

Акционерное общество «Базис»

**Бухгалтерская отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2020 г.

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс.....	1
Отчет о финансовых результатах.....	2
Отчет об изменениях капитала.....	3
Отчет о движении денежных средств.....	4
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	5
1. Информация об Обществе	10
2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность	10
3. Основа составления бухгалтерской отчетности.....	11
4. Изменения в учетной политике Общества на 2020 г.....	11
5. Доходные вложения в материальные ценности.....	12
6. Дебиторская задолженность	13
7. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	14
8. Капитал и резервы	14
9. Кредиторская задолженность	14
10. Налог на прибыль организации.....	14
11. Оценочные обязательства.....	15
12. Выручка от продаж.....	15
13. Расходы по обычным видам деятельности.....	15
14. Прибыль/(убыток) на одну акцию	15
15. Связанные стороны.....	16
16. Обеспечения выданные.....	17
17. Условные обязательства	17

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

Организация Акционерное общество "Базис"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма собственности Неупубличное акционерное общество/ Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	Коды
по ОКПО	31/12/2020
ИНН	81441849
по ОКВЭД 2	7708641491
по ОКПО/ОКФС	68.20
по ОКЕИ	1 22 67/16
	384

**1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2020 г.	526 255	(192 638)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2019 г.	526 255	(169 842)	-	-	-	(22 796)	-	-	-	-	(215 434)
в том числе:													
Сооружения	5221	2020 г.	326 545	(138 210)	-	-	-	-	(16 133)	-	-	-	326 545
	5231	2019 г.	326 545	(122 076)	-	-	-	(16 134)	-	-	-	-	(138 210)
Здания	5222	2020 г.	199 710	(54 428)	-	-	-	-	(6 663)	-	-	-	199 710
	5232	2019 г.	199 710	(47 766)	-	-	-	(6 662)	-	-	-	-	(54 428)

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
		3	4	5
1	2			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	265 521	333 617	356 413
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	343 242	266 838	266 838
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	343 242	266 838	266 838
Основные средства, переданные в залог	5286	450 978	450 978	348 444

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			перевод из долгосрочной задолженности (и наоборот)	уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			4	5	6	7	8	9				10
уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление/использование резерва	13	14			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	13	14	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2020 г.	46 374	-	48 828	-	-	-	(25 421)	-	-	-
в том числе:	5530	2019 г.	21 651	(582)	40 468	-	-	-	(15 745)	582	-	69 781
Покупатели и заказчики	5511	2020 г.	40 023	-	47 921	-	-	-	(24 153)	-	-	63 791
Авансы выданные	5512	2020 г.	20 680	(582)	35 017	-	-	-	(15 674)	582	-	40 023
Прочая	5513	2020 г.	878	-	710	-	-	-	(1 142)	-	-	711
	5533	2020 г.	5 208	-	338	-	-	-	(71)	-	-	1 143
	5500	2020 г.	93	-	197	-	-	-	(126)	-	-	5 279
	5520	2019 г.	46 374	(582)	48 828	-	-	-	(25 421)	-	x	5 208
Итого	5520	2019 г.	21 651	(582)	40 468	-	-	-	(15 745)	582	x	69 781
											x	46 374

2.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности (и наоборот)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2020 г.	4 282	4 629	-	(4 282)	-	-	-	4 629
в том числе:	5580	2019 г.	4 206	3 868	-	(3 792)	-	-	-	4 282
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2020 г.	920	551	-	(920)	-	-	-	551
Расчеты по налогам и сборам	5562	2020 г.	3 352	4 078	-	(3 352)	-	-	-	4 078
Прочая	5563	2020 г.	10	10	-	(10)	-	-	-	10
	5550	2020 г.	4 282	4 629	-	(4 282)	-	-	-	4 629
Итого	5570	2019 г.	4 206	3 868	-	(3 792)	-	-	-	4 282

3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	2	436
Расходы на оплату труда	5620	500	660
Отчисления на социальные нужды	5630	154	202
Амортизация	5640	22 796	22 796
Прочие затраты	5650	21 472	17 084
Итого по элементам	5660	44 924	41 178
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	44 924	41 178

4. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	9	50	(1)	-	58
в том числе:						
<i>Оценочное обязательство под оплату отпусков</i>	5701	9	50	(1)	-	58

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	76	9	-	(76)	9
в том числе:						
<i>Оценочное обязательство под оплату отпусков</i>	5711	76	9	-	(76)	9

5. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Выданные - всего	5810	5 291 934	5 291 956	5 085 618
в том числе:				
По договору залога недвижимого имущества с ПАО "ГТЛК"	5811	884 000	884 000	438 729
По договору поручительства с ПАО "ГТЛК"	5812	4 407 934	4 407 956	4 646 889

Генеральный директор  Маросеева О.Н.

15 февраля 2021 г.



1. Информация об Обществе

АО «БазиС» (далее – «Общество») зарегистрировано в государственном реестре юридических лиц 26 июня 2007 года за основным государственным регистрационным номером 5077746977590.

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 248903, г. Калуга, с. Росва, Индустриальный парк «Росва», площадка № 2.

Свидетельством о постановке на налоговый учет в МИФНС № 46 по г. Москве (серия 77 номер свидетельства 009468149) обществу присвоен ИНН 7708641491.

Основная деятельность Общества – предоставление в аренду объектов основных средств, принадлежащих Обществу на праве собственности. Более 90% выручки состоит из предоставления имущества организации в аренду АО «Таском» (Примечание 15).

Земельные участки, арендуемые у Министерства Экономического Развития Калужской области и Городской управы г. Калуги, сдаются в субаренду организациям, ведущим производственную деятельность по месту расположения этих участков.

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года уставный капитал общества сформирован и оплачен в полном объеме.

Среднесписочная численность персонала за 2020 год – 3 человека (за 2019 год – 1 человек).

Основными органами управления Общества являются Общее собрание акционеров и Генеральный директор.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

12 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

В соответствии с Постановлением Правительства Калужской области от 17 марта 2020 года № 200 в целях предупреждения распространения коронавирусной инфекции на территории АО «БазиС» проводится анализ состояния и выполнения мероприятий по профилактике коронавирусной инфекции в соответствии с рекомендациями Роспотребнадзора (Письмо Роспотребнадзора от 10 марта 2020 года N 02/3853-2020-27 «О мерах по профилактике новой коронавирусной инфекции (COVID-19)»), также Обществом разработан «План мероприятий по профилактике распространения коронавирусной инфекции», утвержденный приказом генерального директора от 30 марта 2020 года №80/од, проводятся дезинфекционные мероприятия с привлечением специализированных организаций.

3. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

В бухгалтерском балансе дебиторская, кредиторская задолженность и оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

4. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 год. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах произошли следующие корректировки:

- суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год отражаются свернуто в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»;
- суммы списанных ОНА и ОНО, которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год, наряду с суммами начисленных и погашенных ОНА и ОНО, включаются в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль»;

В результате данного изменения в сравнительные данные, включенные в бухгалтерскую отчетность за 2020 год, были внесены следующие корректировки:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2019 года				
2450	Изменение отложенных налоговых активов	5	(5)	-
2412	Отложенный налог на прибыль	-	5	5

5. Доходные вложения в материальные ценности.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности. В составе доходных вложений отражены здания, сооружения и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Доходные вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Переоценка объектов доходных вложений по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Срок полезного использования объектов доходных вложений определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Амортизация доходных вложений производится по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования доходных вложений с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды). Амортизация по всем видам доходных вложений начисляется линейным способом.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам доходных вложений приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	30
Сооружения	15 – 30

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия доходных вложений отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды. При отсутствии в договоре аренды указания стоимости основных средств арендованные объекты недвижимости отражаются по кадастровой стоимости.

Информация о наличии и движении объектов доходных вложений в материальные ценности приведена в разделе 1.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень имущества, переданного в аренду:

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Сооружения	130 813	188 335	204 469
Здания	134 708	145 282	151 944
Итого	265 521	333 617	356 413

Перечень имущества, переданного в субаренду (числящегося за балансом Общества):

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Земельные участки	343 242	266 838	266 838
Итого	343 242	266 838	266 838

Перечень имущества, полученного в аренду:

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Земельные участки	343 242	266 838	266 838
Итого	343 242	266 838	266 838

6. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Данные об остатках дебиторской задолженности и созданному резерву сомнительных долгов приведены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долго по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления» и «погашение» раздела 2.1. табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов отсутствовала (582 тыс. руб. – в 2019 году).

7. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В связи с существенностью платежей, включенных в строку 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств, ниже приведено раскрытие их состава:

Наименование	2020	2019
Налог на имущество	7 208	7 732
Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации	3 147	5 197
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	2 111
Иные платежи	52	614
Итого прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129 отчета о движении денежных средств)	10 407	15 654

8. Капитал и резервы

Добавочный капитал представляет собой сумму разницы между продажной и номинальной стоимостью акций, вырученной в процессе формирования уставного капитала Общества.

9. Кредиторская задолженность

Данные об остатках кредиторской задолженности приведены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)» и «погашение» раздела 2.2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Показатели кредиторской задолженности учтены без налога на добавленную стоимость с авансовых платежей.

10. Налог на прибыль организации

Наименование	2020		2019	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)		52		639
Постоянные налоговые обязательства				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения	82	16	-	-
Итого ПНО	82	16	-	-
Отложенные налоговые активы (ОНА)				
Начисление ОНА				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	25	5	25	5
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	25	5	25	5
Итого текущий налог на прибыль		74		644
Налогооблагаемая прибыль / (убыток)		368		3 220

Применяемая ставка по налогу на прибыль

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

11. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Выручка от продаж

Выручка Общества включает выручку от предоставления имущества в аренду на сумму 41 531 тыс. руб. (в 2019 году – 43 945 тыс. руб.) и выручку от таможенного оформления и СВХ на сумму 3 788 тыс. руб. (в 2019 году - 0 тыс. руб.).

Выручка от операционной аренды отражается на равномерной основе на протяжении срока аренды, установленного договором аренды и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

13. Расходы по обычным видам деятельности

В разделе 3 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строке 5650 «Прочие затраты» включены расходы по налогу на имущество на сумму 7 089 тыс. руб. (в 2019 году – 7 590 тыс. руб.), охранные услуги в сумме 5 646 тыс.руб. (в 2019 году - 941 тыс.руб.), расходы на аренду в сумме 4 120 тыс. руб. (в 2019 году – 4 283 тыс. руб), расходы на коммунальные услуги в сумме 3 299 тыс. руб. (в 2019 году – 3 403 тыс. руб.).

14. Прибыль/(убыток) на одну акцию

Наименование	2020	2019
Базовая прибыль/(убыток) за отчетный год	192	2 556
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	50 915	50 915
Базовая прибыль/(убыток) на акцию, руб.	3,77	50,2

15. Связанные стороны

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года связанными сторонами Общества являются:

№	Наименование компании	Основание связанности
1.	ООО «Фрейт Вилладж Логистика»	Существенный участник ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» с 12 ноября 2019 года (доля участия в уставном капитале ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» – 70%, совместный контроль)
2.	АО «Фрейт Вилладж Калуга»	Существенный участник ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» до 12 ноября 2019 года (доля участия в уставном капитале ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» – 70%, совместный контроль), доля участия в уставном капитале ООО «Фрейт Вилладж Логистика» - 99,999%)
3.	ПАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»	Существенный участник ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» (Доля участия в уставном капитале ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» – 30%, совместный контроль)
4.	ООО «ФВК Север»	Является основным акционером АО «Базис», доля владения - 100%
5.	АО «Таском»	ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» является основным акционером АО «Таском», доля владения - 100%
6.	АО «Фрейт Вилладж Девелопмент»	АО «Фрейт Вилладж Калуга» является основным акционером АО «ФВ Девелопмент», доля владения - 100%
7.	Schlund Immobilien Finanzierungs und Baumanagement B.V	Schlund Immobilien Finanzierungs und Baumanagement B.V. является основным акционером АО «Фрейт Вилладж Калуга», доля владения - 100%
8.	ООО «ФВК Девелопмент»	Дочернее общество Schlund Immobilien Finanzierungs und Baumanagement B.V. Доля участия Schlund Immobilien Finanzierungs und Baumanagement B.V. в уставном капитале ООО «ФВК Девелопмент» 100%

Генеральным директором Общества, исполняющим функцию единоличного исполнительного органа, является Маросеева Оксана Николаевна.

Продажи связанным сторонам

Стоимость проданных работ и услуг связанным сторонам (без НДС), составила:

Наименование связанной стороны (вид выручки)	2020	2019
АО «Таском» (всего услуг)	45 200	43 898
Итого	45 200	43 898

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочная дебиторская задолженность			
Торговая задолженность	63 756	40 011	19 743
АО Таском	63 756	40 011	19 743
Прочая задолженность	2 582	2 582	-
АО «Таском»	2 582	2 582	-
Итого	66 338	42 593	19 743

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Строка ОДДС	Поступления	
		2020	2019
АО «Таском»	4111	25 413	26 390
Итого		25 413	26 390

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора.

В 2020 году Общество начислило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) на общую сумму 420 тыс. руб. (в 2019 году – 646 тыс. руб.), включая НДФЛ.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов, акций и выплат на их основе, а также финансовые операции, включая предоставление займов, гарантий и поручительств с основным управленческим персоналом отсутствуют.

16. Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество выступает залогодателем и поручителем по обязательствам ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» по кредитному соглашению № 110100/1410 от 30 декабря 2013 года перед ПАО «ГТЛК» (до 28 июня 2019 года ГК «ВЭБ.РФ») на общую сумму – 4 407 934 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 4 407 956 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года: 4 646 889 тыс. руб.). Общество совместно с ООО «Фрейт Вилладж Логистика» (до 12 ноября 2019 года АО «Фрейт Вилладж Калуга»), ПАО «ТрансКонтейнер», АО «Таском» несет солидарную ответственность перед ПАО «ГТЛК» (до 28 июня 2019 года ГК «ВЭБ.РФ») за исполнение обязательств ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север». Срок действия поручительства истекает через 3 года после срока полного погашения кредита ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север».

Перечень имущества, переданного в залог:

Объекты в залоге	Залоговая стоимость			Балансовая стоимость		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Права аренды земельных участков	433 022	433 022	90 286	-	-	-
Здания	137 510	137 510	105 624	138 616	145 279	151 943
Сооружения	313 468	313 468	242 819	172 205	188 338	204 470
Итого	884 000	884 000	438 729	310 821	333 617	356 413

17. Условные обязательства

Налоговое и таможенное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Руководство намерено решительно защищать позицию Общества при определении сумм налогов, отраженных в данной бухгалтерской отчетности, если она будет оспорена налоговыми органами.

Общество не применяет интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Генеральный директор АО «Базис»

15 февраля 2021 года



A handwritten signature in blue ink, appearing to be the initials of O.N. Maroseeva.

О.Н. Маросеева