытках» в составе прочих доходов и расходов.

2.4. Материальные запасы

Активы стоимостью не более 100 тыс. руб. учитываются в составе материально-производственных запасов, т.е. на балансовом счете 10. Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 5\01, утвержденного 9.06.2001 № 44н. Приходовать материалы на счете 10 по фактической себестоимости, без применения балансовых счетов 15 и 16, ТЗР прямым путем включать в стоимость материалов.

Приходовать МПЗ- по стоимости единицы запасов, расходы по заготовке и доставке включать в стоимость МПЗ. Списывать на затраты в производство по средней себестоимости, согласно форме М-29.

2.5. Формирование доходов

Формирование доходов по обычным видам деятельности производится с использованием счета 90. По прочим операциям на счете 91.

В бухгалтерском учете применяет ПБУ 18\02 в полном объеме.

Бухгалтерский учет договоров строительного подряда ведется с применением ПБУ 2\2008 «Учёт договоров строительного подряда», введенным в действие с 1 января 2009 года с применением балансового счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

Выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

2.6. Учет затрат

Учет затрат ведется на балансовом счете 20 «Основное производство» в разрезе контрагентов, договоров с отдельными заказчиками.

В бухгалтерском учете накладные расходы формируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»

В Форме №2 («Отчет о финансовых результатах») эти затраты указывать по строке (2220).

2.7. Учет расчетов.

Учет расчетов ведется в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 2/2008, 9/99, 10/99, 17/02, 15/2008.

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности и сроков ее погашения.

Расчеты с поставщиками ведутся на счетах 60 «Расчеты с поставщиками», на отдельном субсчете по «Авансам полученным» и на счете 76 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками».

Учет расчетов с покупателями и заказчиками ведется на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» и на отдельном субсчете по авансам выданным.

2.8. Учет оценочных обязательств.

В соответствии с ПБУ 8/2010, утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010г. №167н, необходимо формировать резерв предстоящих расходов на оплату предстоящих отпусков и учитывать на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

2.9. Учет кредитов и займов

Учет кредитов и займов ведется согласно, Положению «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» (ПБУ-15/2008) утвержденного приказом Минфина от 06.10.2008г. № 107н. Учитывается на балансовом счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам».

2.10. Фонды общества

В соответствии с положением «О фондах общества», полученная в отчетном году прибыль распределяется по фондам, размеры отчислений утверждает общее собрание акционеров.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности за 2019 год.

3.1. Нематериальные активы

По статье нематериальные активы включен товарный знак общества с первоначальной стоимостью 76 тыс. руб., остаточная стоимость на 31.12.2019 составляет 26 тыс. руб. Начислено амортизации по нематериальному активу 50 тыс. руб., в т. ч. за 2019г. 9 тыс. руб.

3.2. Основные средства.

Наличие и Движение основных средств за 2019 год

Группы основных средств	Начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Конец года	
	Первон. ст-ть	Амортизация		Первон. ст-ть	Амортизация		Первон. ст-ть	Амортизация
Здания	23827	12858	26515	62	62	485	50280	13281
Сооружения	12972	6341	1979			1314	14951	7655
Машины и	20407	15666	186	6757	6756	441	13222	9004

оборудование								
Транспортные средства	7964	3742	12138	1974	1974	3350	18128	5119
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	114		237	237	464	491	276
Земельные участки	5416		12049				17465	
Другие виды основных средств	1267	103					1267	514
ИТОГО за 2019 год	71967	38824	52867	9030	9029	6054	115804	35849
За 2018	72291	41387	7265	7589	5781	3218	71967	38824

Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Срок полезного использования по основным средствам как в бухгалтерском, так и в налоговом учете, определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Расходы по ремонту основных средств включаются в себестоимость по мере выполнения работ.

В течение отчетного года основные средства сдавались в аренду, на конец отчетного года сдано в аренду основных средств по полной учетной стоимости на сумму 54935 тыс. руб.

В строке баланса 1150 включена стоимость 36079 тыс. руб. не законченного строительства объектов.

3.3. Материальные запасы

Величина материальных запасов по состоянию на 31.12.19г. увеличилась по сравнению с остатками на 31.12.2018г. и составляет 55053 тыс. руб.

3.4. Признание доходов

Выручка от реализации товаров, работ и услуг по сравнению с 2018 годом уменьшилась на 179893 тыс. руб. и составила за 2019 год **129303** тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Виды деятельности	2018год	2019г.	Изменения (тыс.руб/)
Выручка СМР	61578	53730	-7848
Уступка прав требования по ДДУ	209462	15873	-193589
Выручка от аренды	38156	50900	12744
Продажа товаров		8800	8800
Всего:	309196	129303	-179893

В общей выручке доля СМР составляет за 2018 г.- 19,9%, 2019г.- 41,6%.

3.5. Признание затрат

Себестоимость работ (услуг) уменьшилась на 190669 тыс. руб., в том числе по статьям затрат:

Себестоимость	2018 год	2019 год	Изменения (тыс.руб.)
Материальные затраты	38849	6206	-32643
Затраты на оплату труда	22669	16288	-6381
Отчисления ОПС	6636	4550	-2086
Амортизация	3218	6054	2836
Прочие затраты	252609	100214	-152395
Всего:	323981	133312	-190669

По результатам общей деятельности Общества за 2019 год получена прибыль до налогообложения в сумме 3653 тыс. руб., что на 1093тыс. руб. больше чем в 2018 году.

3.6. Задолженность покупателей и заказчиков.

Сумма дебиторской задолженности составляет 232051 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками 79227 тыс. руб.,
- авансы, выданные в сумме 26115 тыс. руб.,
- расчеты по налогам и сборам и внебюджетным фондам 159 тыс. руб.,
- расчеты с прочими дебиторами 39178 тыс. руб.
- выполненные этапы по незавершенным работам 87372 тыс. руб., по взысканию которых ведутся Арбитражные суды.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2019 года списана в убыток дебиторская задолженность неплатежеспособных дебиторов, в сумме 1182 тыс. руб. в т.ч. не уменьшает налогооблагаемую базу по налогу на прибыль в сумме 7 тыс. руб. Резерв сомнительных долгов на 31.12.2019 составляет 5747 тыс. руб.

Финансовые вложения

Учет ценных бумаг ведется в соответствии с ПБУ 19/02 финансовые вложения.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- займы, предоставленные другим организациям,
- депозитные вклады в кредитных организациях.

Сальдо по финансовым вложениям на 31.12.2019 г. составляет 154117 тыс. руб., в т.ч. непогашенные займы 42000 тыс. руб., депозиты 112117 тыс.руб.

3.7. Краткосрочные обязательства.

Сумма кредиторской задолженности составила 94635 тыс. руб., в том числе:

- задолженность поставщикам 67565 тыс. руб.;
- авансы полученные на сумму 19382 тыс. руб.;

- задолженность по заработной плате 1027 тыс. руб., это текущая заработная плата, просроченной зарплаты нет;
- задолженность в бюджет и внебюджетные государственные фонды составляет 2592 тыс. руб. – это текущие платежи, просроченной задолженности нет;
- прочие кредиторы 4069 тыс. руб.

Оценочные обязательства.

Резерв на отпуск в сумме 2029 тыс. руб., отражен в стр.1540 баланса, методика расчета утверждена приказом по Учетной политике.

Учет кредитов и займов

В течение 2019 года Общество не пользовалось кредитами. На конец отчетного года задолженности по кредитам нет.

3.8. Фонды общества

В строке 1370 баланса указана прибыль прошлых лет в сумме 84494 тыс. руб. и чистая прибыль отчетного года 2812 тыс. руб.

Чистые активы «Общества»:

31 декабря 2019	31 декабря 2018	31 декабря 2017
163992	180883	201688

Базовая прибыль на акцию за 2019 год составляет 4,22 руб.

Чистые активы общества по сравнению с 2018 годом уменьшились в связи с тем, что в 2019г. использована чистая прибыль прошлых лет в сумме 19704 тыс. руб. на социальные нужды работников.

3.9. Информация о связанных сторонах

В составе информации о связанных сторонах организация раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, а именно генеральному директору и его заместителям, и членам Совета директоров, входящих в штатное расписание общества и не входящих в штатное расписание Общества.

Наименование выплат	Сумма (тыс. руб.)
Заработная плата членам совета директоров, входящих в штатное расписание	5927
в т.ч. заработная плата генерального директора и его заместителям	5327
Вознаграждение за участие в работе органа управления членам совета директоров, не входящих в штатное расписание общества	

Оплата труда генерального директора и штатных работников в отчетном году, как и в предыдущем году, начисляется в соответствии с трудовыми договорами на основе месячного должностного оклада.

Оплата ежегодного отпуска начисляется в соответствии с трудовым законодательством РФ.

Прочие операции со связанными сторонами отсутствуют.

3.10. Состав аффилированных лиц

Состав аффилированных лиц на

3	1	1	2	2	0	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
	Глушков Александр Павлович	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров акционерного общества Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	23.05.2019г. 01.10.2019 г. 01.10.2019г. 25.03.2015 г.	27.48	27.48
	Корягин Сергей Владимирович	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров акционерного общества	23.05.2019 г.	5.92	5.92
	Мосин И.В.	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров акционерного общества	23.05.2019 г.	0	0
	Нестеров Виктор Иванович	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров акционерного общества	23.05.2019 г.	0	0
	Педан Александр Григорьевич	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров акционерного общества	23.05.2019 г.	0.47	0.47
	Шубин Сергей Юрьевич	г. Санкт-Петербург	Член Совета директоров акционерного общества Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	23.05.2019 г. 25.03.2015г.	27.48	27.48
	Общество с ограниченной ответственностью «АльянсИнвест»	г. Санкт-Петербург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	27.11.2013 г.	26.16	26.16

3.11. Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток или условную прибыль.

В настоящее время идут Арбитражные суды, по которым подан иск в адрес заказчика по вопросу взыскания дебиторской задолженности, штрафных санкций по заключенным договорам в сумме 21715 тыс. руб.

3.12. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 год, отсутствуют.

Генеральный директор

А.П. Глушенков

Главный бухгалтер

Т.Л. Устюжанинова



Handwritten signature in blue ink

Handwritten signature in blue ink