

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 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	
2021	2020
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	Коломацкая Алена Сергеевна (в период с 09.12.2020 по 31.12.2021)	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 № 74 от 17.11.2020г. сроком с 9 декабря 2020 года по 30 декабря 2021 года и протокола № 81 от 24.11.2021г. сроком с 31 декабря 2021 год по 30 декабря 2022 года на должность Генерального директора ООО «БАТИ ЮГ» назначена Коломацкая Алена Сергеевна. С 01.01.2020 по 08.12.2020 обязанности генерального директора исполнял Жиль Фор.

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 2020 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).

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов и урегулирование обязательств и договорных обязательств в ходе обычной деятельности.

Исходя из текущих условий деятельности руководство имеют достаточные основания полагать, что Общество располагает необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем. Соответственно, Общество будет и дальше придерживаться принципа непрерывности деятельности, лежащего в основе подготовки настоящей бухгалтерской отчетности.

В 2021 году вступил в силу новый стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Данный стандарт не оказал существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, так как запасы у Общества отсутствуют.

С 1 января 2022 года вступают в силу следующие Федеральные стандарты, каждый из которых доступен для раннего применения:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»,
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»,
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»,
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Стандарты ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 вносят значительные изменения в порядок учета капитальных вложений и основных средств. Изменения касаются порядка признания основных средств и капитальных вложений, определения их фактической стоимости, определения СПИ и метода амортизации, порядок списания переоценки, порядок обесценения, раскрытия информации и т.д. С 1 января 2022 года утрачивают силу ПБУ 6/01 «Основные средства», Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Стандарты ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 27/2021 представляют собой совершенно новые, ранее не существовавшие стандарты.

ФСБУ 25/2018, разработанный на основе МСФО (IFRS) 16 «Аренда», устанавливает требования к порядку учета и отражению в отчетности договоров аренды со стороны арендатора и арендодателя. Данный стандарт окажет значительное влияние на ранее существовавший порядок учета договоров аренды.

Новый федеральный стандарт ФСБУ 27/2021 регулирует порядок оформления, исправления и хранения первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета. Выпущен приказ Минфина России от 23 декабря 2021 г. N 224н, по которому срок вступления в силу абз. 1 п. 25 ФСБУ 27/2021 переносят с 1 января 2022 года на 1 января 2024 года. Норма ФСБУ 27/2021 о хранении документов бухгалтерского учета, а также данных, содержащихся в таких документах, и размещения баз указанных данных на территории Российской Федерации подлежит обязательному применению с 1 января 2024 г. Общество не принимало решения о следовании данному требованию до 1 января 2024 г.

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с вступлением в силу данных стандартов окажет существенное влияние на финансовое положение Общества и финансовые результаты его деятельности. На данный момент Общество находится в процессе определения итоговой оценки влияния новых стандартов.

2021 год:

01 апреля 2021 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 № 11906102327) на проведение аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2021г.

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 № 11906102327) на проведение аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2020г.

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, 2021 годах операции в иностранной валюте, связанные с оплатой оказанных услуг по договорам управления недвижимым имуществом, материнской гарантии с АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК» и выплатой дивидендов Учредителям.

Величина курсовых разниц за 2020 и 2021 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 31.12.2021	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020	Курс ЦБ РФ на 31.12.2019
Доллары США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 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 2021 году:

тыс.руб.

Группа ОС, счет учета	Сальдо на 31.12.20	Обороты за период		Сальдо на 31.12.21
		Поступило	Выбыло	
Оборудование для склада	74 337	-	7 540	66 797
Компьютеры. и оргтехника	-	-	-	-
Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	1 652	-	-	1 652
Сооружения	115 749	-	515	115 234
Здания	681 420	-	654	680 766
Прочие ОС	78 547	-	73	78 474
Земля	69 008	-	-	69 008
Всего по счету 01	1 020 713	-	8 782	1 011 931

В отчетном году были проданы: модульное здание (блок-контейнер размером 6,0х2,4х2,5м «сантехнический») и строительные вагончики размером 6,0х2,4х2,5м «бытовки», а также списаны с баланса объекты основных средств, непригодные к использованию и не подлежащие восстановлению путем ремонта по причине полного физического износа.

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	-	-	74 337
Компьютеры. и оргтехника	-	-	-	-
Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	1 652	-	-	1 652
Сооружения	115 749	-	-	115 749
Здания	681 191	229	-	681 420

Прочие ОС	78 547	-	-	78 547
Земля	69 008	-	-	69 008
Всего по счету 01	1 020 484	229	-	1 020 713

За 2020 год выбытия основных средств не происходило.

Накопленная амортизация по группам основных средств

Амортизация накопленная на 31 декабря 2021 года:

тыс.руб.

Группа ОС, счет учета	Сальдо на 31.12.2020	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2021
		По дебету	По кредиту	
Оборудование для склада	67 617	7 540	4 708	64 785
Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	547	-	164	711
Сооружения	79 700	515	5 497	84 682
Здания	264 299	442	40 138	303 995
Прочие ОС	70 849	56	1 852	72 645
Всего по счету 02	483 012	8 553	52 359	526 818

В отчетном году были проданы: модульное здание (блок-контейнер размером 6,0х2,4х2,5м «сантехнический») и строительные вагончики размером 6,0х2,4х2,5м «бытовки», а также списаны с баланса объекты основных средств, непригодные к использованию и не подлежащие восстановлению путем ремонта по причине полного физического износа.

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	-	11 415	67 617
Спринлерные системы/Системы видеонаблюдения	383	-	164	547
Сооружения	74 164	-	5 536	79 700
Здания	224 170	-	40 129	264 299
Прочие ОС	66 561	-	4 288	70 849
Всего по счету 02	421 480	-	61 532	483 012

За 2020 год выбытия основных средств не происходило.

2.3.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

	2021	2020
Незавершенные капитальные вложения на начало года	14 233	1 793
Вложения в объекты в течение периода, включая:	71 545	12 669
Строительство, модернизация и реконструкция действующих объектов	71 545	12 440
Строительство новых объектов	-	229
Выбытие и перевод объектов в течение периода, включая:	-	229
Введено в эксплуатацию	-	229
Незавершенные капитальные вложения на конец года	85 778	14 233

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

- на 31.12.2021г. – 85 778 тыс. руб. В эту сумму вошли затраты по модернизации очистных сооружений, реконструкции складских доков, модернизации внешнего освещения складского комплекса, расположенной по адресу Московская область, Чеховский район, с. п. Баранцевское, дер. Люторецкое, ул. Производственная, вл.3.

- 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.

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.

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
Бунгало (бытовка)	82 500	82 500	-	29.09.2003
Бунгало (бытовка)	82 500	82 500	-	01.10.2003
УФ-оборудование для скважины	73 369,49	56 184,7	17 184,79	25.11.2005
Шлагбаум при КПП	329 705,31	329 705,31	-	23.12.2005
Насос д/очистных сооружений	27 173,8	27 173,8	-	01.10.2006

Отбойник склада В5	10 181,54	10 181,54	-	09.07.2007
Отбойник2 склада В5	10 181,54	10 181,54	-	09.07.2007
Ворота скоростные2 складВ6	278 715,03	278 715,03	-	09.07.2007
Ворота скоростные3 складВ6	278 715,03	278 715,03	-	09.07.2007
Ворота скоростные1 складВ6	278 715,03	278 715,03	-	09.07.2007
Светильники LED 100 штук	5 081 955,77	5 081 955,77	-	16.12.2013
Лестница В1 ТКВ	222 184,4	222 184,4	-	03.10.2007
Лестница В2 ТКВ	202 347,96	202 347,96	-	03.10.2007
Стеллажи склада В8	673 554,11	673 554,11	-	30.11.2007
Светильники	920 776	920 776	-	24.12.2014
Итого	8 552 575	8 535 390,21	17 184,79	

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 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Лицензия ВЗУ	170	244	318
Дебиторская задолженность под авансы на строительно –монтажные работы	3 789	35 302	3 724
Итого	3 959	35 546	4 042

2.5. Запасы

Запасы по состоянию на 31 декабря 2019, на 31 декабря 2020 и 31 декабря 2021 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 2021 год.

тыс.руб.

Финансовые вложения	На 31.12.2020	Изменение за период		На 31.12.2021
		поступление	выбытие	
Займы выданные	134 633	16 259	(134 633)	16 259
ООО «БАТИ ЛОСИНО»	100 000	-	(100 000)	-
ООО «БАТИ БАРЫБИНО»	34 633	-	(34 633)	-
ООО «БАТИСИБИРЬ»	-	8 200	-	8 200
ООО «БАТИ ОНЕГА»	-	4 800	-	4 800
ООО «БАТИ ТОЛБИНО»	-	3 259	-	3 259

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»	-	3 500	(3 500)	-
ООО «БАТИ ЛОСИНО»	-	100 000	-	100 000
ООО «БАТИ БАРЫБИНО»	2 570	48 050	(15 987)	34 633
ООО «БАТИ АЗОВ»	52 679	-	(52 679)	-

2.6.2. Структура и движение долгосрочных финансовых вложений

Движение финансовых вложений за 2021 год.

тыс.руб.

Финансовые вложения	На 31.12.2020	Изменение за период		На 31.12.2021
		поступление	выбытие	
Займы выданные	1 516 654	1 443 661	(1 400 786)	1 559 529
ООО «БАТИ СЕВЕР»	178 971	-	(178 971)	-
ООО «БАТИ АЗОВ»	981 700	-	(653 661)	328 039
ООО «БАТИ ОНЕГА»	3 500	36 300	(4 800)	35 000
ООО «БАТИСИБИРЬ»	5 700	-	(5 700)	-
ООО «БАТИ ТОЛБИНО»	184 315	1 253 761	(356 585)	1 081 491
ООО «БАТИ ЛОСИНО»	162 468	-	(162 468)	-
ООО «БАТИ БАРЫБИНО»	-	82 000	(18 119)	63 881
ООО «БАТИ ШЕРНА»	-	71 000	(20 482)	50 518

Финансовые вложения	На 31.12.2020	Изменение за период		На 31.12.2021
ООО «БАТИ ИКША»	-	600	-	600

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	-	(133 529)	178 971
ООО «БАТИ АЗОВ»	1 050 000	-	(68 300)	981 700
ООО «БАТИ ОНЕГА»	2 200	1 300	-	3 500
ООО «БАТИСИБИРЬ»	1 350	4 350	-	5 700
ООО «БАТИ ТОЛБИНО»	64 800	119 515	-	184 315
ООО «БАТИ ЛОСИНО»	-	205 468	(43 000)	162 468

2.7. Дебиторская задолженность

2.7.1. Краткосрочная дебиторская задолженность

Данные о составе дебиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс.руб.

Вид задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Задолженность покупателей и прочих дебиторов	8 132	7 859	7 641
Авансы выданные поставщикам	1 469	3 244	3 436
Расчеты с бюджетом	6 171	9 966	7 814
Расчеты с внебюджетными фондами	8	8	8
Проценты начисленные по депозитам	56	-	27
НДС с авансов полученных	-	-	20
Проценты начисленные по займам выданным	172 981	235 305	175 925
Итого	188 817	256 382	194 871

2.8. Денежные средства и их эквиваленты

тыс.руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках	5 789	37 539	375
Денежные эквиваленты (Банковские депозиты)	226 000	0	61 800
Итого	231 789	37 539	62 175

Денежные потоки, связанные с поддержанием деятельности на уровне существующих объемов производства: (14 292) тыс. рублей за 2021 год и 143 458 тыс. рублей за 2020 год.

Денежные потоки, связанные с расширением масштабов этой деятельности: 209 466 тыс. рублей за 2021 год и (168 173) тыс. рублей за 2020 год.

Недополученные Обществом займы (кредиты) – отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

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

Банковские депозиты

Кредитная организация	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Сроки размещения	Сумма	Сроки размещения	Сумма	Сроки размещения	Сумма
ПАО ВТБ	---	---	---	---	23.12.2019-09.01.2020	18 900
ПАО ВТБ	---	---	---	---	27.12.2019-09.01.2020	4 500
ПАО ВТБ	29.12.2021-10.01.2022	226 000	---	---	30.12.2019-09.01.2020	38 400
Итого	---	226 000	---	---	---	61 800

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 2021г., 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019г., отсутствуют.

2.10. Капитал и резервы

2.10.1. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «БАТИ ЮГ» на 31 декабря 2021 года составляет 297 501 тыс.руб. (на 31 декабря 2020 года – 297 501 тыс.руб. и 31 декабря 2019 года – 297 501 тыс.руб.).

Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 года являются ООО " БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ " – 99% долей и Акционерное общество упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК» - 1% долей.

По состоянию на 31 декабря 2021г., 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019 г. уставный капитал полностью оплачен.

2.10.2. Добавочный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 года добавочный капитал ООО «БАТИ ЮГ» составляет 294 251 тыс.рублей (на 31 декабря 2020 г. – 294 251 тыс.руб и 31 декабря 2019 г. – 294 251 тыс.руб.).

2.10.3. Резервный капитал

Резервный капитал ООО «БАТИ ЮГ» на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года составляет 0 тыс.рублей.

2.10.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 год составила 195 978 тыс. руб..

Согласно Уставу общества и Протоколам № 78 от 24.08.2021г. произведена выплата дивидендов по результатам прошлых лет и первого полугодия 2021 года в размере 729 000 тыс. рублей.

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

В 2020 году выплата дивидендов не производилась.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2019 год составила 443 622 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 31.12.2021 – долгосрочный кредит банка ВТБ ПАО;
- на 31.12.2020 – долгосрочный кредит банка ВТБ ПАО;
- на 31.12.2019 – долгосрочный кредит банка ВТБ ПАО;

В 2021 году Обществом заключено кредитное соглашение с Банк ВТБ ПАО №04570/МР от 10.08.2021г. на сумму 660 000 тыс. рублей. Процентная ставка – 8,93% годовых. Срок погашения обязательства 10.08.2028 года.

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 27.07.2020г. по 21.03.2021г. – 5,25%
- с 22.03.2021г. по 25.04.2021г. – 5,50%
- с 26.04.2021г. по 14.06.2021г. – 6,00%
- с 15.06.2021г. по 25.07.2021г. – 6,50%
- с 26.07.2021г. по 12.09.2021г. – 7,50%
- с 13.09.2021г. по 24.10.2021г. – 7,75%
- с 25.10.2021г. по 19.12.2021г. – 8,50%
- с 20.12.2021г. по 31.12.2021г. – 9,50%

Срок погашения обязательства 29.03.2028 года.

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

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 обеспечение исполнения обязательств Общества по кредитному соглашению № 02334/МР Банку ВТБ были переданы в залог доли собственников в уставном капитале в размере 100%.

Расшифровка долгосрочных кредитов и займов

Наименование заимодавца				Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение более 12 мес. после отчетной даты		
	Сумма займа					
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению №02334/МР от 29.03.2018г.	1 003 942	1 106 820	1 213 245	-	-	-
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению 04570/МР от 10.08.2021г.	580 585	-	-	-	-	-
ИТОГО:	1 584 527	1 106 820	1 213 245	-	-	-

тыс.руб.

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. и 04570/МР от 10.08.2021г.

Расшифровка краткосрочных кредитов и займов

Наименование заимодавца				Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение более 12 мес. после отчетной даты		
	Сумма займа					
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению №02334/МР от 29.03.2018г.	102 878	106 425	81 592	288	-	-
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по договору займа №20201207 от 07.12.2020 года.	-	34 487	-	-	102	-
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению 04570/МР от 10.08.2021г.	74 017	-	-	160	-	-

тыс.руб.

ИТОГО:	176 895	140 912	81 592	448	102	-
---------------	----------------	----------------	---------------	------------	------------	----------

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

Изменение величины задолженности по основным видам займов за 2021 год.

тыс.руб.

Группа (вид)	На 31.12.2020	Поступило	Погашено	На 31.12.2021	Сроки погашения
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению №02334/МР от 29.03.2018г.	1 213 245	-	(106 425)	1 106 820	29.03.2028
Банк ВТБ ПАО по Кредитному соглашению 04570/МР от 10.08.2021г.	-	660 000	(5 398)	654 602	10.08.2028
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по договору займа №20201207 от 07.12.2020 года.	34 487	-	(34 487)	-	07.06.2021
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по договору займа №20210712 от 12.07.2021 года.	-	60 000	(60 000)	-	12.07.2022

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	-	(81 592)	1 213 245	29.03.2028
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по договору займа №20201207 от 07.12.2020 года.	-	34 487	-	34 487	07.06.2021

2.12. Кредиторская задолженность

2.12.1. Краткосрочная кредиторская задолженность

Данные о составе кредиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс.руб.

Вид задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Задолженность поставщикам	7 556	6 601	3 417
Авансы полученные	-	2	121
Задолженность по налогам и взносам в государственные внебюджетные фонды	13 763	15 990	13 954
Задолженность перед персоналом	-	-	-
Итого	21 319	22 593	17 492

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

2.13. Налоги

2.13.1 Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20% (2020: 20%).

тыс.руб.

Показатель	2021	2020	Изменение 2021 к 2020
Прибыль до налогообложения	318 362	283 386	34 976
Условный расход по налогу на прибыль	63 672	56 677	6 995
Постоянное налоговое обязательство/(актив)	41	1	40
Изменения отложенных налоговых активов	-	-	-
Изменения отложенных налоговых обязательств	46	102	(56)
Текущий налог на прибыль	63 760	56 780	6 980

Постоянный налоговый актив/(обязательство)

тыс.руб.

	2021	2020
Постоянные разницы	206	1
в том числе:		
Расходы, не уменьшающие базу по налогу на прибыль (штрафы, пени, неустойки, НДС из чистой прибыли)	13	-
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогового учета	193	4
Постоянное налоговое обязательство (20%)	41	1

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2021 и 2020 году являются:

тыс. руб.

	Налоговая база		Налоговый эффект (20%)	
	2021	2020	2021	2020
Остаток на начало периода	884	1 393	176	278
Разница в амортизации	(232)	(509)	(46)	(102)
Остаток на конец периода	652	884	130	176

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	2021	2020
Выручка от сдачи в аренду собственного имущества	467 620	415 557

2.14.2. Прочие доходы

тыс.руб.

Виды прочих доходов	2021	2020
Курсовые разницы от дооценки статей баланса, выраженные в валюте:	-	124
подлежащие оплате в иностранной валюте	-	105
подлежащие оплате в рублях	-	19
Прочие внереализационные доходы	-	834
Доходы от покупки продажи валюты	-	-
Доходы от реализации объектов основных средств	626	-
Итого	626	958

2.14.3 Проценты к получению.

тыс.руб.

Виды процентов к получению	2021	2020
проценты, полученные по предоставленным займам	116 382	95 424

проценты, полученные депозитам	2 790	2 308
Итого	119 172	97 732

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.

Ретроспективно внесены изменения за 2020г. с связи с переносом суммы начисленного налога на имущество из прочих расходов и суммы начисленных земельного и водного налогов из состава управленческих расходов в себестоимость.

тыс.руб.

Статья	Код строки	Сумма за 2020 год (отчетность 2020 года)	Сумма корректиров ки	Сумма за 2020 год (отчетность 2021 года)
Себестоимость продаж	2120	(119 364)	(12 775)	(132 139)
Валовая прибыль (убыток)	2100	296 193	(12 775)	283 418
Управленческие расходы	2220	(19 953)	2 095	(17 858)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	276 240	(10 680)	265 560
Прочие расходы	2350	(15 482)	10 680	(4 802)

В расшифровки Пояснений для сопоставимости данных были внесены исправления в соответствии с вышеизложенной информацией.

2.15.1. Себестоимость

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2021 г. составила 137 733 тыс. руб., за 2020 г. – 132 139 тыс. руб.

Структура себестоимости

тыс.руб.		
Себестоимость	2021	2020
Амортизация основных средств	52 345	61 528
Расходы по обязательному и добровольному страхованию имущества	3 518	2 543
Расходы на электроэнергию	38 591	33 224
Прочие расходы, связанные с реализацией	30 300	22 069
Налог на имущество	9 606	10 680
Налоги, в т.ч. земельный налог, водный налог	2 100	2 095
Заработная плата, отчисления во внебюджетные фонды, сотрудников, занятых в основной деятельности	1 235	-
Услуги по техническому содействию	38	-
Итого	137 733	132 139

2.15.2. Структура управленческих расходов

тыс.руб.		
Вид расхода	2021	2020
Управленческие расходы, всего	20 993	17 858
Аудиторские услуги	626	608
Юридические услуги / нотариальные услуги	2 531	336
Консультационные услуги	13 447	14 670
Фонд оплаты труда, взносы во внебюджетные фонды	62	76
Аренда IT оборудования	21	-
Обучение	77	-
Прочие услуги	4 229	2 168

2.15.3. Расходы по элементам затрат

тыс.руб.		
Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	38 591	33 244
Расходы на оплату труда	1 038	60
Отчисления на социальные нужды	259	16
Амортизация	52 345	61 528
Прочие затраты	66 493	55 149
Итого по элементам	158 726	149 997
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	158 726	149 997

2.15.4. Информация о прочих расходах

тыс.руб.		
Виды прочих расходов	2021	2020
Расходы от операций по продаже-покупке валютных средств	5 159	128
Расходы по оплате комиссий банка в соответствии с заключенным договором банковского счета	348	135
Курсовые разницы от дооценки валютных статей баланса	697	-
убытки прошлых лет	20	364
Расходы от реализации объектов основных средств	229	-
прочие расходы	3 700	4 175
Итого	10 153	4 802

2.15.5. Проценты к уплате.

тыс.руб.		
Виды процентов к уплате	2021	2020
Проценты к уплате за пользование кредитом ПАО «ВТБ»	99 708	76 062
Проценты к уплате за пользование займом ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО)	469	-
Итого	100 177	76 062

3. Информация о связанных сторонах Общества

Перечень связанных сторон

1. **Генеральный директор** - единоличный исполнительный орган, основной управленческий персонал - Коломацкая Алена Сергеевна.

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»** 38,5% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 61,5% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Санина Юлия Юрьевна.

5. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЛОСИНО»** 36,79% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 63,21% 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 – Альхамов Олег Фаритович.

14. **ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК КАСТОМС»** 100% акций принадлежит АО «ФМ ЛОЖИСТИК фюр Остевроп Лагерфервальтунгсгезельшафт мбХ». Генеральный директор – Альхамов Олег Фаритович.

15. **АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС»** 100% акций принадлежит Акционерное общество «ФМ ЛОЖИСТИК КОРПОРЕЙТ». Генеральный директор – Альхамов Олег Фаритович.

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

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

18. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ТОЛБИНО»,** 15,705% долей принадлежит ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ», 84,295% долей принадлежит компании АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Генеральный директор – Лемуан Ольга Игоревна.

19. **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

20. **ФМ ХОЛДИНГ** - конечная контролирующая сторона.

21. **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 Алёна Сергеевна, Совет директоров – нет. 25 ноября 2021 г. Общество было ликвидировано в процессе реорганизации в виде присоединения к ООО «БАТИ БАРЫБИНО»;

22. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО»,** 99,82% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 0,18% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Президент

- нет, Генеральный директор по представлению - нет, Генеральный директор - Лемуан Ольга Игоревна, Совет директоров - нет;

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

Движение денежных средств с основным хозяйственным обществом

Движение денежных средств в 2021 году:

- Уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) (строка 4322) - 721 710 тыс. руб.

Движение денежных средств с основным хозяйственным обществом ООО «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ» в 2020 г. отсутствовало.

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

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	2021						2020				2019			
		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	Дивиденды уплаченные	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	Доходы от сдачи имущества в аренду	Проценты по займам к получению	Дивиденды уплаченные
1.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ МБХ»						721 710								59 400
2.	Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»	12 829					7 290	12 428					7 671		600
3.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС»			467 520						415 458			402 079		
4.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЖЭ СТРОЙ»	107 654						36 411					32 097		
5.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ДОН»								417						
6.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ СЕВЕР»								417			15 824			

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
10.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЛОСИНО»																		6 400				25
11.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ АЗОВ»													126					63 565				90 880
12.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ТОЛБИНО»								751										7 033				2 330
13.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО»																		2 220				25
14.	ЗАО "ФМ ЛОЖИСТИК" (СЕВО)																	102					
15.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК»							21															
16.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ИКША»																						

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

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	31.12.2021			31.12.2020						31.12.2019		
		Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Займы выданные	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Займы полученные	Проценты по займам	Займы выданные	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Займы выданные	Займы
1.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГГЕЗЕЛЬШАФТ МБХ»												
2.	Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»					5 479							
3.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС»	8 132			7 859					7 641			
4.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЖЭ СТРОЙ»		1 964		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
7.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ШЕРНА»			50 518									
8.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИСИБИРЬ»			8 200	181				5 700	23			1 350
9.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ОНЕГА»			39 800	270				3 500	54			2 200

10.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЛОСИНО»								6 400					262 468			
11.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ АЗОВ»							328 039	215 092					981 700			
12.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ТОЛБИНО»							1 084 750	9 363					184 315	2 330		64 800
13.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЬБИНО»							63 881	363					34 633	25		2 570
14.	ЗАО "ФМ ЛОЖИСТИК" (СЕВО)											34 487	102				
15.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК»				6												
16.	Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ИКША»							600									

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 2021 году основному управленческому персоналу в совокупности составил 30 тыс. руб., в 2020 году - 31 тыс. руб. Суммы представляют собой оплату труда за отчетный период, краткосрочное вознаграждение. Долгосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу в 2020, 2021 гг. не начислялось и не выплачивалось.

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. А также резерв на выплату премий.

Резервы на отпуск и премии:

- на конец 2021г. – 196 тыс. руб.,
- на конец 2020г. – 3 тыс. руб.,
- на конец 2019г. – 3 тыс. руб.,

7. Чистые активы

Величина чистых активов на 31.12.2021г. составила – 787 730 тыс. руб.

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.

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 2021 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. 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 787 730 тыс. рублей на 31 декабря 2021 года, 1 262 082 тыс. рублей на 31 декабря 2020 года и 1 035 374 тыс. рублей на 31 декабря 2019 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

В феврале 2022 года Президент Российской Федерации подписал указы о признании независимости Донецкой и Луганской независимых республик (далее: ЛНР и ДНР). Данное решение наряду с принятым решением о проведении специальной военной операции в ЛНР и ДНР, привело к эскалации военного конфликта на Украине.

Соединенными Штатами Америки, Европейским союзом и прочими странами были введены обширные дополнительные санкции, как против отдельных физических и юридических лиц, так и против отдельных отраслей экономики. Санкции введены против крупнейших банков России: Сбербанк, ВТБ, ВЭБ, Промсвязьбанк, Совкомбанк; введены ограничения на экспорт отдельных высокотехнологичных товаров (полупроводники, компьютеры, датчики и проч.). Кроме того, США, Великобритания и страны Европейского союза отметили, что санкции не носят окончательный характер, а будут постоянно дополняться и уточняться с целью максимального ограничения возможностей России в использовании ресурсов мировой экономики, доступа к

высокотехнологичным товарам и разработкам, ограничение возможности развития в различных важных для России отраслях экономики.

В ответ на возросшие финансовые риски, как для России в целом, так и для российских компаний в частности, Банк России, помимо запрета на короткие продажи и осуществление интервенций на валютном рынке для поддержания курса валюты, выступил с заявлением о том, что будет оказана необходимая поддержка всем банкам, попавшим под санкции западных государств. Кроме того, Правительство РФ, а также Банк России заявили, что Россия располагает достаточным экономическим потенциалом для обеспечения финансовой устойчивости страны, а все банки, попавшие или потенциально возможные к попаданию в санкционные списки заблаговременно разработали план мер по обеспечению бесперебойного функционирования.

Описанные выше события не повлияли на представленную отчетность Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года. Однако так как у Общества имеются заемные средства и финансовые вложения с плавающей процентной ставкой, зависящей от размера ключевой ставки Центрального Банка РФ, руководство ожидает увеличения расходов по процентам, при этом данная разница будет компенсирована процентными доходами.

Показатель	31.12.2021	30.03.2022	Изменение
Ключевая ставка Центрального Банка РФ	8,5%	20%	12,5%

Для снижения данного риска в дальнейшем, руководство ведет переговоры с банком об изменении ставки на фиксированную и рассматривает варианты рефинансирования кредитов.

Руководство Общества внимательно следит за ситуацией на рынке, в России и мире для более быстрой адаптации к изменяющимся условиям, принимая решения на основе различных сценариев развития.

По мнению руководства, возникшие риски могут оказать существенное влияние на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Однако на данный момент окончательный эффект невозможно предсказать в связи с постоянно меняющейся ситуацией.

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.

Представитель
(На основании доверенности №
27 от 10.10.2020г.)

30 марта 2022 г.

(подпись)

Андрей Пьер-Александр

(расшифровка подписи)

