

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

ООО «БАТИ БАРЫБИНО»

ИНН 5009118278 КПП 500901001

1. Общая информация о компании.

Дата начала финансово-хозяйственной деятельности Общества - 26 февраля 2019 года.

1.1. Реквизиты

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО».

Сокращенное наименование: ООО «БАТИ БАРЫБИНО»

ИНН / КПП: 5009118278 / 500901001

Вид деятельности: 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий

ОКПО: 36340197

Юридический и фактический адрес: 142000, обл. Московская, г. Домодедово, мкр. Центральный, ул. Станционная, д. 3, пом. 416

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	Жиль Фор (в период с 01.01.2020 по 03.12.2020)	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	Лемуан Ольга Игоревна (в период с 04.12.2020 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) – 0,18% долей,
- Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК» (Франция) – 99,82% долей.

Общим собранием участников, согласно протокола № 21 от 11.11.2020 г. сроком с 4 декабря 2020 года по 30 декабря 2021 года и протокола № 31 от 21.11.2021 г. сроком с 31 декабря 2021 год по 30 декабря 2022 года на должность Генерального директора ООО «БАТИ БАРЫБИНО» назначена Лемуан Ольга Игоревна.

1.5. Реорганизация общества

На основании Протокола внеочередного совместного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «БАТИ БАРЫБИНО» и единственного акционера Закрытого акционерного общества «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) от 31.07.2021 г. было принято решение о реорганизации ООО «БАТИ БАРЫБИНО» путем присоединения к нему ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) с одновременным преобразованием последнего в общество с ограниченной ответственностью.

Реорганизация была завершена 25.11.2021 г., о чем была внесена запись о завершении реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 2215002548319.

После завершения процесса реорганизации ООО «БАТИ БАРЫБИНО» стало правопреемником ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО). Имущество и обязательства ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) перешли к ООО «БАТИ «БАРЫБИНО».

Данные об имуществе и обязательствах указанных организаций на дату фактического присоединения приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	На 24 ноября 2021 г.
АКТИВ		
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Доходные вложения в материальные ценности	1160	89 142
Прочие внеоборотные активы	1190	13 075
Итого по разделу I	1100	102 217
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Запасы	1210	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-
Дебиторская задолженность	1230	4 754
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	108 434
Прочие оборотные активы	1260	78 454
Итого по разделу II	1200	191 642
БАЛАНС	1600	293 859
ПАССИВ		
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	140 000
Переоценка внеоборотных активов	1340	58 335
Резервный капитал	1360	7 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	65 079
Итого по разделу III	1300	270 414
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 434
Итого по разделу IV	1400	10 434
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Кредиторская задолженность	1520	13 011
Итого по разделу V	1500	13 011
БАЛАНС	1700	293 859

Общий результат от присоединения компании приведен в таблицах ниже:

Уставный капитал присоединившейся компании	(140 000)
Нераспределенная прибыль присоединившейся компании	(65 079)
Финансовые вложения Общества в присоединившуюся компанию	1 912 466
Итого прирост нераспределенной прибыли Общества в результате реорганизации	1 707 387

Переоценка внеоборотных активов присоединившейся компании	(58 335)
Итого прирост переоценки внеоборотных активов Общества в результате реорганизации	(58 335)

Резервный капитал присоединившейся компании	(7 000)
Итого прирост резервного капитала Общества в результате реорганизации	(7 000)

1.6. 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 2021 год утверждена учредителями Общества.

Учетная политика ООО «БАТИ БАРЫБИНО» сформирована из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

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.

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.

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 № 11403052852) на проведение аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2021 г.

2020 год:

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

Обществом заключен договор с аудиторской компанией ООО «СОЗИДАНИЕ И РАЗВИТИЕ» (запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ № 12006083103) на проведение аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2020 г.

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 с АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК», возврат займов и начисленных процентов по договорам с АО Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК».

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	69,4706
Евро	84,0695	90,6824	79,4605

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.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

2.3.1. Движение основных средств

В результате реорганизации в форме присоединения к Обществу перешло имущество ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по данным заключительной бухгалтерской (финансовой) отчетности на 24.11.2021 г.

Движение основных средств в отчетном 2021 году:

Группа ОС, счет учета	Сальдо на 31.12.20	Обороты за период			Сальдо на 31.12.21
		Поступило	Поступило в результате реорганизации	Выбыло	
Другие виды основных средств	-	-	4 177	-	4 177
Сооружения	-	-	135 633	-	135 633
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	172	-	172
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	161 007	-	161 007
Здания	-	859	670 207	-	671 066
Земельные участки	-	-	52 047	-	52 047
Всего по счету 01	-	859	1 023 243	-	1 024 102

В 2020 году основных средств на балансе Общества не числилось.

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
		Поступило в результате реорганизации	По дебету	По кредиту	
Другие виды основных средств	-	4 177	-	-	4 177
Сооружения	-	105 675	-	655	106 330
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	172	-	-	172
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	153 869	-	698	154 567
Здания	-	670 207	-	-	670 207
Всего по счету 02	-	934 100	-	1 353	935 453

В 2020 году амортизация не начислялась.

2.3.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

	2021	2020
Незавершенные капитальные вложения на начало года	3 165	-
Вложения в объекты в течение периода, включая:	1 655	3 165
Строительство, модернизация и реконструкция действующих объектов	859	-
Строительство новых объектов	796	3 165
Выбытие и перевод объектов в течение периода, включая:	1 565	-
Списано	706	-
Введено в эксплуатацию	859	-
Незавершенные капитальные вложения на конец года	3 255	3 165

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

- на 31.12.2021г. – 3 225 тыс. руб. В эту сумму вошли затраты по модернизации устройства 2-го этажа гаража складского комплекса, расположенного по адресу Московская обл., г. Долгопрудный, мкр-н Павельцево, Новое шоссе, д. 34, стр. 4; затраты по поиску земельного участка для строительства складского комплекса; затраты на геодезические работы.

- на 31.12.2020г. – 3 165 тыс. руб. В эту сумму вошли затраты по поиску земельного участка для строительства складского комплекса; затраты на геодезические работы.

В 2021 году были списаны затраты в сумме 706 тыс. руб. на инженерно-геологические изыскания на объекте «Склад и административно-бытовой корпус», расположенного по адресу Свердловская область, город Екатеринбург, поселок Полеводство, в связи с закрытием проекта по поиску земельного участка для строительства в Екатеринбурге.

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 была произведена модернизация основного средства.

Наименование объекта	Первоначальная стоимость, руб.	Амортизация накопленная, руб.	Увеличение стоимости	Остаточная стоимость, руб.	Дата принятия к учету
Гараж устройство 2-го этажа	5 704 225,64	5 704 225,64	859 334,50	859 334,50	15.09.2001
Итого	5 704 225,64	5 704 225,64	859 334,50	859 334,50	

2.4. Прочие внеоборотные и оборотные активы

Прочие внеоборотные и оборотные активы состоят из сальдо счета 97 «Расходы будущих периодов», по которому отражены Бонусы за продление договоров аренды с АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК» и ЗАО «ФМ Ложистик» (Кастомс).

Бонус был предоставлен ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) на основании дополнительного соглашения № 6 от 26.02.2015 к договору аренды от 10 апреля 2006 г. с АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК» в сумме 167 392 тыс. руб. и на основании дополнительного соглашения № 6 от 26.02.2015 к договору аренды от 10 апреля 2006 г. с ЗАО «ФМ Ложистик» (Кастомс) в сумме 6 262 тыс. руб. за продление договоров аренды на период с 01.04.2016 по 31.12.2019 г.

В 2017 г. было подписано дополнительное соглашение №8 от 17.10.2017 г. к договору аренды от 10 апреля 2006 г. с АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК», на основании которого будет выплачен бонус в сумме 392 271 тыс. руб. за продление договора аренды до 31.12.2022 г.

Сальдо по счету 97 «Расходы будущих периодов» по состоянию на 24.11.2021 г. было перенесено в ООО «БАТИ БАРЫБИНО».

Информация о прочих внеоборотных и оборотных активах представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.		
		На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
1	Бонус за продление договоров аренды с АО «ФМ Ложистик» (Восток)»	78 454	-	-
	в том числе:			
	Оборотные активы	78 454	-	-
	Внеоборотные активы	-	-	-

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

В 2021 году краткосрочные финансовые вложения отсутствовали.

Движение финансовых вложений за 2020 год.

Финансовые вложения	На 31.12.2019	Изменение за период		На 31.12.2020
		поступление	выбытие	
Займы выданные	101 015	-	(101 015)	-
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО)	101 015	-	(101 015)	-

2.6.2. Структура и движение долгосрочных финансовых вложений

В результате реорганизации акции присоединенного общества «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) были аннулированы. У ООО «БАТИ БАРЫБИНО» произошло выбытие долгосрочных финансовых вложений с отнесением на убытки.

Движение финансовых вложений за 2021 год.

Финансовые вложения	На 31.12.2020	Изменение за период		На 31.12.2021
		поступление	выбытие	
Участие в капитале других организаций	1 912 466	-	(1 912 466)	-
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО)	1 912 466	-	(1 912 466)	-

Движение финансовых вложений за 2020 год.

Финансовые вложения	На 31.12.2019	Изменение за период		На 31.12.2020
		поступление	выбытие	
Участие в капитале других организаций	1 907 240	5 226	-	1 912 466
ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО)	1 907 240	5 226	-	1 912 466

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	3 686	-	-
Авансы выданные поставщикам	10 699	7	369
Расчеты с бюджетом	1 858	-	-
Проценты начисленные по депозитам	19	-	-
Проценты начисленные по займам выданным	-	-	1 022
Итого	16 262	7	1 391

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	45	11 472	802
Денежные эквиваленты (Банковские депозиты)	47 350	-	-
Итого	47 395	11 472	802

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Операции по покупке-продаже валюты отражены в отчете о движении денежных средств свернуто и обособленно в составе прочих расходов по текущей деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Информация о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте представляется в отчете о движении денежных средств в пересчете в рубли по курсу ЦБ РФ на день совершения операции.

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

	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
Кредитная организация	Сроки размещения	Сумма	Сроки размещения	Сумма	Сроки размещения	Сумма
ПАО СБЕРБАНК	28.12.2021-10.01.2022	18 500	---	---	---	---
ПАО СБЕРБАНК	29.12.2021-10.01.2022	28 850	---	---	---	---
Итого	---	47 350	---	---	---	---

2.10. Капитал и резервы

2.10.1. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «БАТИ БАРЫБИНО» на 31 декабря 2021 года составляет 367 981 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 65 162 тыс. руб. и 31 декабря 2019 года – 10 тыс. руб.).

В 2021 году было увеличение уставного капитала на 302 819 тыс. руб. за счет внесения дополнительных вкладов Участником Акционерное общество упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК».

Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года являются ООО " БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ " – 0,18 % долей и Акционерное общество упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК» - 99,82% долей.

По состоянию на 31 декабря 2021г., 31 декабря 2020г., 31 декабря 2019 г. уставный капитал полностью оплачен. Запись в ЕГРЮЛ об увеличении уставного капитала внесена. При реорганизации уставный капитал Общества остался без изменений.

2.10.2. Добавочный капитал

В результате реорганизации было перенесено сальдо присоединяемой организации ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по счету 83 «Добавочный капитал» по состоянию на 24.11.2021 г. в размере 58 335 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 года добавочный капитал от переоценки основных средств ООО «БАТИ БАРЫБИНО» составляет 58 335 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. – 0 тыс. руб и 31 декабря 2019 г. 0 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2021 года добавочный капитал ООО «БАТИ БАРЫБИНО» составляет 586 396 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. – 586 396 тыс. руб и 31 декабря 2019 г. 0 тыс. руб.).

2.10.3. Резервный капитал

В результате реорганизации было перенесено сальдо присоединяемой организации ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) по счету 82 «Резервный капитал» по состоянию на 24.11.2021 г. в размере 7 000 тыс. руб.

Резервный капитал ООО «БАТИ БАРЫБИНО» на 31 декабря 2021 года составляет 7 000 тыс. руб., на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года составляет 0 тыс. руб.

2.10.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Непокрытый убыток на 31.12.2021 год составил 2 177 059 тыс. руб..

По результату реорганизации уставный капитал присоединяемой организации ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) в размере 140 000 тыс. руб. был отнесен на нераспределенную прибыль; нераспределенная

прибыль присоединяемой организации по состоянию на 24.11.2021 г. в размере 65 079 тыс. руб. была отнесена на нераспределенную прибыль ООО «БАТИ БАРЫБИНО», вклад в УК ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО) также был отнесен на нераспределенную прибыль в размере 1 912 466 тыс. руб.

Непокрытый убыток на 31.12.2020 год составил 504 685 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2019 год составила 34 081 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 ПАО СБЕРБАНК, долгосрочный займ ООО «БАТИ ЮГ»;
- на 31.12.2020 – долгосрочный кредит банка ПАО СБЕРБАНК;

В 2020 году ООО «БАТИ БАРЫБИНО» был получен кредит от ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» по договору №00150020/40003200 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 26.03.2020г. в сумме 1 529 000 тыс. руб. Возврат кредита до 25.03.2030 года.

Предельная сумма кредитной линии получена полностью.

Процентная ставка по кредитному договору с Банк ПАО СБЕРБАНК №00150020/40003200 от 26.03.2020 г. – ключевая ставка Банка России, увеличенная на 2,6%.

В отчетном периоде процентная ставка составила:

- с 14.08.2020г. по 21.03.2021г. – 6,85%
- с 22.03.2021г. по 25.04.2021г. – 7,10%
- с 26.04.2021г. по 14.06.2021г. – 7,60%
- с 15.06.2021г. по 25.07.2021г. – 8,10%
- с 26.07.2021г. по 12.09.2021г. – 9,10%
- с 13.09.2021г. по 24.10.2021г. – 9,35%
- с 25.10.2021г. по 19.12.2021г. – 10,10%
- с 20.12.2021г. по 31.12.2021г. – 11,10%

В 2020 процентная ставка по кредитному соглашению с Банк ПАО СБЕРБАНК №00150020/40003200 от 26.03.2020 г. составила:

- с 27.03.2020г. по 13.08.2020г. – 8,60%
- с 14.08.2020г. по 21.03.2021г. – 6,85%

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 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Банк СБЕРБАНК ПАО по Кредитному договору №00150020/40003200 от 26.03.2020 г.	1 417 811	1 470 179	-	-	-	-
ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20210813/1 от 21.08.2021 г.	63 881	-	-	-	-	-
ИТОГО:	1 481 692	1 470 179	-	-	-	-

2.11.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены кредитные обязательства с учетом начисленных процентов, полученные от Банк СБЕРБАНК ПАО по кредитному договору №00150020/40003200 от 26.03.2020 г. \$ обязательства по займам с учетом начисленных процентов, полученных от ООО «БАТИ ЮГ»; обязательств по займам с учетом начисленных процентов, полученных от АО «БАТИЛОЖИСТИК».

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 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Банк СБЕРБАНК ПАО по Кредитному договору №00150020/40003200 от 26.03.2020 г.	52 368	33 118	-	1 341	844	-
ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20210813/1 от 21.08.2021 г.	-	-	-	526	-	-
ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20200326 от 26.03.2020 г.	-	34 633	-	-	363	-
ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20190415 от 15.04.2019 г.	-	-	2 570	-	-	25
АО «БАТИЛОЖИСТИК» по договору займа № Р-ВАТ-23 от 22.07.2019 г.	-	-	495	-	-	121
АО «БАТИЛОЖИСТИК» по договору займа № Р-ВАТ-24 от 19.08.2019 г.	-	307 713	1 956 220	-	79 896	8 477
ИТОГО:	52 368	375 464	1 959 285	1 867	81 103	8 623

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 СБЕРБАНК ПАО по Кредитному договору №00150020/4000320 0 от 26.03.2020 г.	1 503 297	-	(33 118)	1 470 179	25.03.2030

ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20210813/1 от 21.08.2021 г.	-	82 000	(18 119)	63 881	21.08.2028
ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20200326 от 26.03.2020 г.	34 633	-	(34 633)	-	25.03.2031
АО «БАТИЛОЖИСТИК» по договору займа № Р-ВАТ-24 от 19.08.2019 г.	307 713	-	(307 713)	-	25.03.2031

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 СБЕРБАНК ПАО по Кредитному договору №00150020/4000320 0 от 26.03.2020 г.	-	1 529 000	(25 703)	1 503 297	23.03.2030
ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20200326 от 26.03.2020 г.	-	48 050	(13 417)	34 633	25.03.2031
ООО «БАТИ ЮГ» по договору займа № 20190415 от 15.04.2019 г.	2 570	-	(2 570)	-	30.06.2020
АО «БАТИЛОЖИСТИК» по договору займа № Р-ВАТ-23 от 22.07.2019 г.	495	-	(495)	-	31.12.2020
АО «БАТИЛОЖИСТИК» по договору займа № Р-ВАТ-24 от 19.08.2019 г.	1 956 220	-	(1 648 507)	307 713	25.03.2031

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	1 533	360	91

Задолженность по налогам и взносам в государственные внебюджетные фонды	10 206	-	8 520
Итого	11 739	360	8 611

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 (убыток) до налогообложения	14 058	(684 708)	698 766
Условный расход по налогу на прибыль	2 812	-	2 812
Постоянное налоговое обязательство/(актив)	(23 767)	-	(23 767)
Изменения отложенных налоговых активов	20 919	145 942	(125 023)
Изменения отложенных налоговых обязательств	36	-	36
Текущий налог на прибыль	-	-	-

Постоянный налоговый актив/(обязательство)

тыс.руб.

	2021	2020
Постоянные разницы	166	-
в том числе:		
Расходы, не уменьшающие базу по налогу на прибыль (штрафы, пени, неустойки, НДС из чистой прибыли)	159	-
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогового учета	7	-
Постоянное налоговое обязательство (20%)	33	-

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	50 445	-
Списание бонуса	(13 075)	-

Итого Выручка	37 370	-
----------------------	---------------	----------

2.14.2. Прочие доходы

	тыс.руб.	
Виды прочих доходов	2021	2020
Курсовые разницы от дооценки статей баланса, выраженных в валюте	1 692	-
Прочие внереализационные доходы	-	-
Доходы от покупки продажи валюты	-	-
Прибыль прошлых лет	-	771
Итого	1 692	771

2.14.3 Проценты к получению.

	тыс.руб.	
Виды процентов к получению	2021	2020
Проценты, полученные по предоставленным займам	-	4 442
Проценты, полученные депозитам	963	-
Итого	963	4 442

2.14.4 Доходы от участия в других организациях.

	тыс.руб.	
Вид дохода от участия в других организациях	2021	2020
Дивиденды, полученные от ЗАО «ФМ ЛОЖИСТИК» (СЕВО)	119 000	45 000
Итого	119 000	45 000

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 2021 г. составила 4 030 тыс. руб., за 2020 г. – 0 тыс. руб.

Структура себестоимости

	тыс.руб.	
Себестоимость	2021	2020
Амортизация основных средств	1 353	-
Расходы по обязательному и добровольному страхованию имущества	445	-
Прочие расходы, связанные с реализацией	644	-
Налог на имущество	40	-
Налоги, в т.ч. земельный налог, водный налог	1 548	-
Итого	4 030	-

2.15.2. Структура управленческих расходов

	тыс.руб.	
Вид расхода	2021	2020
Управленческие расходы, всего	5 589	1 330
Аудиторские услуги	58	58
Юридические услуги / нотариальные услуги	1	1
Услуги по управлению	1 462	-
Аренда недвижимости	84	84
Консультационные услуги	2 335	1 032
Фонд оплаты труда, взносы во внебюджетные фонды	1 047	59
Аренда IT оборудования	21	-
Обучение	77	-
Прочие услуги	504	96

2.15.3. Расходы по элементам затрат

	тыс.руб.	
Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	682	-
Расходы на оплату труда	801	46
Отчисления на социальные нужды	246	13
Амортизация	1 353	-
Прочие затраты	6 537	1 271
Итого по элементам	9 619	1 330
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 619	1 330

2.15.4. Информация о прочих расходах

	тыс.руб.	
Виды прочих расходов	2021	2020
Расходы от операций по продаже-покупке валютных средств	1 156	14 014
Расходы по оплате комиссий банка в соответствии с заключенным договором банковского счета	1 001	45 111
Курсовые разницы от дооценки валютных статей баланса	-	515 042
Убытки прошлых лет	20	-
Прочие расходы	907	1
Итого	3 084	574 168

2.15.5. Проценты к уплате.

	тыс.руб.	
Виды процентов к уплате	2021	2020
Проценты к уплате за пользование кредитом ПАО «СБЕРБАНК»	123 730	89 538
Проценты к уплате за пользование займом ООО «БАТИ ЮГ»	4 681	2 220
Проценты к уплате за пользование займом АО «БАТИЛОЖИСТИК»	3 853	67 665
Итого	132 264	159 423

3. Информация о связанных сторонах Общества

Перечень связанных сторон

1. **Генеральный директор** - единоличный исполнительный орган – Лемуан Ольга Игоревна (с 04.12.2020, с 01.01.2019 до 03.12.2020 - Жиль Фор, Пьер).

0,18% долей ООО «БАТИ БАРЫБИНО» принадлежат ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ": Президент - нет, Генеральный директор по представлению - Оливье Фор, Мари-Лор Шрайбер, Эрве Дюжардан, Генеральный директор - нет, Совет директоров - нет, **99,82% долей ООО «БАТИ БАРЫБИНО» принадлежат Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»:** 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.

В соответствии со ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» к группе лиц относятся также:

1. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЛОСИНО»** 36,79% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 63,21% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Президент - нет, Генеральный директор по представлению - нет, Генеральный директор – Коломацкая Алёна Сергеевна, Совет директоров - нет;
2. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ СЕВЕР»** 38,5% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 61,5% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Президент - нет, Генеральный директор по представлению - нет, Генеральный директор – Санина Юлия Юрьевна, Совет директоров - нет;
3. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ОНЕГА»** 99% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 1% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». Президент - нет, Генеральный директор по представлению - нет, Генеральный директор – Санина Юлия Юрьевна, Совет директоров - нет;
4. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ АЗОВ»** 99% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 1% долей принадлежит

- Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Лемуан Ольга Игоревна, **Совет директоров** - нет;
5. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ШЕРНА»** 99% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 1% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Лемуан Ольга Игоревна, **Совет директоров** - нет;
6. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ЮГ»** 99% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 1% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Коломацкая Алёна Сергеевна, **Совет директоров** - нет;
7. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ДОН»** 99% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 1% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Санина Юлия Юрьевна, **Совет директоров** - нет;
8. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ТОЛБИНО»**, 15,705% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 84,295% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Лемуан Ольга Игоревна, **Совет директоров** - нет;
9. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ СИБИРЬ»**, 99% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 1% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Санина Юлия Юрьевна, **Совет директоров** - нет;
10. **Общество с ограниченной ответственностью «БАТИ ИКША»**, 99% долей принадлежит ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ", 1% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Коломацкая Алёна Сергеевна, **Совет директоров** - нет;
11. **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»;
12. **Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЖЭ СТРОЙ»** 99% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ЭНЖЭ КОНСЕПТ», 1% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** – Кристиан Корне, **Совет директоров** - нет;
13. **ООО "БАТИЛОЖИСТИК ОСТЕВРОП БЕТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ мбХ"**, 100% долей принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК. **Президент** - Жан-Кристоф Маше, **Генеральный директор по представлению** - Мари-Лор Шрайбер, Оливье Фор, Эрве Дюжардан, **Генеральный директор** - нет, **Совет директоров** - нет;
14. **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;
15. **Акционерное общество упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК Корпорэйт»** 100% акций принадлежит «ФМ ХОЛДИНГ». **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;
16. **АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК»** 100% акций принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК фюр Остевроп Лагерфервальтунгсгезельшафт мбХ». **Генеральный директор** - Альхамов Олег Фаритович, **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Совет директоров** - нет;
17. **АО «ФМ ЛОЖИСТИК КАСТОМС»** 100% акций принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК фюр Остевроп Лагерфервальтунгсгезельшафт мбХ». **Генеральный директор** - Альхамов Олег Фаритович, **Президент** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Совет директоров** - нет;

18. **АО «ФМ ЛОЖИСТИК РУС»** 100 % акций принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ФМ ЛОЖИСТИК Корпорэйт». **Президент** - нет, **Совет директоров** - нет, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** - Альхамов Олег Фаритович;
19. **Акционерное общество упрощенного типа «ЭНЖЭ КОНСЕПТ»**, 100 % долей принадлежат Акционерному обществу упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК». **Генеральный директор** - Пьер Орсатти, **Совет директоров** - нет.
20. **Акционерное общество упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»** 100 % акций принадлежит Акционерному обществу упрощенного типа «ФМ ХОЛДИНГ Корпорэйт». **Президент** - Жиль Фор, **Генеральный директор по представлению** - нет, **Генеральный директор** - нет, **Совет директоров** - нет.
21. **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.
22. **ФМ ХОЛДИНГ** - конечная контролирующая сторона.

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

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	2021				2020				2019		
		Приобретение товаров (работ, услуг)	Доходы от сдачи имущества в аренду	Проценты по займам к уплате	Дивиденды полученные	Приобретение товаров (работ, услуг)	Дивиденды полученные	Проценты по займам к уплате	Проценты по займам к получению	Приобретение товаров (работ, услуг)	Проценты по займам к уплате	Проценты по займам к получению
1.	ООО «БАТИ ЮГ»			4 681				2 220			25	
2.	Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»	1 462		3 853				67 665			8 598	
3.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЖЭ СТРОЙ»	4 543				1 227				355		
4.	ЗАО "ФМ ЛОЖИСТИК" (СЕВО)				119 000		45 000		4 442			613
5.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК»	21	50 445									

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	Проценты по займам полученным	Займы полученные	Кредиторская задолженность	Займы полученные	Проценты по займам полученным	Займы полученные	Проценты по займам полученным	Проценты по займам выданным	Кредиторская задолженность	Займы выданные
1.	ООО «БАТИ ЮГ»			526	63 881		34 633	363	2 570	25			
2.	Акционерное общество Упрощенного типа «БАТИЛОЖИСТИК»		1 462				307 713	79 896	1 956 715	8 598			
3.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЖЭ СТРОЙ»	4 078				356						91	
4.	ЗАО "ФМ ЛОЖИСТИК" (СЕВО)										1 021		101 015
5.	АО «ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК»	3 686	6										

4. Бенефициарный владелец

Бенефициарного владельца, в связи с отсутствием физического лица, обладающего 25% 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 21 тыс. руб., в 2020 году - 30 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.

Резервы на отпуск:

- на конец 2021 г. – 158 тыс. руб.,
- на конец 2020 г. – 2 тыс. руб.,
- на конец 2019 г. – 1 тыс. руб.,

7. Чистые активы

Величина чистых активов на 31.12.2021 г. составила – (1 157 347) тыс. руб.

Величина чистых активов на 31.12.2020 г. составила – 146 874 тыс. руб.

Величина чистых активов на 31.12.2019 г. составила – 34 091 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 проверки 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 проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

С 1 января 2012 г. 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.

Кредитный риск по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 г. минимален, так как основная часть расчетов осуществляется со связанными сторонами.

Валютные риски

В 2020-2021 гг. валютные займы, полученные от Учредителя были погашены, других существенных операций в валюте у Общества нет.

Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки относится к заемным средствам Общества с плавающей процентной ставкой, которые включают кредит Банка ПАО СБЕРБАНК. В соответствии с условиями договора установлена предельная величина процентной ставки в размере до 8,5% до 27 марта 2022 года и до 9,5% с 29 марта 2022 года. В случае установления процентной ставки выше предельной величины, при наличии свободных денежных средств задолженность по процентам, превышающим предельную величину погашается на 16-й календарный день от даты окончания календарного квартала, либо будет выплачена в дату полного погашения кредита.

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 БАРЫБИНО", составляет (1 157 347) тыс. рублей на 31 декабря 2021 года, 146 874 тыс. рублей на 31 декабря 2020 года и 34 091 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. Собственниками запланировано повышение арендной платы по Договору долгосрочной аренды от 10.04.2006 г. с АО "ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК" для обеспечения устойчивого финансового состояния Общества.

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 с плавающей процентной ставкой, зависящей от размера ключевой ставки Центрального Банка РФ, руководство ожидает увеличения расходов по процентам.

Показатель	31.12.2022	31.03.2022	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 ВОСТОК» сроком до 31 марта 2025 года включительно.

Руководитель
(На основании
доверенности № 9 от
21.01.2020 г.)

31 марта 2022 г.

(подпись)

Андрие Пьер-Александр

(расшифровка подписи)

