

**Акционерное общество
Специализированный застройщик
«АЗГИ»**

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской отчетности
за 2020 год

АЗ. 22/11.03.21



Иркутскаудит
Аудит и консалтинг

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества Специализированный застройщик «АЗГИ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества Специализированный застройщик «АЗГИ» (ОГРН 1113850013815, 664007, Российская Федерация, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Ямская, д. 4, оф. 35, 36), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 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 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества Специализированный застройщик «АЗГИ» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут 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 выполняем следующее:

- 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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
АО «Иркутскаудит»**

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских
организаций 22006053090

Аудиторская организация:
АО «Иркутскаудит»
ОГРН 1023801017712
г. Иркутск, ул. Красноармейская, д. 8
член СРО ААС
ОРНЗ 12006040937



Н. Л. Шивкова

Н. Л. Шивкова

23 апреля 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное общество Специализированный застройщик "АЗГИ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 643,664007,Иркутская обл.,Иркутск г.,Ямская ул,4,,35,36,дом,,оф.

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2020
90986795		
3849015274		
71.12.2		
12200	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора АО "Иркутскаудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	3807000149
ОГРН/ ОГРНИП	1023801017712

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	100 435	105 243	247
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 599	5 535	7 471
	Финансовые вложения	1170	10 000	10 000	10 000
	Отложенные налоговые активы	1180	651	693	736
	Прочие внеоборотные активы	1190	261 020	790 166	406 539
	Итого по разделу I	1100	375 705	911 637	424 993
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	258 602	116 292	56 699
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	114 433	164 671	243 231
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50 000	5 335	38 535
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 906	434 934	221 389
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	424 941	721 232	559 854
	БАЛАНС	1600	800 646	1 632 869	984 847

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Иркутскаудит»
Дата 23.12.2021

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30 000	30 000	30 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	239 998	170 319	162 662
	Итого по разделу III	1300	269 998	200 319	192 662
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 888	7 375	7 575
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 888	7 375	7 575
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 807	3 413	2 967
	Кредиторская задолженность	1520	520 953	145 638	89 745
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	1 276 124	691 897
	Итого по разделу V	1500	524 760	1 425 175	784 610
	БАЛАНС	1700	800 646	1 632 869	984 847

Руководитель

(подпись)

Энгельгардт Елена
Анатольевна

(расшифровка подписи)



29 марта 2021 г.



7

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество Специализированный застройщик "АЗГИ"

Дата (число, месяц, год) _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____

по ОКПО _____

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

ИНН _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

по ОКВЭД 2 _____

Акционерное общество / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
90986795		
3849015274		
71.12.2		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	20 307	10 104
	Себестоимость продаж	2120	(22 150)	(10 005)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 843)	99
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 843)	99
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 615	20 969
	Проценты к уплате	2330	(393)	(446)
	Прочие доходы	2340	141 821	7 052
	Прочие расходы	2350	(64 980)	(17 823)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	87 220	9 851
	Налог на прибыль	2410	(17 533)	(2 089)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(17 444)	(1 970)
	отложенный налог на прибыль	2412	(89)	(119)
	Прочее	2460	(8)	(105)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	69 679	7 657

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «ИркутскАудит»
Дата 23.09.2021

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	69 679	7 657
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Энгельгардт Елена
Анатольевна

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
90986795		
3849015274		
71.12.2		
12200	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество Специализированный застройщик "АЗГИ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / 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 2018 г.	3100	30 000	-	-	-	162 662	192 662
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 657	7 657
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 657	7 657
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	30 000	-	-	-	170 319	200 319
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	69 679	69 679
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
	3340	X	X	X	-	-	X

ПРИЛОЖЕНИЕ
 АО «Иркутскэнергосбыт»

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 АО "Муромская АЭС"
 Дата: 23.12.2019

12

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	269 998	200 319	192 662



Руководитель Энгельгардт Елена
 (подпись) Анатольевна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



14

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество Специализированный застройщик "АЗГИ" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика ИНН _____ по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
90986795		
3849015274		
71.12.2		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	354 386	638 386
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	116 859	58 470
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
средства от участников долевого строительства	4114	207 527	579 403
прочие поступления	4119	30 000	513
Платежи - всего	4120	(765 808)	(476 303)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(669 530)	(393 525)
в связи с оплатой труда работников	4122	(25 076)	(25 439)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 250)	(3 514)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(68 952)	(53 825)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(411 422)	162 083
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 864	56 662
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	38 200
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 864	18 462
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(30 000)	(5 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(30 000)	(5 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(20 136)	51 662

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО "Иркутскгазлит" /
Дата: 23.07.2021

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	(1 470)	(200)
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	(1 470)	(200)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 470)	(200)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(433 028)	213 545
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	434 934	221 389
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 906	434 934
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


(подпись)



Энгельгардт Елена
Анатольевна
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Иркутскгазлит»
Дата 23.03.2021

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 конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Иркутскэнергосбыт»
Дата: 2020.12.17

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	На 31 декабря 2018 г. -
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-

принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР



Руководитель Энгельгардт Елена Анатольевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



18

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	109 794	(4 551)	-	-	-	(4 808)	-	-	109 794	(9 359)
	5210	за 2019 г.	789	(542)	109 005	-	-	(4 009)	-	-	109 794	(4 551)
в том числе:												
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	672	(425)	-	-	(16)	-	-	672	(441)
	5211	за 2019 г.	672	(425)	-	-	(1 396)	-	-	672	(1 821)	
Сооружения	5202	за 2020 г.	117	(2 367)	-	-	(556)	-	-	117	(2 924)	
	5212	за 2019 г.	117	(1 811)	-	-	(556)	-	-	117	(2 367)	
Здания	5203	за 2020 г.	109 005	(3 993)	-	-	(4 792)	-	-	109 005	(8 785)	
	5213	за 2019 г.	-	-	109 005	-	(3 993)	-	-	109 005	(3 993)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	9 165	(3 630)	-	-	(1 936)	-	-	9 165	(5 566)	
	5230	за 2019 г.	9 165	(1 694)	-	-	(1 936)	-	-	9 165	(3 630)	
в том числе:												
	Сооружения	5221	за 2020 г.	3 648	(2 251)	-	-	(556)	-	-	3 648	2 807
	5231	за 2019 г.	3 648	(1 694)	-	-	(556)	-	-	3 648	(2 251)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2020 г.	5 517	(1 379)	-	-	(1 380)	-	-	5 517	(2 759)	
	5232	за 2019 г.	5 517	-	-	-	(1 379)	-	-	5 517	(1 379)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	790 166	1 329 348	(1 858 494)	-	261 020
	5250	за 2019 г.	406 539	730 543	(237 911)	(109 005)	790 166
Земельный участок, общ.пл.3601 кв.м., по адр.Депутатская (3 оч.)-зеленая зона благоустройства	5241	за 2020 г.	22	-	22	-	-
Объединенный Земельный участок, общ.пл.12383 кв.м., по адр.Депутатская (3 оч.2 эт.)	5251	за 2019 г.	22	-	-	-	-
	5242	за 2020 г.	213	-	213	-	22
Земельный участок, общ.пл.699 кв.м., по адр.Депутатская, 61/8 (2 оч.5 эт.)	5252	за 2019 г.	213	-	-	-	-
	5243	за 2020 г.	15	-	15	-	213
Земельный участок, общ.пл.66 кв.м., по адр.пересеч.Депутатская и Зверева, (2 оч.5 эт.)	5253	за 2019 г.	15	-	-	-	-
	5244	за 2020 г.	22	-	22	-	15
Земельный участок, общ.пл.1954 кв.м., по адр.Депутатская, 61/13 (3 оч.3 эт.)	5254	за 2019 г.	22	-	-	-	-
	5245	за 2020 г.	22	-	22	-	22
Объединенный земельный участок, общ.пл.5957 кв.м., по адр.г. Иркутск (3 оч.1 эт.)	5255	за 2019 г.	22	-	-	-	-
	5246	за 2020 г.	154	-	154	-	22
Б/с 5 (Деп.)	5256	за 2019 г.	154	-	-	-	-
	5247	за 2020 г.	13	-	13	-	154
Б/с 6 (Деп.)	5257	за 2019 г.	-	13	-	-	-
	5248	за 2020 г.	27	54	81	-	13
Б/с ОАЦ с подземной автостоянкой	5258	за 2019 г.	-	27	-	-	-
	5249	за 2020 г.	89 591	56 644	146 235	-	27
Б/с 21 (Деп.)	5259	за 2019 г.	36 723	52 868	-	-	-
		за 2020 г.	188 243	264 077	452 320	-	89 591
Б/с 22 (Деп.)		за 2019 г.	37 089	151 155	-	-	-
		за 2020 г.	107	-	107	-	188 243
Б/с 23 (Деп.)		за 2019 г.	107	-	-	-	-
		за 2020 г.	228 442	277 532	505 973	-	107
Б/с 24 (Деп.)		за 2019 г.	61 892	166 549	-	-	-
		за 2020 г.	96	-	96	-	228 442
Б/с 25 (Деп.)		за 2019 г.	96	-	-	-	-
		за 2020 г.	199 039	280 881	479 920	-	96
Б/с 2 (Деп.)		за 2019 г.	49 845	149 193	-	-	-
		за 2020 г.	246	-	246	-	199 039
Дождевая канализация (Деп.)		за 2019 г.	-	246	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	246
Б/с 22/1 (Деп.)		за 2019 г.	4 141	-	4 141	-	-
		за 2020 г.	260	-	260	-	-
Б/с 24/1 (Деп.)		за 2019 г.	260	-	-	-	-
		за 2020 г.	292	-	292	-	260
Б/с 26 (Деп.)		за 2019 г.	292	-	-	-	-
		за 2020 г.	234	-	234	-	292

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому отчету
Дата 23.04.2021

	за 2019 г.		за 2020 г.	234		234
Общая площадка, распредел. на III оч. 3 эт. (Деп.)	11	-	11	-	-	11
Б/с 29 (Деп.)	144	-	833	11	-	11
Распределяемые от суммы затрат	26	-	144	977	-	977
Б/с 14 (Деп.)	38 880	-	28	54	-	54
Общая площадка, распредел. на III оч. (Деп.)	24 395	-	45 147	84 027	-	84 027
Электрические сети (Деп.)	10	-	47 021	32 536	-	32 536
Б/с 12 (Деп.)	9 644	-	10	10	-	10
Канализационные сети (Деп.)	8 946	-	27 772	37 417	-	37 417
Сети теплоснабжения (Деп.)	14	-	4 571	3 873	-	3 873
Б/с 4 (Деп.)	1 070	-	4 122	14	-	14
Общая площадка, распредел. на III оч. 2 эт. (Деп.)	7	-	7	7	-	7
ИВВАТУ	59	-	220	279	-	279
ИВВАТУ Общая площадка (распределяется на все очереди строительства)	7 868	-	85 659	93 526	-	93 526
Общая площадка 1 этап строительства (ИВВАТУ)	152 797	-	10 887	155 816	-	155 816
Общая площадка 2 этап строительства (ИВВАТУ)	223	-	5 242	7 868	-	7 868
Общая площадка 3 этап строительства (ИВВАТУ)	-	-	223	5 465	-	5 465
Общая площадка 4 этап строительства (ИВВАТУ)	-	-	247 141	223	-	223
Б/с 1 (Деп.)	50	-	1 692	247 141	-	247 141
Трансформаторная подстанция (Деп.)	-	-	1 423	1 692	-	1 692
Сети водоснабжения (Деп.)	782	-	55	836	-	836
Б/с 8 (Деп.)	548	-	1 014	780	-	780
АХР заказчика-застройщика	18	-	18	18	-	18
Общая площадка, распредел. на II оч. (Деп.)	25 151	-	28 538	53 690	-	53 690
	25 923	-	32 025	32 797	-	32 797
	11	-	1 092	1 103	-	1 103
	-	-	11	-	-	-
	-	-	11	-	-	-
	-	-	11	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к бухгалтерскому балансу
 АО "Иркутская энергетика"
 Дата: 28.09.2021

	за 2019 г.		за 2020 г.	
	а	б	а	б
Объединенный земельный участок, общ.пл.3819 кв.м., по адр.Депутатская, 65/5+65/11 (б/с 15,16,17)	-	-	-	-
Объединенный земельный участок, общ.пл.16369 кв.м., по адр. г.Иркутск	31	-	31	-
Объединенный Земельный участок, общ.пл.9894 кв.м., по адр. г.Иркутск (3 оч.3, 4 эт.)	181	-	181	-
Земельный участок, общ.пл.6485 кв.м., по адр. г.Иркутск (4 оч.)- 38:36:000022:38238	264	-	264	-
нежилое помещение, по адресу г.Иркутск, ул.Ямская, д.4	127	-	127	-
			109 005	(109 005)

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 АО «Иркутскэнергосбыт»
 Дата 23.07.2021

22

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 517	5 517	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) **Энгельгардт Елена**
Анатольевна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 АО «Иркутская АЭС»
 Дата: 23.03.2021

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-
	5311	за 2019 г.	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000	-
В том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020 г.	5 335	-	50 000	5 335	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	38 535	-	-	33 200	-	-	-	50 000	-
В том числе:											
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	15 335	-	50 000	5 335	-	-	-	60 000	-
	5310	за 2019 г.	48 535	-	-	33 200	-	-	-	15 335	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
 (подпись) **Энгельгардт Елена**
Анатольевна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	116 292	-	494 667	(352 358)	-	-	-	-	258 602	-
	5420	за 2019 г.	56 699	-	214 958	(155 365)	-	-	X	X	116 292	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	95 582	-	198 235	(265 408)	-	-	-	211 621	28 409	-
	5421	за 2019 г.	35 989	-	204 262	(144 670)	-	-	-	195 093	95 582	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	231 633	(64 799)	-	-	-	-	166 834	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	20 710	-	64 799	(22 150)	-	-	-	-	63 359	-
	5423	за 2019 г.	20 710	-	10 690	(10 690)	-	-	-	-	20 710	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

26

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Алматы-СМУ»
Дата: 20.09.2021

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- 11 380 -	- - -	- - -



Руководитель
Энгельгардт Елена
Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Аудиторская фирма «АЗГИ»
Дата 29.03.2021

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020 г.	164 671	-	-	-	-	-	-	(146 264)	43	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2019 г.	243 231	-	-	-	-	-	-	(233 243)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2020 г.	88 706	-	-	-	-	-	-	(71 106)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	229 028	-	-	-	-	-	-	(212 697)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2020 г.	75 204	-	-	-	-	-	-	(74 941)	(43)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	11 488	-	-	-	-	-	-	(9 007)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2020 г.	761	-	-	-	-	-	-	(217)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	2 715	-	-	-	-	-	-	(11 539)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	164 671	-	-	-	-	-	-	(146 264)	43	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2019 г.	243 231	-	-	-	-	-	-	(233 243)	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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				перевод из дебиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	7 375	-	-	(1 487)	-	-	-	6 888	
в том числе:	5571	за 2019 г.	7 575	-	-	(200)	-	-	-	7 375	
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	7 375	-	-	(1 487)	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	7 575	-	-	(200)	-	-	-	5 888	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	7 375	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	149 051	394	-	(56 469)	-	-	X	-	
в том числе:	5580	за 2019 г.	92 712	555	(39 330)	-	(12)	15 329	X	524 760	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	58 629	90 476	(13 836)	-	-	-	-	149 051	
	5581	за 2019 г.	36 520	56 484	(34 375)	-	(12)	-	-	135 257	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	37 680	100 611	-	-	-	-	-	58 629	
	5582	за 2019 г.	-	37 680	-	-	-	-	-	138 291	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	1 821	17 798	(263)	-	-	-	-	37 680	
	5583	за 2019 г.	5 779	814	(4 875)	-	-	15 329	274	19 356	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	103	-	-	-	-	-	1 821	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	3 413	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	2 967	394	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020 г.	47 508	446	(42 370)	-	-	-	-	3 807	
	5586	за 2019 г.	47 447	191	(136)	-	-	-	-	3 413	
	5567	за 2020 г.	-	6	-	-	-	-	-	228 050	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	47 508	
Итого	5550	за 2020 г.	156 426	431 797	(57 956)	(12)	X	X	X	530 648	
	5570	за 2019 г.	100 287	95 169	(39 530)	-	X	X	X	156 426	

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Иркутскэнергосбыт»
Дата: 23.09.2021

229

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
 (подпись) **Энгельгардт Елена**
Анатолиевна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

30
ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 АО «Иркутскэнергосбыт»
 Дата: 30.03.2021

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	22 150	10 005
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	22 150	10 005
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	22 150	10 005

Руководитель _____
 (подпись)

Энгельгардт Елена
 Анатольевна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 АО «Иркутская
 Дата _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
 (подпись)

29 марта 2021 г.

Энгельгардт Елена
 Анатольевна
 (расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 АО «АЗЫ»
 Дата 29.03.2021

32

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Энгельгардт Елена
Анатольевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
29 марта 2021 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Иркутскгазгаз»
Дата: 29.03.2021

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год

Акционерного Общества

Специализированный застройщик «АЗГИ»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество Специализированный застройщик «АЗГИ».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: *АО Специализированный застройщик «АЗГИ».*

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 664007, г. Иркутск, ул. Ямская, д. 4, оф. 35, 36;

Почтовый адрес: 664007, г. Иркутск, ул. Ямская, д. 4, оф. 35, 36;

Телефон: 48-63-82, 48-63-92;

Сведения об образовании юридического лица:

Дата государственной регистрации: 21 апреля 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1113850013815, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 38 № 003271179.

АО Специализированный застройщик «АЗГИ» зарегистрировано в ИФНС по Октябрьскому округу г. Иркутска 16 ноября 2012 года, (до 16/11/2012 г. – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Иркутской области).

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **3849015274**

Код причины постановки на учет (КПП): **381101001**

Акционерный капитал

Уставный капитал АО Специализированный застройщик «АЗГИ» (далее – Общество) составляет 30 000 000,00 (Тридцать миллионов) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 30 00 (Тридцать тысяч) штуки номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Уставный капитал АО Специализированный застройщик «АЗГИ» оплачен полностью.

Держателем реестра акционеров Общества является АО ВБТ Регистратор, ИНН 5610083568, место нахождения регистратора: 127015, г. Москва, ул. Правды, дом 23, обособленное подразделение 664011, г. Иркутск, ул. Степана Разина, д. 27, пом. 10, оф. 5.

Основной вид деятельности Общества – Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (ОКВЭД2: 71.12.2).

Общество не имеет филиалов (представительств).

Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 41 человек.

Бухгалтерская отчетность АО Специализированный застройщик «АЗГИ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
АО «Иркутсксудит»
Дата: 20.07.2021

бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. 36

Аудитором АО Специализированный застройщик «АЗГИ» является АО «Иркутскаудит», ИНН 3807000149, ОГРН 1023801017712. АО «Иркутскаудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006040937.

2. Связанные стороны

Единственным акционером Общества с долей в уставном капитале 100% является АО Специализированный застройщик ФСК «Новый город», ИНН 3807003862.

Зависимым хозяйственным обществом АО Специализированный застройщик «АЗГИ» является ООО «АЗГИ-Юбилейный», ИНН 3812067621, доля в уставном капитале- 100%.

Операции со связанными сторонами:

В течении 2020 года АО Специализированный застройщик ФСК «Новый город» осуществляло для АО Специализированный застройщик «АЗГИ» реализацию услуг по предоставлению в аренду нежилого помещения, транспортных средств, по предоставлению техники, машин и механизмов на общую сумму 45 048 тыс. руб.

АО Специализированный застройщик «АЗГИ» осуществляло для АО Специализированный застройщик ФСК «Новый город» реализацию строительных материалов, услуг аренды транспортных средств на общую сумму 5 697 тыс. руб.

2. Существенные положения учетной политики

Учет основных средств.

В составе материально-производственных запасов учитываются объекты стоимостью не более 40000 руб. за единицу.

В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования (СПИ) которых существенно различаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Различие считается существенным, когда СПИ одной части отличается от СПИ другой части более чем на 50%.

Амортизация по объектам основных средств начисляется:

- по всем ОС — линейным способом.

К норме амортизации специальные коэффициенты не применяются.

Переоценка основных средств не проводится.

Учет доходов

Учет доходов осуществляется на счете 90.01 «Выручка», аналитический учет ведется по номенклатурным группам, ставкам НДС. Номенклатурные группы определяются в зависимости от видов деятельности:

- доходы от продажи объектов недвижимости отражаются в бухгалтерском учете на дату подписания передаточного акта или иному документу о передаче недвижимого имущества.
- доходы от оказания услуг на дату оказания услуг.

Доходами от оказания услуг Застройщика признаются экономия застройщика в конце ввода объекта строительства. При признании доходов от оказания услуг Застройщика не применяется Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н.

Доходы от экономии Застройщика, приравниваются к вознаграждению за услуги застройщика.

Учет расходов.



Расходы на содержание Застройщика включаются в стоимость объектов строительства.

Строительство Объектов – многоквартирные дома, ведется с привлечением подрядных организаций, все расходы на строительство, включаются в стоимость объектов строительства и отражаются в бухгалтерском учете по счету 08 03.

При строительстве жилого объекта сумма НДС по материалам, работам, услугам, принятым в качестве расхода по объекту, учитывается на счете 08.03.

Учет материально-производственных запасов.

При поступлении материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, учитываются непосредственно в фактической себестоимости материалов.

Материалы списываются по себестоимости каждой единицы.

Учет спецодежды.

Спецодежда сроком службы не более 12 месяцев учитывается в составе материально-производственных запасов и ее стоимость включается в расходы одновременно в момент передачи ее в эксплуатацию.

Спецодежда со сроком службы более 12 месяцев независимо от ее стоимости включается в состав материально-производственных запасов со списанием ее стоимости в расходы равномерно в течение срока службы.

Учет товаров

Товары учитываются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары». Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров, учитываются в стоимости приобретения товаров.

Товары списываются по себестоимости каждой единицы.

Учет «Нежилые помещения, квартиры»

Учет товаров ведется по ценам приобретения, либо по стоимости расходов на строительство объектов. Аналитический учет жилых (нежилых) помещений ведется в разрезе каждого объекта, на который зарегистрировано право собственности. При внутреннем перемещении и списании в результате продажи товары оцениваются по стоимости каждой единицы.

Объект бухгалтерского учета займов и кредитов

Объектом бухгалтерского учета является основная сумма долга по полученному от заимодавца займу или кредиту в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме фактически поступивших денежных средств.

Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам ведется по кредитным организациям, заимодавцам, видам займов и кредитов.

Классификация займов и кредитов исходя из срока погашения.

Кредиторская задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете с подразделением на краткосрочную (срок погашения по условиям договора 12 месяцев и менее) и долгосрочную (срок погашения по условиям договора более 12 месяцев).

Сумма займов полученных учитывается на счетах 66.03 «Краткосрочные займы» или 67.03 «Долгосрочные займы».

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную не производится.

Порядок учета расходов по кредитам и займам

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Предъявленные претензии заимодавца в виде пеней (штрафов) учитываются в бухгалтерском учете на сч.76.02 «Расчеты по претензиям».

Расходы по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Проценты начисляются со дня, следующего за днем поступления денежных средств по договору займа (кредита), до дня их возврата включительно, если иное не установлено договором.

В учетную политику на 2020 год по сравнению с 2019 годом существенные изменения не вносились.

В течение отчетного года в Обществе резерв по сомнительным долгам не начислялся.

3. Расшифровка статей баланса

В начальные и сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год корректировки не вносились, используются данные сформированные на 31.12.2019 и 31.12.2018 гг.

3.1 В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

В соответствии с нормами Учетной политики переоценка основных средств Обществом не производится.

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы и расходы отражаются в составе доходов и расходов с соответствующей аналитикой.

По строке **1160 «Доходные вложения в материальные ценности»** отражены основные средства, сданные в аренду, на общую сумму **3599** тыс.руб.

3.2 В Бухгалтерском балансе по состоянию на 01.01.2021 г. в составе Внеоборотных активов по строке **1190 «Прочие внеоборотные активы»** числятся расходы на общую сумму **261020** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на подготовку территории для строительства объекта «Многоквартирные дома в границах улиц Пискунова, Ширямова, Советская в Октябрьском районе г. Иркутска», ЖК «Авиатор» - на сумму **21749** тыс.руб.
2. На сумму **239 271** тыс.руб. отражены обязательства по Мировому соглашению от 22.02.2019 г., утвержденное определением Арбитражного суда Иркутской области по делу о несостоятельности (банкротстве) № А19-4848/2015 от 13.05.2019 г. между ООО ТД ИЗКВ (должник), ФГКУ СибТУИО Минобороны России (кредиторы), ЗАО АЗГИ (Инвестор-

застройщик), где Должник уступает права и обязанности Инвестору-застройщику по договору аренды на земельный участок с кадастровым номером 38:36:000022:0226, а Инвестор-застройщик обязан удовлетворить требования кредиторов, указанных в реестре кредиторов на Должника.

Заявленные требования кредиторов по мировому соглашению включают в себя:

- 2.1 Требования Кредиторов, выраженные в денежной оценке на общую сумму 239 271 тыс.руб.;
- 2.2 Требования Кредиторов, по которым Инвестор-застройщик обязан предоставить жилые помещения общей площадью 2972,3 кв.м., по заключенным договорам долевого участия в строительстве за период с 2007 по 2012 г.г. Данные требования не отражены в бухгалтерском балансе, для удовлетворения требований кредиторов будут отражаться в денежном выражении по мере произведенных затрат на приобретение жилых помещений в оценке текущего периода.

3.3 Расшифровка

стр.1210"Запасы" на 01.01.2021 г.

Наименование	Сумма в тыс. руб.
МАТЕРИАЛЫ	28 409
<i>Товары (объекты недвижимого имущества)</i>	<i>230 193</i>
Итого по строке 1210:	258 602

3.4 Расшифровка стр. 1230 «дебиторская задолженность» по состоянию на 01.01.2021 г.

Счет / Контрагенты	Сумма в тыс. руб.
60.02 – авансы выданные	8 616
62.01 – расчеты с покупателями	9 988
69.01 – расчеты по социальному страхованию	573
76 – прочие	95 256
Всего	114 433

3.4 Расшифровка стр. 1520 «Кредиторская задолженность» по состоянию на 01.01.2021 г.

Счет / Контрагенты	Сумма , в тыс.руб.
60.01 – поставщики и подрядчики	135 257
62.02- авансы полученные	138 291
68 – расчеты с бюджетом	18 934
69 – расчеты по социальному страхованию	421
70 – расчеты с персоналом	882
76 - прочие	227 168
в т.ч. 76.10 (обязательства перед кредиторами по Мировому соглашению)	216 540
Всего	520 953

На момент подписания бухгалтерской отчетности АО Специализированный застройщик «АЗГИ» за 2020 год она не утверждена единственным акционером общества.

4. Пояснения к налоговым декларациям

4.1. Налог на прибыль

В соответствии со ст.313 НК РФ предприятие исчисляло налоговую базу по итогам налогового периода на основе данных налогового учета.

Расчет налоговой базы за налоговый период составлен в соответствии с нормами, установленными Налоговым Кодексом РФ, исходя из данных налогового учета нарастающим итогом с начала года.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль составила 87 453 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения составила 87 220 тыс. руб. (стр.2300 Отчета о финансовых результатах), чистая прибыль – 69 679 тыс. руб. (стр.2400 Отчета о финансовых результатах).

Факторы, которые повлияли на отклонение налогооблагаемой прибыли от бухгалтерской прибыли -

1. Расходы, произведенные организацией за счет чистой прибыли в сумме 233 тыс. руб., в том числе:
 - ✓ членские взносы за 2020 г. в Союз строителей в размере 100 тыс. руб.,
 - ✓ членские взносы за 2020 г. в Ассоциацию строителей жилья в размере 90 тыс. руб.,
 - ✓ прочие расходы 43 тыс. руб.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния на деятельность Общества за 2020 год. Дальнейшие операционные результаты могут зависеть от интенсивности и продолжительности пандемии.

Событий после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности за 2020 год, на момент подписания настоящей отчетности не происходило.

Принцип непрерывности деятельности соблюдается - не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства; не ожидаем значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; не располагаем значительным количеством устаревших, неликвидных и сверхнормативных запасов; не ожидаем увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности; не ожидаем увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности АО Специализированный застройщик «АЗГИ» заявляет о своей способности погасить кредиторскую задолженность в установленные сроки; о своей способности получить финансирование для необходимого развития деятельности или иных необходимых инвестиций. Мы не ожидаем возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Генеральный директор

Энгельгардт Е. А.

Главный бухгалтер



Тюменцева Л.Н.



Пронумеровано, пронумеровано,
скреплено печатью

40 (*Сопут*) лист *26*

«23» *марта* 2021 г.

Генеральный директор
АО «Иркутскаудит» Н. Л. Шивкова

Шивкова

