



Основана в 1992 году

Аудиторско-консультационная фирма «ЮРИЭМ-2»
является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации
«Содружество» (СРО ААС)

197374, Санкт-Петербург, Торфяная дорога, д. 7 Ф, пом. 322

Тел.: 441-24-56

www.uriem-2.ru

uriem2@yandex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ТРЕСТ «СЕВЭNERГОСТРОЙ»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ТРЕСТ "СЕВЭNERГОСТРОЙ" (ОГРН 1027809235596, 188673, Ленинградская область, М.Р-Н ВСЕВОЛОЖСКИЙ, С.П. НОВОДЕВЯТКИНСКОЕ, Д НОВОЕ ДЕВЯТКИНО, ТЕР. ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, ЗД. 7А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ТРЕСТ "СЕВЭNERГОСТРОЙ" по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской отчетности ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ТРЕСТ "СЕВЭНЕРГОСТРОЙ" за 2022 год.

Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Описание ключевого вопроса аудита

Применение принципа непрерывности деятельности

При ведении бухгалтерского учета на основе принципа непрерывности деятельности годовая бухгалтерская отчетность составляется исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Применение принципа непрерывности деятельности предполагает, что у организации отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В связи с началом специальной военной операции России на Украине ситуация на финансовом рынке остается нестабильной. Также на текущий момент приведены в действие санкции со стороны ряда стран в отношении граждан, компаний и банков России, ограничены или прекращены экспортно-импортные операции с рядом стран. Данные обстоятельства требуют от руководства рассмотрения влияния новых рисков на деятельность аудируемого лица и оценки их возможного влияния на годовую бухгалтерскую отчетность, включая правомерность применения принципа непрерывности деятельности.

На отчетную дату и на дату составления годовой бухгалтерской отчетности у аудируемого лица отсутствуют существенные обязательства, выраженные в иностранной валюте. Аудируемое лицо ведет деятельность на российском рынке, и реализация проектов не зависит от импортных и экспортных операций. Руководство Общества оценивает данный тип риска и ведет свою деятельность с учетом меняющихся условий. Руководство полагает, что событие после отчетной даты не окажет существенного влияния на показатели годовой бухгалтерской отчетности и на способность аудируемого лица продолжать деятельность непрерывно.

Данное обстоятельство раскрыто в годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Описание того, как ключевой вопрос был рассмотрен в процессе проведения аудита

Аудиторские процедуры в отношении оценки правомерности применения допущения непрерывности деятельности включали в себя:

- запрос и анализ ответов руководства аудируемого лица в отношении допущений и оценки рисков и их возможного влияния на годовую бухгалтерскую отчетность;
- анализ структуры обязательств аудируемого лица, их источников, условий погашения;
- рассмотрение связей деятельности аудируемого лица и возможных рисков этой деятельности;
- рассмотрение допущений и оценок, которые руководство применило при проведении оценки способности аудируемого лица непрерывно продолжать деятельность;
- анализ платежеспособности, финансовой устойчивости и деловой активности;
- рассмотрение событий и условий, возникших после отчетной даты, и оценку возможности влияния таких событий и условий на способность аудируемого лица продолжать деятельность непрерывно;

- рассмотрение полноты раскрытия информации о событиях после отчетной даты в годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ТРЕСТ "СЕВЭНЕРГОСТРОЙ" за 2021 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности (дата аудиторского заключения 15.04.2022года).

Прочая информация

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в отчете эмитента за 2022 год и годовом отчете за 2022 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Отчет эмитента за 2022 год и годовой отчет за 2022 год, предположительно, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с отчетом эмитента за 2022 год и годовым отчетом за 2022 год мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров общества несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 основанием 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с советом директоров общества, доводя его 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.

Директор

Аудиторской организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮРИЭМ-2»,

_____ В.И. Охонько, ОРНЗ 22006084140

Руководитель аудита,

по результатам которого составлено аудиторское заключение

_____ И.А. Коткина, ОРНЗ 21606084450

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮРИЭМ-2»,

197374, город Санкт-Петербург, Торфяная дорога, дом 7Ф, ОРНЗ 12006081584

28 марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

| | | | | | |
|--|--------------------------|---------------|------------|----|------|
| | Дата (число, месяц, год) | Форма по ОКУД | Коды | | |
| Организация <u>Публичное акционерное общество "Трест "Севэнергострой"</u> | 31 | 12 | 0710001 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | 2022 | | 31 | 12 | 2022 |
| Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u> | | | 04687755 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u> | | | 7825333010 | | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | | 41.2 | | |
| Местонахождение (адрес) <u>194100, Санкт-Петербург г, Грибалёвой ул, д. № 7, корп. 3 стр. 1, пом. 174-Н</u> | | | 12247 | 16 | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ | | | 384 | | |

| | | |
|---|-------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 816046436 |
| | ОГРН/ОГРНИП | 1027807576510 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | 8 | 17 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 173 974 | 163 530 | 137 133 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 146 | 343 | 63 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 174 120 | 163 881 | 137 213 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 25 130 | 43 598 | 38 403 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 721 | 2 022 | 4 438 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 115 526 | 89 246 | 152 300 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 99 000 | 102 685 | 138 265 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 12 117 | 12 946 | 63 423 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 477 | 684 | 427 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 253 971 | 251 181 | 397 256 |
| | БАЛАНС | 1600 | 428 091 | 415 062 | 534 469 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | 72 382 | 72 382 | 69 745 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 6 854 | 6 854 | 6 854 |
| | Резервный капитал | 1360 | 4 | 4 | 4 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 82 423 | 77 507 | 64 657 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 161 746 | 156 830 | 141 343 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 5 314 | 4 695 | 736 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 225 094 | - | 340 398 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 230 408 | 4 695 | 341 134 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 2 000 | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 32 286 | 251 578 | 50 233 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 1 651 | 1 959 | 1 759 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 35 937 | 253 537 | 51 992 |
| | БАЛАНС | 1700 | 428 091 | 415 062 | 534 469 |



**Глушенков Александр
Павлович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 04687755 | | |
| 7825333010 | | |
| 41.2 | | |
| 12247 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 137 953 | 87 027 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (108 044) | (60 527) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 29 909 | 26 500 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (26 569) | (24 501) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 3 340 | 1 999 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 8 899 | 7 205 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (20) | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 12 400 | 46 854 |
| | Прочие расходы | 2350 | (16 352) | (53 072) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 8 267 | 2 986 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (1 727) | (687) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (910) | (694) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (816) | 7 |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 6 540 | 2 299 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | 2 637 |
| | 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 | 6 540 | 4 936 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Глушенков Александр
Павлович

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

| | |
|------------|----|
| Коды | |
| 0710004 | |
| 31 | 12 |
| 2022 | |
| 04687755 | |
| 7825333010 | |
| 41.2 | |
| 12247 | 16 |
| 384 | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPF / 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 2020 г. | 3100 | 83 | - | 76 599 | 4 | 64 657 | 141 343 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | 2 637 | - | 14 388 | 17 025 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 2 299 | 2 299 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | 2 637 | X | - | 2 637 |
| Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| Дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | X | - | - |
| корректировка в связи с изменением УП | 3217 | - | - | - | - | 12 089 | 12 089 |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (1 538) | (1 538) |
| 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 | (1 538) | (1 538) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | X | - | - |
| 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 2021 г. | 3200 | 83 | - | 79 236 | 4 | 77 507 | 156 830 |
| Увеличение капитала - всего: в том числе: | 3310 | - | - | - | - | 6 541 | 6 541 |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 6 541 | 6 541 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | 6 541 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | X | - | X |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (1 625) | (1 625) |
| 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 | (1 625) | (1 625) |
| 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 2022 г. | 3300 | 83 | - | 79 236 | 4 | 82 423 | 161 746 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | Изменения капитала за 2021 г. | | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| До корректировок | 3400 | 141 343 | 761 | 2 637 | 144 741 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | 12 089 | - | 12 089 |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 141 343 | 12 850 | 2 637 | 156 830 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| До корректировок | 3401 | 64 657 | 761 | - | 65 418 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | 12 089 | - | 12 089 |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 64 657 | 12 850 | - | 77 507 |
| 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 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 161 746 | 156 830 | 141 343 |



Глушенков Александр Павлович
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 04687755 | | |
| 7825333010 | | |
| 41.2 | | |
| 12247 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 105 671 | 108 160 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 46 958 | 45 566 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 46 962 | 46 063 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 11 751 | 16 531 |
| Платежи - всего | 4120 | (100 509) | (132 306) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (67 929) | (64 502) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (25 489) | (22 775) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (640) | (742) |
| прочие платежи | 4129 | (6 451) | (44 287) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 5 162 | (24 146) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 6 318 | 7 203 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 1 733 | 1 908 |
| 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 | 4 585 | 4 895 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | 400 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (13 104) | (31 845) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (12 224) | (19 715) |
| 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 | (880) | (12 130) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (6 786) | (24 642) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 2 000 | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 2 000 | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | - | - |
| 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 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 2 000 | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 376 | (48 788) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 12 946 | 63 423 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 12 117 | 12 946 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (1 205) | (1 689) |



Руководитель

(подпись)

Глушенков Александр
Павлович

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

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

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | На конец периода | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 76 | (68) | - | - | - | (8) | - | - | - | 76 | (76) |
| | 5110 | за 2021г. | 76 | (59) | - | - | - | (9) | - | - | - | 76 | (68) |
| в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2022г. | 76 | (68) | - | - | - | (8) | - | - | - | 76 | (76) |
| | 5111 | за 2021г. | 76 | (59) | - | - | - | (9) | - | - | - | 76 | (68) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|-------------------------|------|-----------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | | | | | | | |
| Всего | 5120 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - | - | - | - |

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 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | - | - |



Руководитель Глушков Александр Павлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | слисано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: | 5240 | за 2022г. | 10 048 | 17 696 | - | (18 360) | 9 384 |
| | 5250 | за 2021г. | 24 764 | 19 366 | (61) | (34 020) | 10 048 |
| Кабельные сети КП-0,4 кВ | 5241 | за 2022г. | 664 | 24 | - | (687) | - |
| | 5251 | за 2021г. | 664 | - | - | - | 664 |
| Производ. комплекс Новое Десяткино уч-к №2 | 5242 | за 2022г. | 9 384 | - | - | - | 9 384 |
| | 5252 | за 2021г. | 9 384 | - | - | - | 9 384 |
| 5 корпус производственно-складского комплекса | 5243 | за 2022г. | - | 11 713 | - | (11 713) | - |
| | 5253 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Кран подвесной однобалочный однопролетный 5т 14м пролет+2х1 | 5244 | за 2022г. | - | 962 | - | (962) | - |
| | 5254 | за 2021г. | - | 1 755 | - | (1 755) | - |
| Кран подвесной однобалочный однопролетный 5т 9м пролет+2х1 | 5245 | за 2022г. | - | 894 | - | (894) | - |
| | 5255 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль УАЗ 3374195-05 В715КУ147 | 5246 | за 2022г. | - | 545 | - | (545) | - |
| | 5256 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Машина дорожная строительная универсальная МДСУ | 5247 | за 2022г. | - | 3 558 | - | (3 558) | - |
| | 5257 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| нежилое помещение №169-Н S 94,4 кв.м. | 5248 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2021г. | 7 077 | 264 | - | (7 341) | - |
| реконструкция и новое стр-во уч-к №11 | 5249 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2021г. | 7 638 | 16 569 | - | (24 207) | - |
| ВРУ-0,4кВ, КП -0,4 кВ АВВГ 4х95 длиной 15м (полигон) | - | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | - | за 2021г. | - | 61 | - | - | - |
| забор (1-ый проезд уч-к №11) | - | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | - | за 2021г. | - | 150 | - | (150) | - |
| Система видеонаблюдения д.Новое Десяткино, 1-й проезд, участок 11 | - | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | - | за 2021г. | - | 156 | - | (156) | - |
| Зем. уч-ок, площ. 602 м2, кад 47.07.0722001:108907 | - | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | - | за 2021г. | - | - | (410) | (410) | - |

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

| Наименование показателя | Код | реконструкции и частичной ликвидации | |
|--|------|--------------------------------------|-----------|
| | | за 2022г. | за 2021г. |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе: | 5260 | - | - |
| | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе: | 5270 | - | - |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | 219 | 219 | 2 959 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основное средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 20 460 | 20 460 | 19 453 |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель  Глушенков Александр Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

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 | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | 2 685 | - | - | (2 685) | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2021г. | 44 400 | - | 3 980 | (45 695) | - | - | - | 2 685 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | 100 000 | - | 474 000 | (475 000) | - | - | - | 99 000 | - | - |
| | 5315 | за 2021г. | 93 865 | - | 487 000 | (480 865) | - | - | - | 100 000 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 102 685 | - | 474 000 | (477 685) | - | - | - | 99 000 | - | - |
| | 5310 | за 2021г. | 138 265 | - | 490 980 | (526 560) | - | - | - | 102 685 | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель Глушков Александр Павлович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |



Руководитель Глушников Александр Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 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 | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | - | 225 094 | - | - | - | - | - | - | 225 094 |
| в том числе: | 5571 | за 2021г. | 340 398 | - | - | (340 398) | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | 225 094 | - | - | - | - | - | - | 225 094 |
| | 5574 | за 2021г. | 340 398 | - | - | (340 398) | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 251 578 | 28 262 | 17 | (245 835) | (268) | - | X | X | 34 286 |
| в том числе: | 5580 | за 2021г. | 50 233 | 261 956 | 6 | (60 180) | (437) | - | - | - | 251 578 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 3 917 | 24 235 | 3 | (635) | (255) | - | - | - | 27 265 |
| | 5581 | за 2021г. | 23 011 | 792 | 6 | (19 885) | (6) | - | - | - | 3 917 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 174 | 639 | - | (13) | - | - | - | - | 800 |
| | 5582 | за 2021г. | 19 404 | 126 | - | (19 257) | (100) | - | - | - | 174 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 2 590 | 751 | 13 | (303) | - | - | 196 | - | 3 249 |
| | 5583 | за 2021г. | 2 442 | 425 | - | (277) | - | - | - | - | 2 590 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | 2 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 000 |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 244 897 | 637 | - | (244 884) | (14) | - | - | - | 971 |
| | 5586 | за 2021г. | 5 376 | 260 612 | - | (20 761) | (330) | - | 335 | - | 244 897 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 251 578 | 253 356 | 17 | (245 835) | (268) | - | X | X | 259 380 |
| | 5570 | за 2021г. | 390 631 | 261 956 | 6 | (400 578) | (437) | - | X | X | 251 578 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель Глушков Александр Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 74 508 | 40 490 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 19 646 | 17 109 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 3 583 | 3 179 |
| Амортизация | 5640 | 6 731 | 10 654 |
| Прочие затраты | 5650 | 14 223 | 13 596 |
| Итого по элементам | 5660 | 118 691 | 85 028 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 15 922 | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 134 613 | 85 028 |

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



Руководитель
Глушенков Александр Павлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 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 | 1 959 | 4 113 | (4 421) | - | 1 651 |



Руководитель
Глушков Александр Павлович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 215 | 215 | 3 500 |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Руководитель
Глушников Александр Павлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | Получено | Возвращено | Получено | Возвращено |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| за 2022г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5920 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель
Глушенков Александр Павлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
ПАО "Трест "Севэнергострой"

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. Грибалева, 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 2022 год утверждена аудиторская фирма ООО «ЮРИЭМ-2».

Основным видом деятельности ПАО «СЭС» является выполнение строительномонтажных работ.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 16 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 2022 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 ФСБУ 6\2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России ОТ 17.09.2020Г №204н. Применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства»-перспективно.

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

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «материалы» по фактической себестоимости, без применения балансовых счетов 15 и 16. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

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 2022 год.

3.1. Основные средства.

Наличие и Движение основных средств за 2022 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 | 120551 | 9120 | 11713 | 570 | 500 | 2546 | 131694 | 11166 |
| Сооружения | 15088 | 7608 | 688 | 3477 | 3322 | 672 | 12299 | 4958 |
| Машины и оборудование | 6713 | 2153 | 1856 | | -6 | 455 | 8569 | 2614 |
| Транспортные средства | 20542 | 12264 | 4103 | 229 | 87 | 2719 | 24416 | 14896 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 1217 | 453 | | | | 236 | 1217 | 689 |
| Земельные участки | 20460 | | | | | | 20460 | |
| Другие виды основных средств | 1267 | 785 | | | | 241 | 1267 | 1026 |
| ИТОГО за 2022 год | 185943 | 32462 | 18360 | 4276 | 3903 | 6878 | 200027 | 35437 |

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. Пересмотр срока полезного использования на конец 2022г без изменений, основания отсутствуют. Пересмотр способа начисления амортизации на конец 2022г без изменения, основания отсутствуют.

В строке баланса 1150 включена стоимость 9384 тыс. руб. не законченного строительством объектов.

3.2. Материальные запасы

Величина материальных запасов по состоянию на 31.12.22г. уменьшилась по сравнению с остатками на 31.12.2021г. и составляет 25130 тыс. руб. Резерв под обесценение запасов в 2022г не создавался из-за отсутствия оснований.

3.3. Признание доходов

Выручка от реализации товаров, работ и услуг по сравнению с 2021 годом увеличилась на 50926 тыс. руб. и составила за 2022 год 137953 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

| Виды деятельности | 2021год | 2022г. | Изменения (тыс.руб.) |
|-------------------------|---------|--------|-------------------------|
| Выручка СМР | 34116 | 58311 | +24195 |
| Выручка от аренды | 43778 | 50685 | +6907 |
| Услуги строит. машин | 9133 | 10037 | +904 |
| Продажа товаров | | 18920 | +18920 |
| Всего: | 87027 | 137953 | +50926 |

В общей выручке доля СМР составляет за 2021 г.- 39,2%, 2022г.- 42,3%.

3.4. Признание затрат

Себестоимость работ (услуг) увеличилась на 49585 тыс. руб., в том числе по статьям затрат:

| Себестоимость | 2021 год | 2022 год | Изменения (тыс.руб.) |
|----------------------------|----------|----------|-------------------------|
| Материальные затраты | 40490 | 74508 | +34018 |
| Затраты на оплату труда | 17109 | 19646 | +2537 |
| Отчисления ОПС | 3179 | 3583 | +404 |
| Амортизация | 10654 | 6731 | -3923 |
| Прочие затраты | 13596 | 30145 | +16549 |
| Всего: | 85028 | 134613 | +49585 |

3.5. Прочие доходы по строке 2340 отчета о финансовых результатах:

| Прочие доходы | 2021 год | 2022 год |
|--|----------|----------|
| Доходы от реализации основных средств | 1908 | 1733 |
| Доходы от реализации материалов | | 1121 |
| Реализация права требования долга | 36900 | |
| Курсовые разницы | 1369 | 5526 |
| Восстановлены резервы по сомнительным долгам | 5367 | 3496 |
| Списание кредиторской задолженности | 437 | 524 |
| Штрафы, пени, неустойки | 665 | |
| Госпошлина | 98 | |
| Прибыль прошлых лет | 110 | |
| Всего: | 46854 | 12400 |

3.6. Прочие расходы по строке 2350 отчета о финансовых результатах:

| Прочие расходы | 2021 год | 2022 год |
|---|----------|----------|
| Реализация права требования долга | 33173 | |
| Курсовые разницы | 3058 | 6730 |
| Расходы, связанные с продажей основных средств | | 284 |
| Расходы, связанные с продажей материалов | | 30 |
| Резервы по сомнительным долгам | 1083 | 8118 |
| Списание дебиторской задолженности | 13881 | |
| Услуги банка | 239 | 224 |
| | | |
| Расходы, связанные с ликвидацией основных средств | 665 | 124 |
| Депозитарные услуги | 204 | 179 |
| Госпошлина | 131 | 34 |
| Прочие расходы | 638 | 629 |
| Всего: | 53072 | 16352 |

По результатам общей деятельности Общества за 2022 год получена прибыль до налогообложения в сумме 8267 тыс. руб.

3.7. Задолженность покупателей и заказчиков.

Сумма дебиторской задолженности составляет 115526 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками 32906 тыс. руб.,
- авансы, выданные в сумме 11052 тыс. руб.
- расчеты с прочими дебиторами 32686 тыс. руб.
- выполненные этапы по незавершенным работам 38882 тыс. руб.,

По результатам инвентаризации в 2022 году списана в убыток дебиторская задолженность в сумме 912 тыс. руб. в связи с истечением срока исковой давности, списана на прибыль кредиторская задолженность в сумме 524 тыс. руб. Создан резерв сомнительных долгов на 31.12.2022 8458 тыс. руб.

3.8. 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 31.12.2022 г. составляет 99000 тыс. руб., в т.ч. депозиты 99000 тыс. руб.

3.9. Краткосрочные обязательства.

Сумма кредиторской задолженности составила 32286 тыс. руб., в том числе:

- задолженность поставщикам 27265 тыс. руб.; авансы полученные на сумму 800 тыс. руб.;
- задолженность по заработной плате 942 тыс. руб., это текущая заработная плата, просроченной зарплаты нет;
- задолженность в бюджет и внебюджетные государственные фонды составляет 3249 тыс. руб. – это текущие платежи, просроченной задолженности нет;
- прочие кредиторы 30 тыс. руб.

Оценочные обязательства.

Резерв на отпуск в сумме 1651 тыс. руб., отражен в стр.1540 баланса, методика расчета утверждена приказом по Учетной политике.

Учет кредитов и займов

На конец отчетного года задолженность по кредитам 2000 тыс. руб.

4.0. Фонды общества

В строке 1370 баланса указана чистая прибыль общества 82423 тыс. руб. В 2022г. использована чистая прибыль прошлых лет в сумме 1625 тыс. руб. на социальные нужды работников.

Чистые активы «Общества»:

| 31 декабря 2022 | 31 декабря 2021 | 31 декабря 2020 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 161746 | 156830 | 141343 |

Чистые активы общества по сравнению с 2021 годом увеличились на 4916 тыс. руб.

5.0. 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 | 5488 |
| в т.ч. заработная плата генерального директора и его заместителям | 5488 |

Начисленная заработная плата генерального директора за 2022 год составила 2669727 руб., начислено страховых взносов с дохода генерального директора 454422 руб., удержано НДФЛ 358270 руб.

Оплата труда 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.

6.0. Состав аффилированных лиц

Состав аффилированных лиц на

3 1 1 2 2 0 2 2

| № 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 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 | 16.06.2022г. 30.09.2014 г. 30.09.2014г. 25.03.2015 г. | 27.52 | 27.52 |
| | Корягин Сергей Владимирович | г. Санкт-Петербург | Член Совета директоров акционерного общества | 16.06.2022 г. | 5.92 | 5.92 |
| | Мосин Игорь Валентинович | г. Санкт-Петербург | Член Совета директоров акционерного общества | 16.06.2022 г. | 0 | 0 |
| | Нестеров Виктор Иванович | г. Санкт-Петербург | Член Совета директоров акционерного общества | 16.06.2022 г. | 0 | 0 |
| | Педан Александр Григорьевич | г. Санкт-Петербург | Член Совета директоров акционерного общества | 16.06.2022 г. | 0.47 | 0.47 |
| | Саковничий Леонид Михайлович | г. Санкт-Петербург | Член Совета директоров акционерного общества | 16.06.2022 г. | 0 | 0 |
| | 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 | 16.06.2022 г. 25.03.2015г. | 27.52 | 27.52 |
| | 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 |

7.0 Информация о бенефициарных владельцах

| № | ФИО | Адрес места регистрации, указанный в документе, удостоверяющем личность и адрес места пребывания (если отличается от адреса места регистрации) | Реквизиты документа, удостоверяющего личность бенефициарного владельца: серия и номер, дата выдачи документа, наименование органа, выдавшего документ и код подразделения (если имеется); дата рождения и место рождения; ИНН (при его наличии); гражданство (подданство); данные миграционной карты и/или документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в РФ (при их наличии) | Размер процентов в капитале |
|---|------------------------------|--|--|-----------------------------|
| 1 | Глушенков Александр Павлович | Россия, Санкт-Петербург, Пр-т Приморский, д.52, к.1, лит.А, кв.825 | Паспорт 40 05 № 203061 выдан 44 отделом милиции приморского района Санкт-Петербурга 26.01.2004 г., код подразделения 782-044; 13.10.1958 г. пос. Выгоничи Брянского р-на Брянской обл.; ИНН 781409606804 | 27,5155 |
| 2 | Шубин Сергей Юрьевич | Россия, Санкт-Петербург, ул. Политехническая, Д.17, к.1, кв.146 | Паспорт 40 04 № 530361 выдан 19 отделом милиции Выборгского района Санкт-Петербурга 25.09.2003 г., код подразделения 782-019; 02.06.1958 г. гор. Белово Кемеровской обл.; ИНН 780206524833 | 27,5155 |

8.0. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей производственно-финансовой деятельности ПАО «Трест «Севэнергострой» подвержено целому ряду рисков: отраслевые, финансовые, правовые, риски, связанные с деятельностью Общества, в т.ч. судебные и т.д.

В соответствии с требованиями действующего законодательства РФ Советом директоров Общества 30.09.2018 г. (Протокол №2) утверждена Политика в области системы внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Трест «Севэнергострой».

Корпоративная система управления рисками, входящая в систему корпоративного управления, осуществляется Обществом на основе постоянного мониторинга и детального анализа текущей ситуации в экономике, анализа финансового-хозяйственной деятельности Общества, а также факторов, оказывающих на них влияние, с целью выявления существующих и потенциальных рисков, их оценки, нейтрализации, а также осуществления мероприятий по профилактике возможных рисков. Что позволяет Обществу работать устойчиво, достигать целевых ориентиров, которые определены стратегической программой развития Общества, за счет того, что внешние и внутренние риски выявляются заблаговременно.

Система управления внутреннего контроля и управления рисками в Обществе достаточна надежна и эффективна.

В связи с началом специальной военной операции России на Украине ситуация на финансовом рынке остается нестабильной. Общество оценивает данный тип риска и ведет свою деятельность с учетом меняющихся условий.

9.0. События после отчетной даты.

Общество участвует в судебных спорах в качестве ответчика, сумма споров составляет 4892 тыс. руб.

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 2022 год, отсутствуют.

10.0. Непрерывность деятельности

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности общества, а также других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию запасов, отражение в учете стоимости запасов соответствует существующим требованиям.

Общество планирует 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.

11.0. Влияние событий и условий COVID-19

Основной вид деятельности не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

12.0. Госпомощь

Государственная помощь Обществу в 2022 году не предоставлялась.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



(Handwritten signatures in blue ink)

А. П. Глушенков

Т. Л. Устюжанинова