

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «БАТИ ЮГ»

ИНН 5048033780 КПП 504801001

1. Общая информация о компании.

Дата начала финансово- хозяйственной деятельности Общества - 27 мая 2003 года.

1.1. Реквизиты

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЮГ».
Сокращенное наименование: ООО «БАТИ ЮГ»
ИНН / КПП: 5048033780 / 504801001
Вид деятельности: 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

ОКПО: 13309420
Юридический и фактический адрес: 142324 Московская область, г. Чехов, д. Люторецкое, ул. Производственная, вл.3

1.2. Филиалы и представительства

Общество не имеет филиалов и представительств.

1.3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих	
2020	2019
1	1

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников общества	1. Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК» (Batilogistic SAS) 2. Общество с ограниченной ответственностью "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ" (Batilogistic Osteurop Beteiligungsgesellschaft mbH)	Определение основных направлений деятельности Общества, принятие решений об участии в Ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций. Изменение устава Общества, в т.ч. размера Уставного капитала. Избрание и досрочное прекращение полномочий Генерального директора Общества. Утверждение годовых отчетов и принятие решений

			о распределении прибыли Общества. Утверждение аудитора Общества. Решение иных вопросов, предусмотренных Уставом.
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Жиль Фор (в период с 01.01.2020 по 08.12.2020)	Обеспечивает выполнение решений Общего собрания участников Общества. Осуществляет оперативное управление текущей деятельностью Общества. Осуществляет иные задачи, не отнесенные к полномочиям Общего собрания участников.
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Коломацкая Алена Сергеевна (в период с 09.12.2020 по 31.12.2020)	Обеспечивает выполнение решений Общего собрания участников Общества. Осуществляет оперативное управление текущей деятельностью Общества. Осуществляет иные задачи, не отнесенные к полномочиям Общего собрания участников.

Учредителями Общества являются:

- ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мБХ» (Германия) – 99% долей,
- Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК» (Франция) – 1 % долей.

Общим собранием участников, согласно Протокола № 70 от 11.11.2019г. сроком с 31 декабря 2019 года по 30 декабря 2020 года на должность Генерального директора ООО «БАТИ ЮГ» назначен господин Жиль Фор.

Общим собранием участников, согласно протокола № 74 от 17.11.2020г. сроком с 9 декабря 2020 года по 30 декабря 2021 года на должность Генерального директора ООО «БАТИ ДОН» назначена Коломацкая Алена Сергеевна.

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность за 2019 год утверждена учредителями Общества.

Учетная политика ООО «БАТИ ЮГ» сформирована из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности

применения учетной политики, временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

2020 год:

01 апреля 2020 года заключен договор на бухгалтерское и правовое сопровождение с ООО «ЭНЖЭ СТРОЙ».

Обществом заключен договор с аудиторской компанией ООО «Мазар Аудит» (запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ № 11403052852) на проведение аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2020г.

2019 год:

01 января 2019 года заключен договор на бухгалтерское и правовое сопровождение с ООО «ЭНЖЭ СТРОЙ».

Обществом заключен договор с аудиторской компанией ООО «Мазар Аудит» (запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ № 11403052852) на проведение аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2019г.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

2.1.1. Величина курсовых разниц

Общество осуществляло в 2020, 2019 годах операции в иностранной валюте, связанные с оплатой оказанных услуг по договорам управления недвижимым имуществом с АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК».

Величина курсовых разниц за 2019 и 2020 год отражена в разделах: Прочие доходы и Прочие расходы Пояснений.

2.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020	Курс ЦБ РФ на 31.12.2019	Курс ЦБ РФ на 31.12.2018
Доллары США	73,8757	69,4706	69,4706
Евро	90,6824	79,4605	79,4605

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года отсутствуют.

2.3. Основные средства.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств не производилась. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. №1. Амортизационная премия к вновь введенным объектам основных средств не применялась. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Основные средства сданы в аренду компании АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС» на основании договора аренды № б/н от 01.01.2015г.

2.3.1. Движение основных средств

Движение основных средств в отчетном 2020 году:

тыс.руб.

Группа ОС, счет учета	Сальдо на 31.12.19	Обороты за период		Сальдо на 31.12.20
		Поступило	Выбыло	
Оборудование для склада	74 337	0	0	74 337
Компьютеры. и оргтехника	0	0	0	0
Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	1 652	0	0	1 652
Сооружения	115 749	0	0	115 749
Здания	681 191	229	0	681 420
Прочие ОС	78 547	0	0	78 547
Земля	69 008	0	0	69 008
Всего по счету 01	1 020 484	229	0	1 020 713

Движение основных средств в отчетном 2019 году:

тыс.руб.

Группа ОС, счет учета	Сальдо на 31.12.18	Обороты за период		Сальдо на 31.12.19
		Поступило	Выбыло	
Оборудование для склада	89 828	0	15 491	74 337
Компьютеры. и оргтехника	389	0	389	0

Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	1 652	0	0	1 652
Сооружения	117 426	0	1 677	115 749
Здания	681 191	0	0	681 191
Прочие ОС	88 892	0	10 345	78 547
Земля	69 008	0	0	69 008
Всего по счету 01	1 048 386	0	27 902	1 020 484

Накопленная амортизация по группам основных средств

Амортизация накопленная на 31 декабря 2020 года:

тыс.руб.

Группа ОС, счет учета	Сальдо на 31.12.2019	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2020
		По дебету	По кредиту	
Оборудование для склада	56 202	0	11 415	67 617
Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	383	0	164	547
Сооружения	74 164	0	5 536	79 700
Здания	224 170	0	40 129	264 299
Прочие ОС	66 561	0	4 288	70 849
Всего по счету 02	421 480	0	61 532	483 012

За 2020 год выбытия основных средств не происходило.

Амортизация накопленная на 31 декабря 2019 года:

тыс.руб.

Группа ОС, счет учета	Сальдо на 31.12.2018	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2019
		По дебету	По кредиту	
Оборудование для склада	59 244	15 491	12 449	56 202
Компьютеры и оргтехника	389	389	0	0
Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	219	0	164	383
Сооружения	70 302	1 677	5 539	74 164
Здания	184 045	0	40 125	224 170
Прочие ОС	72 618	10 345	4 288	66 561
Всего по счету 02	386 817	27 902	62 565	421 480

В отчетном году были списаны с баланса объекты основных средств, непригодные к использованию и не подлежащие восстановлению путем ремонта по причине полного физического износа.

2.3.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

	2020	2019
Незавершенные капитальные вложения на начало года	1 793	121
Вложения в объекты в течение периода, включая:	12 669	1 672
Строительство, модернизация и реконструкция действующих объектов	12 440	1 672
Строительство новых объектов	229	0
Выбытие и перевод объектов в течение периода, включая:	229	0
Введено в эксплуатацию	229	0
Незавершенные капитальные вложения на конец года	14 233	1 793

Незавершенное строительство отражено по стр. 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства» по состоянию:

- на 31.12.2020г. – 14 233 тыс. руб. В эту сумму вошли затраты по модернизации очистных сооружений складского комплекса, расположенной по адресу Московская область, Чеховский район, с. п. Баранцевское, дер. Люторецкое, ул. Производственная, вл.3.

- на 31.12.2019г. – 1 793 тыс. руб. В эту сумму вошли затраты по модернизации очистных сооружений складского комплекса, расположенной по адресу Московская область, Чеховский район, с. п. Баранцевское, дер. Люторецкое, ул. Производственная, вл.3.

- на 31.12.2018г. - 121 тыс. руб. В эту сумму вошли затраты по модернизации очистных сооружений складского комплекса, расположенной по адресу Московская область, Чеховский район, с. п. Баранцевское, дер. Люторецкое, ул. Производственная, вл.3.

Строительство объектов осуществляется подрядным способом.

Генеральным подрядчиком Общества является ООО «ЭНЖЭ СТРОЙ» - член саморегулируемой организации.

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

В отчетном периоде изменения стоимости основных средств не проходило.

В 2019 году изменения стоимости основных средств не проходило.

Списаны с баланса объекты основных средств, непригодные к использованию и не подлежащие восстановлению путем ремонта по причине полного физического износа.

Наименование объекта	Первоначальная стоимость, руб.	Амортизация накопленная, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Дата принятия к учету
Копир 4151+автоподатчик	40	40	0	10.09.2003
Антенна приема	1494	1494	0	14.10.2004
Насос канализации	19	19	0	14.10.2004
Спринклерная система В7	26	26	0	14.10.2004

Устройство считывающее КПП	349	349	0	14.10.2004
Вентиляция В7	81	81	0	14.10.2004
Насос водозаборного узла	536	536	0	26.10.2004
Будка метал.	102	102	0	23.12.2005
Компрессор для очистн.сооруж.	131	131	0	23.12.2005
Ультраф.установка для очистки	71	71	0	23.12.2005
Вывеска	2611	2611	0	23.12.2005
Котел нерж.для столовой	17	17	0	01.01.2006
Скважинный насос	171	171	0	01.01.2006
Эл.шкаф с кабелями д/столовой	697	697	0	01.02.2006
Тепловой пункт д/столовой	220	220	0	01.02.2006
Вентиляц.оборуд-ние д/столовой	404	404	0	01.02.2006
Водонагреватель д/столовой	507	507	0	01.02.2006
Вывеска ФМ Ложистик	3577	3577	0	01.03.2006
Тросс страховочный д/скла	96	96	0	01.06.2006
Насос для очистных сооружений	27	27	0	01.10.2006
Оборудование газовое д/котельн	2511	2511	0	01.10.2006
Шкаф управл-я д/насосов очистн	32	32	0	01.10.2006
Холодильная установка складВ6	9876	9876	0	09.07.2007
Систм.кондиционир В6 ввод	1145	1145	0	30.09.2007
Навесной стенд 2*3м	31	31	0	01.11.2007
Автоматический переключатель Чех	2827	2827	0	01.08.2008
Автоматич-й переключ модерниз	148	148	0	16.12.2008
Прибор DIRIS A20 по контр электрич	78	78	0	03.08.2009
Прибор DIRIS A20 по контр электрич	78	78	0	03.08.2009
Итого	27 902	27 902	0	

2.4. Прочие внеоборотные активы

2.4.1. Состав прочих внеоборотных активов

По стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражаются расходы будущих периодов (долгосрочные), а также дебиторская задолженность под авансы на строительно –монтажные работы.

Для эксплуатации складского комплекса по адресу: МО, Чеховский р-н, деревня Люторецкое, ул. Производственная, владение №3, Обществом получена лицензия на право пользования недрами сер. МСК № 00096 ВЭ (лицензия продлена, со сроком действия до 01.05.2024г.) для добычи пресных подземных вод для целей питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения складского комплекса.

тыс.руб.

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Лицензия ВЗУ	244	318	391
Дебиторская задолженность под авансы на строительно –монтажные работы	35 302	3 724	1 666
Итого	35 546	4 042	2 057

2.5. Запасы

Запасы по состоянию на 31 декабря 2018, на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2020 года отсутствуют.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

Ввиду отсутствия признаков обесценения в отчетном периоде резерв на обесценение не создавался.

2.6.1. Структура и движение краткосрочных финансовых вложений

Движение финансовых вложений за 2020 год.

тыс.руб.

Финансовые вложения	На 31.12.2019	Изменение за период		На 31.12.2020
		поступление	выбытие	
Займы выданные	55 249	151 550	(72 166)	134 633
ООО «БАТИ ШЕРНА»	0	3 500	(3 500)	0
ООО «БАТИ ЛОСИНО»	0	100 000	0	100 000
ООО «БАТИ БАРЫБИНО»	2 570	48 050	(15 987)	34 633
ООО «БАТИ АЗОВ»	52 679	0	(52 679)	0

Движение финансовых вложений за 2019 год.

тыс.руб.

Финансовые вложения	На 31.12.2018	Изменение за период		На 31.12.2019
		поступление	выбытие	
Займы выданные	0	78 749	(23 500)	55 249
ООО «БАТИ ШЕРНА»	0	3 500	(3 500)	0
ООО «БАТИ ЛОСИНО»	0	20 000	(20 000)	0
ООО «БАТИ БАРЫБИНО»	0	2 570	0	2 570
ООО «БАТИ АЗОВ»	0	52 679	0	52 679

2.6.2. Долгосрочные финансовые вложения

Движение финансовых вложений за 2020 год.

тыс.руб.

Финансовые вложения	На 31.12.2019	Изменение за период		На 31.12.2020
		поступление	выбытие	
Займы выданные	1 430 850	330 633	(244 829)	1 516 654
ООО «БАТИ СЕВЕР»	312 500	0	(133 529)	178 971
ООО «БАТИ АЗОВ»	1 050 000	0	(68 300)	981 700
ООО «БАТИ ОНЕГА»	2 200	1 300	0	3 500
ООО «БАТИСИБИРЬ»	1 350	4 350	0	5 700
ООО «БАТИ ТОЛБИНО»	64 800	119 515	0	184 315
ООО «БАТИ ЛОСИНО»	0	205 468	(43 000)	162 468

Движение финансовых вложений за 2019 год.

тыс.руб.

Финансовые вложения	На 31.12.2018	Изменение за период		На 31.12.2019
		поступление	выбытие	
Займы выданные	1 384 500	68 350	(22 000)	1 430 850
ООО «БАТИ СЕВЕР»	334 500	0	(22 000)	312 500
ООО «БАТИ АЗОВ»	1 050 000	0	0	1 050 000
ООО «БАТИ ОНЕГА»	0	2 200	0	2 200
ООО «БАТИСИБИРЬ»	0	1 350	0	1 350
ООО «БАТИ ТОЛБИНО»	0	64 800	0	64 800

2.7. Дебиторская задолженность

2.7.1. Краткосрочная дебиторская задолженность

Данные о составе дебиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс.руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Задолженность покупателей и прочих дебиторов	7 859	7 641	7 714
Авансы выданные поставщикам	3 244	3 436	2 933
Расчеты с бюджетом	9 966	7 814	327

Расчеты с внебюджетными фондами	8	8	8
Проценты начисленные по депозитам	0	27	25
НДС с авансов полученных	0	20	0
Проценты начисленные по займам выданным	235 305	175 925	67 407
Итого	256 382	194 871	78 414

2.8. Денежные средства и их эквиваленты

тыс.руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Денежные средства в кассе	0	0	0
Денежные средства в банках	37 539	375	103 171
Денежные эквиваленты (Банковские депозиты)	0	61 800	56 000
Итого	37 539	62 175	159 171

Денежные потоки, связанные с поддержанием деятельности на уровне существующих объемов производства: 143 458 тыс. рублей за 2020 год и 4 370 тыс. рублей за 2019 год.

Денежные потоки, связанные с расширением масштабов этой деятельности: (168 173) тыс. рублей за 2020 год и (92 793) тыс. рублей за 2019 год.

Недополученные Обществом займы (кредиты) – отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

К денежным эквивалентам относятся банковские депозиты со сроком обращения менее 3 месяцев.

Банковские депозиты

Кредитная организация	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Сроки размещения	Сумма	Сроки размещения	Сумма	Сроки размещения	Сумма
Креди Агриколь КИБ ЗАО (Московский филиал)	---	---	---	---	27.12.2018-09.01.2019	19 000
Креди Агриколь КИБ ЗАО (Московский филиал)	---	---	---	---	29.12.2018-09.01.2019	37 000
ПАО ВТБ	---	---	23.12.2019-09.01.2020	18 900	---	---
ПАО ВТБ	---	---	27.12.2019-09.01.2020	4 500	---	---
ПАО ВТБ	---	---	30.12.2019-09.01.2020	38 400	---	---
Итого	---	---	---	61 800	---	56 000

Денежные средства размещаются на депозиты с банком ПАО ВТБ согласно ГСД 18-8005-17 от 10.04.2018г.

2.9. Прочие оборотные активы

2.9.1. Состав прочих оборотных активов

Прочие оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019г., 31 декабря 2018г., отсутствуют.

2.10. Капитал и резервы

2.10.1. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «БАТИ ЮГ» на 31 декабря 2020 года составляет 297 501 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года – 297 501 тыс.руб. и 31 декабря 2018 года – 297 501 тыс.руб.).

Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 года являются ООО " БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мБХ " – 99% долей и Акционерное общество упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК» - 1% долей.

По состоянию на 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019г., 31 декабря 2018 г. уставный капитал полностью оплачен. Запись в ЕГРЮЛ об увеличении уставного капитала внесена.

2.10.2. Добавочный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 года добавочный капитал ООО «БАТИ ЮГ» составляет 294 251 тыс.рублей (на 31 декабря 2019 г. – 294 251 тыс.руб и 31 декабря 2018 г. – 294 251 тыс.руб.).

2.10.3. Резервный капитал

Резервный капитал ООО «БАТИ ЮГ» на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года составляет 0 тыс.руб.

2.10.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 год составила 670 330 тыс.руб..

Нераспределенная прибыль на 31.12.2019 год составила 443 622 тыс.руб..

Согласно Уставу общества и Протоколам № 67 от 06.02.2019г. произведена выплата дивидендов по результатам 9 месяцев 2018 года в размере 60 000 тыс.рублей.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2018 год составила 301 508 тыс.руб.

Согласно Уставу общества и Протоколам № 63 от 22.05.2018г. и № 64 от 05.09.2018г. произведена выплата дивидендов по результатам 2017 года в размере 100 000 тыс.рублей и первого полугодия 2018 года в сумме 62 000 тыс.руб.

2.11. Кредиты и займы

2.11.1. Долгосрочные кредиты и займы. Информация о процентах по кредитам и займам

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» бухгалтерского баланса отражено:

- на 31.12.2020 – долгосрочный кредит банка ВТБ ПАО;
- на 31.12.2019 – долгосрочный кредит банка ВТБ ПАО;
- на 31.12.2018 – долгосрочный кредит банка ВТБ ПАО;

В 2020 процентная ставка по кредитному соглашению с Банк ВТБ ПАО №02334/МР от 29.03.2018г. – ключевая ставка Банка России, увеличенная на 1%.

В отчетном периоде процентная ставка составила:

- с 16.12.2019г. по 09.02.2020г. – 7,25%
- с 10.02.2020г. по 26.04.2020г. – 7,00%
- с 27.04.2020г. по 21.06.2020г. – 6,50%
- с 22.06.2020г. по 26.07.2020г. – 5,50%
- с 27.07.2020г. по 31.12.2019г. – 5,25%

Срок погашения обязательства 29.03.2028 года.

В 2019 процентная ставка по кредитному соглашению с Банк ВТБ ПАО №02334/МР от 29.03.2018г. – ключевая ставка Банка России, увеличенная на 1%.

В отчетном периоде процентная ставка составила:

- с 17.12.2018г. по 16.06.2019г. – 8,75%
- с 17.06.2019г. по 28.07.2019г. – 8,50%
- с 29.07.2019г. по 08.09.2019г. – 8,25%
- с 09.09.2019г. по 27.10.2019г. – 8,00%
- с 28.10.2019г. по 15.12.2019г. – 7,50%
- с 16.12.2019г. по 31.12.2019г. – 7,25%

Срок погашения обязательства 29.03.2028 года.

В 2018 году Обществом заключено кредитное соглашение с Банк ВТБ ПАО №02334/МР от 29.03.2018г. на сумму 1 419 000 тыс.рублей.

Процентная ставка по договору – ключевая ставка Банка России, увеличенная на 1%.

Процентная ставка составила:

- с 26.03.2018г. по 16.09.2018г. – 8,25%
- с 17.09.2018г. по 16.12.2018г. – 8,50%
- с 17.12.2018г. по 31.12.2018г. – 8,75%

Срок погашения обязательства 29.03.2028 года.

Расшифровка долгосрочных кредитов и займов

тыс.руб.

Наименование заимодавца	Сумма займа			Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение более 12 мес. после отчетной даты		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению №02334/МР от 29.03.2018г.	1 106 820	1 213 245	1 294 838	0	0	0
ИТОГО:	1 106 820	1 213 245	1 294 838	0	0	0

2.11.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены кредитные обязательства с учетом начисленных процентов, полученные от Банк ВТБ ПАО по кредитному соглашению с Банк ВТБ ПАО №02334/МР от 29.03.2018г., а также кредитные обязательства с учетом начисленных процентов, полученные от взаимозависимой компании ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по договору займа №20201207 от 07.12.2020 года.

Расшифровка краткосрочных кредитов и займов

тыс.руб.

Наименование заимодавца	Сумма займа			Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение более 12 мес. после отчетной даты		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению №02334/МР от 29.03.2018г.	106 425	81 592	76 862	0	0	658
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по договору займа №20201207 от 07.12.2020 года.	34 487	0	0	102	0	0
ИТОГО:	140 912	81 592	76 862	102	0	658

2.11.3. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

Изменение величины задолженности по основным видам займов за 2020 год.

тыс.руб.

Группа (вид)	На 31.12.2019	Поступило	Погашено	На 31.12.2020	Сроки погашения
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению №02334/МР от 29.03.2018г.	1 294 837	0	(81 592)	1 213 245	29.03.2028

ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по договору займа №20201207 от 07.12.2020 года.	0	34 487	0	34 487	07.06.2021
---	---	--------	---	--------	------------

Изменение величины задолженности по основным видам займов за 2019 год.

тыс.руб.

Группа (вид)	На 31.12.2018	Поступило	Погашено	На 31.12.2019	Сроки погашения
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению №02334/МР от 29.03.2018г.	1 371 700	0	(76 863)	1 294 837	29.03.2028

2.12. Кредиторская задолженность

2.12.1. Краткосрочная кредиторская задолженность

Данные о составе кредиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс.руб.

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Задолженность поставщикам	6 601	3 417	2 145
Авансы полученные	2	121	-
Задолженность по налогам и взносам в государственные внебюджетные фонды	15 990	13 954	17 686
Задолженность перед персоналом	0	0	1
Итого	22 593	17 492	19 832

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

2.13. Налоги

2.13.1 Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20% (2019: 20%).

тыс.руб.

Показатель	2020	2019	Изменение 2020 к 2019
Прибыль до налогообложения	283 386	252 644	30 742
Условный расход по налогу на прибыль	56 677	50 529	6 148
Постоянное налоговое обязательство/(актив)	1	1	0
Изменения отложенных налоговых активов	0	0	0
Изменения отложенных налоговых обязательств	102	102	0

Показатель	2020	2019	Изменение 2020 к 2019
Текущий налог на прибыль	56 780	50 632	6 148

Постоянный налоговый актив/(обязательство)

тыс.руб.

	2020	2019
Постоянные разницы	1	1
в том числе:		
Расходы, не уменьшающие базу по налогу на прибыль (штрафы, пени, неустойки, НДС из чистой прибыли)	0	0
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогового учета	4	8
Постоянное налоговое обязательство (20%)	1	1

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2020 и 2019 году являются:

тыс. руб.

	Налоговая база		Налоговый эффект (20%)	
	2020	2019	2020	2019
Остаток на начало периода	1 393	1 902	278	380
Разница в амортизации	(509)	(509)	(102)	(102)
Остаток на конец периода	884	1 393	176	278

2.14. Выручка и прочие доходы

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от основного вида деятельности Общества. Остальные доходы являются прочими доходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

2.14.1. Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

тыс.руб.

Вид выручки	2020	2019
Выручка от сдачи в аренду собственного имущества	415 557	402 140

2.14.2. Прочие доходы

	тыс.руб.	
Виды прочих доходов	2020	2019
Курсовые разницы от дооценки статей баланса, выраженные в валюте:	124	0
подлежащие оплате в иностранной валюте	105	0
подлежащие оплате в рублях	19	0
Прочие внереализационные доходы	834	0
Доходы от покупки продажи валюты	0	0
Итого	958	0

2.14.3 Проценты к получению.

	тыс.руб.	
Виды процентов к получению	2020	2019
проценты, полученные по предоставленным займам	95 424	120 661
проценты, полученные депозитам	2 308	1 356
Итого	97 732	122 017

2.15. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов, а также прав, возникающих из патентов и другие виды интеллектуальной собственности по договорам аренды, признаются расходами по обычным видам деятельности (п.5 раздела II и п. 11 раздела III ПБУ 10/99).

Учет затрат по основному виду деятельности от сдачи в субаренду складского комплекса ведется на счете 20 «Основное производство» как прямых, так и косвенных, обусловленных процессом организации обслуживания и управления производством. Коммерческие расходы признаются в себестоимости продаж полностью в отчетном периоде. Управленческие расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

К прямым затратам Общества относятся статьи:

-материальные затраты. В состав материальных затрат входят сырье, материалы, спецодежда, специнструмент, текущие и капитальные ремонтные работы, выполненные подрядными организациями по ремонту основных средств как собственных, так и арендованных;

- заработная плата работников, непосредственно занятых в производственном процессе,
- отчисления в социальные фонды с этой заработной платы,
- амортизация основных средств.

Расходы по выполненным работам и оказанным услугам принимаются к учету в том отчетном периоде, в котором подписан Акт выполненных работ (услуг).

Списание затрат на производство производится в том отчетном периоде, в котором они возникли.

2.15.1. Себестоимость

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2020 г. составила 119 364 тыс. руб., за 2019 г. – 122 530 тыс. руб.

Структура себестоимости

	тыс.руб.	
Себестоимость	2020	2019
Амортизация основных средств	61 528	62 565
Расходы по обязательному и добровольному страхованию имущества	2 543	2 395
Расходы на электроэнергию	33 224	30 531
Прочие расходы, связанные с реализацией	22 069	27 039
Итого	119 364	122 530

2.15.2. Структура управленческих расходов

	тыс.руб.	
Вид расхода	2020	2019
Управленческие расходы, всего	19 953	16 458
Налоги, в т.ч. земельный налог, водный налог, плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 095	2 095
Аудиторские услуги	608	590
Юридические услуги / нотариальные услуги	336	98
Консультационные услуги	14 670	12 513
Фонд оплаты труда, взносы во внебюджетные фонды	76	51
Прочие услуги	2 168	1 111

2.15.3. Расходы по элементам затрат

	тыс.руб.	
Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	33 244	30 531
Расходы на оплату труда	60	40
Отчисления на социальные нужды	16	11
Амортизация	61 528	62 565
Прочие затраты	44 469	45 841
Итого по элементам	139 317	138 988
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	139 317	138 988

2.15.4. Информация о прочих расходах

	тыс.руб.	
Виды прочих расходов	2020	2019
Налог на имущество	10 680	11 777

Виды прочих расходов	2020	2019
Расходы от операций по продаже-покупке валютных средств	128	629
Расходы по оплате комиссий банка в соответствии с заключенным договором банковского счета	135	274
Курсовые разницы от дооценки валютных статей баланса		8 462
убытки прошлых лет	364	5
прочие расходы	4 175	686
Итого	15 482	21 833

2.15.5. Проценты к уплате.

	тыс.руб.	
Виды процентов к уплате	2020	2019
Проценты к уплате за пользование кредитом ПАО «ВТБ»	76 062	110 692
Итого	76 062	110 692

3. Информация о связанных сторонах Общества

Перечень связанных сторон

1. **Генеральный директор** - единоличный исполнительный орган - Коломацкая Алена Сергеевна (с 09.12.2020, с 01.01.2019 до 08.12.2020 - Жиль Фор, Пьер).

2. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ»** (Контролирующая сторона) 99% долей: Генеральный директор по представлению - Оливье Фор, Мари-Лор Шрайбер, Эрве Дюжардан. 100% акций принадлежит АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»

3. **Компания Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»:** - 1% долей. Президент - Жиль Фор, Генеральный директор по представлению - Жан-Кристоф Маше, Жиль Фор, Мари-Лор Шрайбер, Оливье Фор, Эрве Дюжардан, Генеральный директор - нет, Совет директоров - Жан-Кристоф Маше, Жиль Фор, Мари-Лор Шрайбер, Оливье Фор, Эрве Дюжардан, Эдмон Фор, Жан-Мари Маше. 100% акций принадлежит АО ФМ Холдинг

4. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ СЕВЕР»** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Санина Юлия Юрьевна.

5. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЛОСИНО»** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% акций принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Коломацкая Алёна Сергеевна.

6. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ДОН»** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Санина Юлия Юрьевна.

7. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ШЕРНА»** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% акций принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Лемуан Ольга Игоревна.

8. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИСИБИРЬ»** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% акций принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Лемуан Ольга Игоревна.

9. **Общество с ограниченной ответственностью "БАТИ ОНЕГА"** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% акций принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Санина Юлия Юрьевна.

10. **Общество с ограниченной ответственностью "ЭНЖЭ СТРОЙ"** 99% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ЭНЖЭ КОНСЕПТ», 1% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор. – Кристиан Корне.

11. **Акционерное общество упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК фюр Остевроп Лагерфервальтунгсгезельшафт мбХ»** 100% акций принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК Корпорэйт». Президент - Жан-Кристоф Маше, Генеральный директор по представлению - Жан-Кристоф Маше, Жиль Фор, Мари-Лор Шрайбер, Оливье Фор, Эрве Дюжардан, Генеральный директор - нет, Совет директоров - Жан-Кристоф Маше, Жиль Фор, Мари-Лор Шрайбер, Оливье Фор, Эрве Дюжардан, Эдмон Фор, Жан-Мари Маше,

12. **Акционерное общество упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК Корпорэйт»** 100% акций принадлежит «ФМ ХОЛДИНГ». Президент- Жан-Кристоф Маше, Генеральный директор по представлению - Жан-Кристоф Маше, Жаки Жервис,, Жиль Фор, Мари-Лор Шрайбер, Оливье Фор, Эрве Дюжардан, Совет директоров- Жан-Кристоф Маше, Жаки Жервис, Жиль Фор, Мари-Лор Шрайбер, Оливье Фор, Эрве Дюжардан , Эдмон Фор, Жан-Мари Маше,

13. **АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК»** 100% акций принадлежит АО «ФМ ЛОЖИСТИК фюр Остевроп Лагерфервальтунгсгезельшафт мбХ». Генеральный директор –Кристоф Ги Поль Менивар.

14. **ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК КАСТОМС»** 100% акций принадлежит АО «ФМ ЛОЖИСТИК фюр Остевроп Лагерфервальтунгсгезельшафт мбХ». Генеральный директор –Мисаилов Алексей Александрович.

15. **АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС»** 100% акций принадлежит Акционерное общество «ФМ ЛОЖИСТИК КОРПОРЕЙТ». Генеральный директор – Кристоф Ги Поль Менивар.

16. **ООО "ФМ Ложистик Тители"** 100% долей принадлежит Акционерному обществу «ФМ ЛОЖИСТИК КОРПОРЕЙТ». Генеральный директор – Кристоф Ги Поль Менивар.

17. **Акционерное общество упрощенного типа «ЭНЖЭ КОНСЕПТ»** 100 % долей принадлежат Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»: Президент-Жаки Жервис, Генеральный директор – Пьер Орсатти.

18. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ АЗОВ»,** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Жиль Фор.

19. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ТОЛБИНО»,** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Жиль Фор.

20. **Акционерное общество упрощенного типа «ФМ ХОЛДИНГ Корпорэйт»** 100 % акций принадлежит «ФМ ХОЛДИНГ». Президент - нет, Генеральный директор по представлению - нет, Генеральный директор - Оливье Фор, Совет директоров - нет

21. **ФМ ХОЛДИНГ** 97,83 % акций принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК Корпорэйт».

22. **Закрытое акционерное общество «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО)** 100% акций принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО», Президент - нет, Генеральный директор по представлению - нет, Генеральный директор – Коломацкая А.С., Совет директоров - нет;

23. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО»,** 1% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ",99% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Президент - нет, Генеральный директор по представлению - нет, Генеральный директор - Жиль Фор, Совет директоров - нет;

24. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ИКША»,** 99% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 1% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Жиль Фор.

Операции, проведенные со связанными сторонами, приведены в таблице ниже:

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	2020					2019				2018			
		Приобретение товаров (работ, услуг)	Реализация продукции, товаров (работ, услуг)	Доходы от сдачи имущества в аренду	Проценты по займам к уплате	Проценты по займам к получению	Приобретение товаров (работ, услуг)	Доходы от сдачи имущества в аренду	Проценты по займам к получению	Дивиденды уплаченные	Приобретение товаров (работ, услуг)	Доходы от сдачи имущества в аренду	Проценты по займам к получению	Дивиденды уплаченные
1.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГГЕЗЕЛЬША ФТ мбХ»									59 400				160 360
2.	Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»	12 428					7 671			600	8 077			1 620
3.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС»			415 458				402 079				433 780		
4.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЖЭ СТРОЙ»	36 411					32 097				5 609			
5.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ДОН»		417											
6.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ СЕВЕР»		417			15 824							22 721	
7.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ШЕРНА»					9			4					
8.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИСИБИРЬ»					158			23					

9.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ОНЕГА»							216					54			3	
10.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЛОСИНО»							6 400					25				
11.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ АЗОВ»	126						63 565					90 880			67 407	
12.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ТОЛБИНО»							7 033					2 330				
13.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО»							2 220					25				
14.	ЗАО "ФМ ЛОЖИСТИК" (СЕВО)								102								

Сальдо расчетов по незавершенным операциям со связанными сторонами приведено в таблице ниже:

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	31.12.2020					31.12.2019			31.12.2018		
		Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Займы полученные	Проценты по займам	Займы выданные	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Займы выданные	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Займы выданные
1.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСЕЗЕЛЬШАФТ мбХ»											
2.	Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»		5 479								2 145	
3.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС»	7 859					7 641			7 713		
4.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЖЭ СТРОЙ»	34 091						538				
5.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ДОН»											
6.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ СЕВЕР»	3 636				178 971	15 206		312 500			334 500
7.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ШЕРНА»											
8.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИСИБИРЬ»	181				5 700	23		1 350			

9.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ОНЕГА»	270					3 500	54		2 200		
10.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЛОСИНО»	6 400					262 468					
11.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ АЗОВ»	215 092					981 700			67 407		1 050 000
12.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ТОЛБИНО»	9 363					184 315	2 330		64 800		
13.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО»	363					34 633	25		2 570		
14	ЗАО "ФМ ЛОЖИСТИК" (СЕВО)					34 487	102					

4. Бенефициарный владелец

Бенефициарного владельца, в связи с отсутствием физического лица, обладающего 25%-ами в капитале, либо физического лица, контролирующего действия Общества, нет.

5. Вознаграждение управленческого персонала

Размер вознаграждений, выплаченных в 2020 году основному управленческому персоналу в совокупности составил 31 тыс. руб., в 2019 году - 22 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства

Общество создает резерв на отпуск на последнее число каждого месяца исходя из среднего дневного заработка работников и неиспользованных дней отпуска. Общая сумма оценочного обязательства, связанного с реализацией права работников на ежегодные оплачиваемые отпуска, определяется как величина предстоящих расходов на оплату отпусков, увеличенная на соответствующую сумму страховых взносов.

Резервы на отпуск:

- на конец 2020г. – 3 тыс.руб.,
- на конец 2019г. – 3 тыс.руб.,
- на конец 2018г. – 2 тыс.руб.,

7. Чистые активы

Величина чистых активов на 31.12.2020г. составила – 1 262 082 тыс.руб.
Величина чистых активов на 31.12.2019г. составила – 1 035 374 тыс.руб.
Величина чистых активов на 31.12.2018г. составила – 893 260 тыс.руб.

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Риски связанные с налогообложением

Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и меняется. Ряд различных законодательных и нормативных актов в области налогообложения не всегда четко сформулирован. Нередки случаи расхождения во мнениях при их интерпретации между местными, региональными и налоговыми органами. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут

охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, в котором проводится проверка. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

С 1 января 2012г. вступили в силу поправки к российскому законодательству о трансфертном ценообразовании. Эти поправки вводят дополнительные требования к учету и документации сделок. В соответствии с новым законом налоговые органы могут предъявлять дополнительные налоговые требования в отношении ряда сделок, в том числе сделок с аффилированными лицами, если, по их мнению, цена сделки отличается от рыночной. Поскольку практика применения новых правил трансфертного ценообразования отсутствует, а также в силу неясности формулировок ряда положений правил, вероятность оспаривания налоговыми органами позиции Общества в отношении их применения не поддается надежной оценке.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Репутационный риск

Риск потери деловой репутации у Общества отсутствует. Общество осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, определяющих поведение своих сотрудников, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами. Под существующие санкции Общество не попадает, рисков падения спроса нет.

Кредитные риски

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны ее покупателей и заказчиков или контрагентов по финансовым инструментам. В основном кредитный риск связан с торговой дебиторской задолженностью и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках.

Риски минимальны, полученный кредит от Банка ВТБ ПАО Общество выдало займы взаимозависимым компаниям.

Валютные риски

Общество не подвержено валютному риску в отношении расчетов с поставщиками, так как объем операций в иностранной валюте (в основном, евро) является незначительным.

Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки относится к заемным средствам Общества с плавающей процентной ставкой, которые включают кредит Банка ВТБ ПАО. Для минимизации риска применяется:

- договоры займа, выданные Обществом взаимозависимым компаниям, заключаются с процентной ставкой, превышающей ставку установленную кредитным соглашением с Банком ВТБ ПАО.

Риск ликвидности

Риск недостатка ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства, которые погашаются путем выплаты денежных средств или передачи другого финансового актива. Целью управления риском недостатка ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Общества, как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Общества.

Риски ликвидности минимизированы за счет того, что:

- Все основные затраты заранее прогнозируются с высокой степенью точности;
- Покупателем является связанная сторона;
- Часть кредиторской задолженности приходится на расчеты со связанными сторонами.

Страновые и региональные риски

С декабря 2019 года в мире наблюдается вспышка Коронавирусной инфекции (COVID-2019), в связи с чем в ряде стран временно приостановлены некоторые отрасли производства, снижено потребление нефти, что может оказать отрицательное влияние на всю мировую экономику в целом, не только на отрасли, непосредственно имеющие товарооборот с конкретными странами, в которых приостановлено производство. Доля влияния коронавирусной инфекции на мировую и российскую экономики, в условиях которой работает Общество, сложно оценить. Общество осуществляет регулярный анализ тенденций российской и мировой экономик, и оценивает их влияние на деятельность Общества с целью принятия своевременных мер.

Влияние пандемии на ведение основной деятельности и показатель выручки минимально. В 2020 году Общество перешло на удаленный режим работы, вид деятельности позволяет вести работу дистанционно. Сокращение сотрудников не проводилось и не планируется в будущем. Материнская компания Общества обеспечит финансирование в случае необходимости.

Руководство Общества полагает, что ограничения и сложности, с которыми столкнулось Общество, носят временный характер и не имеют особого влияния на его деятельность. Текущее состояние Общества представляется руководством устойчивым.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Управление капиталом

Величина чистых активов ООО "БАТИ ЮГ", составляет 1 262 082 тыс. рублей на 31 декабря 2020 года, 1 035 374 тыс. рублей на 31 декабря 2019 года и 893 260 тыс. рублей на 31 декабря 2018 года. Собственники проводят политику, направленную на поддержание стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

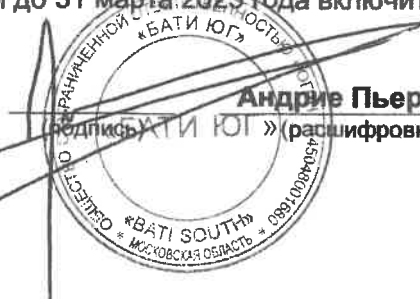
9. События после отчетной даты

Событий, подлежащих отражению в отчетности, после отчетной даты нет.

10. Перспективы

Общество не планирует прекращения своей деятельности в обозримом будущем. Обществом заключен долгосрочный договор аренды недвижимого имущества с АО «ФМ Логистик РУС» сроком до 31 марта 2025 года включительно.

Руководитель
(На основании
доверенности № 2 от
01.07.2018г.)


Андрей Пьер-Александр
(подпись) «БАТИ ЮГ» (расшифровка подписи)

31 марта 2021г.