

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА (ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ)

Общество с ограниченной ответственностью "РОЛЬФ"

Код эмитента: 00406-R

за 3 квартал 2020 г.

**Адрес эмитента: 141410 Российская Федерация, Московская область, город Химки,
Ленинградское шоссе, владение №21**

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит
раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных
бумагах**

Генеральный директор Дата: 14 декабря 2020 г.	_____ С.В.Виноградова подпись
Главный бухгалтер Дата: 14 декабря 2020 г.	_____ М.А.Тарасова подпись М.П.

**Контактное лицо: Козинец Владимир Викторович, Директор департамента Казначейства и
управления рисками**

Телефон: +7 (916) 501-61-73

Факс: +7 (495) 785-19-52

Адрес электронной почты: VVKozinets@rolf.ru

**Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем ежеквартальном отчете: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37542**

Оглавление

Оглавление.....	2
Введение	5
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет).....	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	6
1.4. Сведения о консультантах эмитента	6
1.5. Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)	6
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	6
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	6
2.2. Рыночная капитализация эмитента	7
2.3. Обязательства эмитента.....	7
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	7
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	9
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	15
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	17
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг	17
2.4.1. Отраслевые риски	18
2.4.2. Страновые и региональные риски	20
2.4.3. Финансовые риски	20
2.4.4. Правовые риски.....	20
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	20
2.4.6. Стратегический риск.....	20
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	20
2.4.8. Банковские риски	20
Раздел III. Подробная информация об эмитенте	20
3.1. История создания и развитие эмитента.....	20
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	20
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	21
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	21
3.1.4. Контактная информация.....	21
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	21
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	21
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	21
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента.....	21
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	22
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	23
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	24
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	24
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов	25
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	25
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	25
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	25

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	25
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	25
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	25
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	27
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	27
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	28
4.3. Финансовые вложения эмитента	29
4.4. Нематериальные активы эмитента	30
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	31
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	31
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	31
4.8. Конкуренты эмитента	31
Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	32
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	32
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	32
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	32
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	35
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	36
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	36
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	37
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	37
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	38
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	38
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	38
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	38
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	39
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	39
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	39
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	40
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	40
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	41
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	41
Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	41

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	42
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	42
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	42
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	42
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	42
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года.....	43
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	43
Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	43
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	43
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента.....	43
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	43
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	44
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций	44
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	44
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	44
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	45
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	45
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	45
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	45
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	47
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	47
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	47
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	47
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	47
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	47
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	47
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	47
8.8. Иные сведения.....	50
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	50
Приложение №1 к настоящему ежеквартальному отчету. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	51
Приложение к отчету эмитента (ежеквартальному отчету). Промежуточная сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами	54

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме отчета эмитента (ежеквартального отчета)

Биржевые облигации эмитента допущены к организованным торгам на бирже с представлением бирже проспекта биржевых облигаций для такого допуска

Настоящий отчет эмитента (ежеквартальный отчет) содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем отчете эмитента (ежеквартальном отчете).

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в пункте 1.4. Приложения 3 к Положению Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались

1.5. Сведения о лицах, подписавших отчет эмитента (ежеквартальный отчет)

ФИО: **Виноградова Светлана Викторовна**

Год рождения: **1968**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **ООО "РОЛЬФ"**

Должность: **Генеральный директор**

ФИО: **Тарасова Марина Анатольевна**

Год рождения: **1960**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **ООО "РОЛЬФ"**

Должность: **Главный бухгалтер**

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: **тыс. руб./чел.**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Производительность труда	21 794	23 314
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	3.17	2.34

Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0.56	0.38
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	5.02	3.76
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Показатель «Производительность труда», показывающий отношение выручки от реализации продукции, работ, услуг к средней численности персонала, характеризуется высоким уровнем в анализируемом периоде и демонстрирует положительную динамику: +7% к аналогичному периоду прошлого года. Это свидетельствует об увеличении объемов реализации продукции Эмитента и стабильности компании на российском рынке.

Отношение размера задолженности к собственному капиталу характеризует относительную долю собственного капитала и долга, используемую для финансирования активов компании. За последний год соотношение показывает значительное падение до 2,34 в 3 квартале 2020 года, это свидетельствует о снижении доли заемных средств и росте стоимости собственного капитала. Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала. По состоянию на конец 3 квартала 2020 года значение данного показателя составило 0,38. Данная величина ощутимо ниже предыдущих периодов, что показывает снижение зависимости компании от заемного капитала и росте источников собственного финансирования деятельности организации.

Показатель покрытия долгов текущими доходами (прибылью) показывает способность компании обслуживать свои долговые обязательства за счет прибыли, полученной от ее основной деятельности. Стабилизация эпидемиологической ситуации и рост рынка в этом квартале позволили компании снизить данный показатель почти вдвое по сравнению с прошлым кварталом и повысить кредитное качество заемщика.

Просроченная задолженность (кредиторская) за рассматриваемый период отсутствовала.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

На 30.09.2020 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	7 500 000
в том числе:	
кредиты	
займы, за исключением облигационных	
облигационные займы	7 500 000
Краткосрочные заемные средства	12 785 361
в том числе:	
кредиты	12 728 739
займы, за исключением облигационных	
облигационные займы	56 622

Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	
в том числе:	
по кредитам	
по займам, за исключением облигационных	
по облигационным займам	

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	9 466 715
из нее просроченная	
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	1 198 719
из нее просроченная	
перед поставщиками и подрядчиками	3 701 710
из нее просроченная	
перед персоналом организации	405 996
из нее просроченная	
прочая	4 160 290
из нее просроченная	

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

Полное фирменное наименование: **ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СБЕРБАНК РОССИИ»**

Сокращенное фирменное наименование: **Сбербанк ПАО**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19**

ИНН: **7707083893**

ОГРН: **1027700132195**

Сумма задолженности: **3 249 580**

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
просроченная задолженность отсутствует

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Полное фирменное наименование: **Банк ВТБ (публичное акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **ВТБ (ПАО)**

Место нахождения: **191144, г. Санкт-Петербург, Дегтярный переулок, д. 11, лит. А**

ИНН: **7702070139**

ОГРН: **1027739609391**

Сумма задолженности: **5 002 172**

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

просроченная задолженность отсутствует.

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: *Нет*

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ГПБ АО*

Место нахождения: *117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1*

ИНН: *7744001497*

ОГРН: *1027700167110*

Сумма задолженности: *1 217 289*

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
просроченная задолженность отсутствует

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: *Нет*

Полное фирменное наименование: *Держатели облигаций*

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

ИНН:

ОГРН:

Сумма задолженности: *7 556 622*

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
просроченная задолженность отсутствует

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: *Нет*

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество БАНК "ФИНАНСОВАЯ КОРПОРАЦИЯ ОТКРЫТИЕ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ФК ОТКРЫТИЕ БАНК ПАО*

Место нахождения: *115114, Москва г, Летниковская ул, дом № 2, строение 4*

ИНН: *7706092528*

ОГРН: *1027739019208*

Сумма задолженности: *2 750 000*

тыс. руб.

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
просроченная задолженность отсутствует

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: *Нет*

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершленного отчетного года и текущего года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершленного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства
1. Кредитное соглашение об открытии возобновляемой кредитной линии, №01G32L от 12.04.2016г.

Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АЛЬФА-БАНК", 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	2000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	750000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3,6
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	В связи с изменениями процентных ставок и сумм кредита по договору в течение срока его действия приведение среднего размера процентов не отражает фактических затрат Эмитента на обслуживание кредита
Количество процентных (купонных) периодов	44
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	31.12.2020
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	лимит единовременной задолженности- 4 000 000 000 рублей

Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Генеральное соглашение об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками, № 00290016/60001100 от 14.07.16г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СБЕРБАНК РОССИИ», 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	378000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	2,7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	В связи с изменениями процентных ставок и сумм кредита по договору в течение срока его действия приведение среднего размера процентов не отражает фактических затрат Эмитента на обслуживание кредита
Количество процентных (купонных) периодов	32
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.04.2019
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	01.04.2019
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

усмотрению	
------------	--

Вид и идентификационные признаки обязательства	
3. Генеральное соглашение об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками, №00240017/60001100 от 17.03.17г	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СБЕРБАНК РОССИИ», 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	1490000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	В связи с изменениями процентных ставок и сумм кредита по договору в течение срока его действия приведение среднего размера процентов не отражает фактических затрат Эмитента на обслуживание кредита
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	16.03.2020
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	16.03.2020
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
4. ДОГОВОР об открытии невозобновляемой кредитной линии, № 6945 от 06.08.2018	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СБЕРБАНК РОССИИ», 117997, г. Москва, ул. Вавилова, дом 19
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3300000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	3248000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,9
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	03.09.2021
Фактический срок (дата) погашения	действующий

кредита (займа)	
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
5. Кредитное соглашение об открытии кредитной линии, №4162 от 29.06.17г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Банк ВТБ (публичное акционерное общество), 190000, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	4800000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	5000000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	5
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	В связи с изменениями процентных ставок и сумм кредита по договору в течение срока его действия приведение среднего размера процентов не отражает фактических затрат Эмитента на обслуживание кредита
Количество процентных (купонных) периодов	60
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	28.06.2022
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
6. Кредитное соглашение об открытии кредитной линии, №137-17/Р от 14.12.2017г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	«Газпромбанк» (Акционерное общество), 117420, г. Москва, ул. Нагаткина, дом 16, корпус 1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	300000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	4
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	В связи с изменениями процентных ставок и сумм кредита по договору в течение срока его действия приведение среднего размера процентов не отражает фактических затрат Эмитента на обслуживание кредита
Количество процентных (купонных) периодов	48
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных	Нет

просрочек и их размер в днях	
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.11.2021
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
7. Кредитное соглашение об открытии кредитной линии, №233/17-Р от 14.12.2017г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	«Газпромбанк» (Акционерное общество), 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	2000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	1215714.29 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	4
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	В связи с изменениями процентных ставок и сумм кредита по договору в течение срока его действия приведение среднего размера процентов не отражает фактических затрат Эмитента на обслуживание кредита
Количество процентных (купонных) периодов	48
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	01.11.2021
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
8. Соглашение об общих условиях предоставления кредита, №001/0049L/18 от 06.02.2018г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Акционерное общество «ЮниКредит Банк», 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д. 9
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	150000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	2
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	В связи с изменениями процентных ставок и сумм кредита по договору в течение срока его действия приведение среднего размера процентов не отражает фактических затрат Эмитента на обслуживание кредита
Количество процентных (купонных)	24

периодов	
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	05.02.2020
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	05.02.2020
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
9. ДОГОВОР ВОЗОБНОВЛЯЕМОЙ КРЕДИТНОЙ ЛИНИИ, № 833-18/ВКЛ от 18.09.2018	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д.2, стр.4
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	2750000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	2750000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	3
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,9
Количество процентных (купонных) периодов	36
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	17.09.2021
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
10. Облигационный займ, биржевые облигации 001P-01	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3000000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	3000000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (дней)	1092
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	10,45

Количество процентных (купонных) периодов	12
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	08.03.2022
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

Вид и идентификационные признаки обязательства	
11. Облигационные заем, биржевые облигации 001P-02	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	4500000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	4500000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (дней)	728
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9
Количество процентных (купонных) периодов	8
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	24.02.2022
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

На 30.09.2020 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	На 30.09.2020 г.
Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	10 492 132.66

в том числе по обязательствам третьих лиц	2 710 152.69
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	7 774 415.65
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме поручительства	2 710 152.69
в том числе по обязательствам третьих лиц	2 710 152.69

Обязательства эмитента из обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода

Вид обеспеченного обязательства: **Кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: **Договор кредитной линии № 4162 от 29.06.17г**

Единица измерения: **х 1000**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **10 000 000**

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **28.06.2022**

Способ обеспечения: **залог**

Единица измерения: **х 1000**

Размер обеспечения: **2 471 242.04**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **Договор Ипотеки № 4162-ДИ/1 к Договору кредитной линии № 4162 от 29.06.17г, заключенному между Эмитентом и Банком ВТБ (ПАО)**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **до полного исполнения обеспеченных обязательств**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Эмитент оценивает данный риск как минимальный. Неисполнение может произойти в результате существенного ухудшения экономической ситуации в РФ повлекшего резкое ухудшение Финансового состояния Поручителя. Вероятность возникновения такого фактора низкая

Вид обеспеченного обязательства: **Кредит**

Содержание обеспеченного обязательства: **Договор возобновляемой кредитной линии №834-18/ВКЛ от 18.09.18г**

Единица измерения: **х 1000**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **2 250 000**

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **17.09.2021**

Способ обеспечения: **поручительство**

Единица измерения: **х 1000**

Размер обеспечения: **2 250 000**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:
Договор поручительства №834-18/П2 от «18» сентября 2018 года, заключенный между Эмитентом и ПАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие»

Срок, на который предоставляется обеспечение: *до 17.09.2023 или до полного исполнения обеспеченных обязательств*

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Эмитент оценивает данный риск как минимальный. Неисполнение может произойти в результате существенного ухудшения экономической ситуации в РФ повлекшего резкое ухудшение Финансового состояния Заемщика. Вероятность возникновения такого фактора низкая

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Политика эмитента в области управления рисками:

Политика эмитента в области управления рисками:

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента. Российский рынок ценных бумаг находится в активной стадии реформирования и развития, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера.

При осуществлении инвестиций в размещенные ценные бумаги необходимо учитывать глобальные риски, присущие развивающимся рынкам, к которым относится рынок Российской Федерации. Инвесторам необходимо осознавать уровень текущих рисков и тщательно образом оценивать собственные риски с тем, чтобы принимать осознанные и информированные решения о целесообразности инвестиций с учетом всех рисков, существующих на момент принятия таких решений. В целях принятия решений об инвестировании, инвесторам рекомендуется провести консультации с собственными юридическими и финансовыми консультантами до осуществления инвестиций в размещенные ценные бумаги. В данном разделе и далее изложены основные риски, выявленные Эмитентом в ходе своей деятельности, описание которых необходимо, по мнению Эмитента, потенциальному инвестору для того, чтобы принять информированное решение о покупке ценных бумаг Эмитента. Однако следует учитывать, что приведенный перечень основан на информации, доступной Эмитенту, и не может являться исчерпывающим.

Все оценочные суждения, законы и нормативные акты Российской Федерации, упомянутые или используемые для анализа и раскрытия информации в настоящем разделе, используются в редакции, действующей по состоянию на дату завершения последнего отчетного периода, если иное не указано в тексте настоящего раздела.

Далее приводится подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг, в частности:

- *отраслевые риски;*
- *страновые и региональные риски;*
- *финансовые риски;*
- *правовые риски;*
- *риск потери деловой репутации (репутационный риск);*
- *стратегический риск;*

- *риски, связанные с деятельностью эмитента;*
- *банковские риски.*

Реализация любого из указанных рисков может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента, платежеспособность, финансовое состояние и результаты деятельности, влияя, таким образом, на возможность Эмитента исполнить обязательства по ценным бумагам. В случае реализации или потенциальной возможности реализации одного или нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Деятельность Эмитента подвержена влиянию рисков, свойственных осуществляемой Эмитентом финансово-хозяйственной деятельности. Представленный перечень рисков не является исчерпывающим и отражает точку зрения о наиболее существенных рисках, основанную на собственных оценках менеджмента Эмитента.

Политика Эмитента в области управления рисками:

Политика Эмитента в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг внешней и внутренней среды с целью контроля выявленных и возникновения потенциальных рисков, а также выполнение превентивных мер, направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Эмитента. Условия мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Для минимизации возможных рисков, а также для снижения их возможного негативного влияния на деятельность, Эмитентом проводится комплексная работа по управлению рисками. В настоящее время проводится работа по созданию «Положения по управлению рисками», где будет описываться организация системы управления рисками, обозначаться структура и роли в компании, определяться способы выявления и оценки риска.

2.4.1. Отраслевые риски

Эмитент осуществляет свою деятельность в пределах Российской Федерации (г. Москва и Московская область). Эмитент не осуществляет и не планирует в дальнейшем осуществлять свою деятельность на внешнем рынке, в связи с чем, изменения в отрасли на внешних рынках не скажутся на деятельности и финансовом положении Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по ценным бумагам. В связи с этим риски в данном разделе описываются только для внутреннего рынка.

Эмитент осуществляет торговлю автомобилями, запасными частями, расходными материалами и аксессуарами восемнадцати автомобильных и мотоциклетных брендов (Audi, Ford, Mitsubishi, Hyundai, Land Rover, Mazda, Volkswagen, Skoda, Renault, Mercedes-Benz, Smart, Jaguar, Jeep, Chrysler, Porsche, BMW, BMW Motorrad, Nissan, Genesis, KIA), а также торговлю автомобилями с пробегом любых брендов. Также Эмитент оказывает различные услуги, в том числе сервисные услуги, услуги по ремонту автомобилей, и осуществляет комиссионную продажу финансовых услуг (страхование, автокредитование и др.).

Эмитент выделяет следующие отраслевые риски:

- риски сокращения продаж в Российской Федерации вследствие нестабильной экономической ситуации в стране. В третьем квартале 2020 года рынок новых автомобилей в России показал положительную динамику на уровне 3,7%, рынок иномарок вырос на 6,6. В Москве продажи иномарок выросли на 2,5. Основное влияние на рынок оказали неравномерные поставки/перенос поставок ряда производителей, вызванные остановкой производства в связи с пандемией COVID19.

Продажи Эмитента в третьем квартале выросли на 13,6%. За аналогичный период продажи автомобилей с пробегом выросли на 15,9%.

- риск изменения доходов и покупательной способности населения. Риск средний т.к., несмотря на то, что согласно данным Росстата, в третьем квартале 2020 г. зафиксировано снижение реальных денежных доходов населения в России на 4,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года;

- риск изменения стоимости автомобилей вследствие изменения импортных пошлин, налогов и сборов, валютных курсов, ценовой политики производителей. Преимущественно на цены влияет

динамика рубля. По данным аналитического агентства "АВТОСТАТ" средневзвешенные цены на новые легковые автомобили в России за первое полугодие 2020 года выросли на 8,5%;

- риск возможного изменения законодательства в части защиты интересов отечественных автопроизводителей и потребителей (в части покупки автомобилей и мототехники, услуг по сервисному обслуживанию и финансовых услуг). В третьем квартале 2020 правовых актов, увеличивающих данный риск, не принято;

- риск технологических изменений автомобильной продукции и каналов сбыта, приводящих к возможному сокращению или изменению объема сервисных услуг, требующихся для обслуживания автомобиля. В третьем квартале 2020 года данный риск не реализован.

Действия Эмитента:

С целью снижения негативного эффекта указанных выше отраслевых рисков Эмитент:

- проводит постоянный мониторинг ситуации на рынке и действий конкурентов в части реализации ценовой, товарной, сбытовой политики и вносит необходимые коррективы в стратегию и тактику своих действий на рынке;
- проводит корректировку товарных запасов, повышение качества обслуживания и расширения пакета услуг, сопутствующих реализуемым автомобилям;
- активно развивает направление торговли автомобилями с пробегом;
- поддерживает сбалансированный портфель брендов, включающий как массовые, так и премиальные бренды автомобилей;
- концентрируется на работе с автопроизводителями, которые собирают или производят ряд моделей своих автомобилей на территории Российской Федерации;
- анализирует лучшие мировые практики и развивает новые технологии продаж и использует новые каналы сбыта. Расширяется функционал Мобильного приложения, увеличивается количество возможных точек контакта клиента с бизнесами Эмитента;
- производит регулярный мониторинг требований автопроизводителей и своевременно осуществляет действия, необходимые для их соблюдения;
- внедряет стратегию развития продаж продуктов и услуг, не связанных напрямую с реализацией новых автомобилей (продажа автомобилей с пробегом; оказание сервисных услуг автовладельцам, получение комиссионных доходов от продажи финансовых и страховых услуг).

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье и/или услуги на внешнем и внутреннем рынках, непосредственно у Эмитента отсутствуют, так как Эмитент не участвует в процессе производства и не имеет существенной зависимости от использования какого-либо сырья в процессе основной хозяйственной деятельности, характерной для перерабатывающих отраслей экономики.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Возможное изменение цен на товары, может негативно повлиять на спрос на новые автомобили, запасные части и сервисные услуги у населения. Однако у Эмитента имеется широкий модельный ряд диверсифицированного портфеля брендов, в котором представлены автомобили различной ценовой категории, и Эмитент может компенсировать потерю активности в одной ценовой категории большим спросом на продукцию в другом ценовом сегменте. Кроме этого Эмитент развивает продажи и обслуживание автомобилей с пробегом, находящихся в другой ценовой категории с новыми автомобилями. Дополнительно возможные потери от изменения условий внутреннего рынка автомобилей компенсируются доходами от других видов деятельности, описанных выше.

Что касается работ и услуг сервиса, Эмитент, являясь крупнейшим игроком на рынке автомобилей, имеет возможность гибко подходить к ценообразованию в зависимости от ситуации на рынке, что позитивно влияет на спрос и доходность данного вида деятельности. Для снижения ценовых рисков работает программа контроля возврата клиента на сервис, данная программа позволяет управлять «жизненным циклом клиента», что дает прогнозируемую загрузку сервисных мощностей.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

2.4.3. Финансовые риски

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

2.4.4. Правовые риски

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

2.4.6. Стратегический риск

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

2.4.8. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Общество с ограниченной ответственностью "РОЛЬФ"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *22.08.2011*

В уставе эмитента зарегистрировано несколько сокращенных фирменных наименований

Сокращенные фирменные наименования эмитента

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "РОЛЬФ"*

Дата введения наименования: *22.08.2011*

Сокращенное фирменное наименование: *LLC ROLF*

Дата введения наименования: *22.08.2011*

Фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания

Сведения о регистрации указанных товарных знаков:

- товарный знак (знак обслуживания) *ROLF*, зарегистрирован 31.10.2006 г. за № 323927, срок действия регистрации - 31.10.2026 г.;
- товарный знак (знак обслуживания) *РОЛЬФ*, зарегистрирован 31.10.2006 г. за № 323926, срок действия регистрации - 31.10.2026 г.;
- товарный знак (знак обслуживания) *РОЛЬФ*, зарегистрирован 08.07.2009 г. за № 193718, срок действия регистрации - 08.07.2029 г.;
- товарный знак (знак обслуживания) *РОЛЬФ*, зарегистрирован 11.07.2012 г. за № 507818, срок действия регистрации - 11.07.2022 г.;
- товарный знак (знак обслуживания) *РОЛЬФ*, зарегистрирован 02.10.2007 г. за № 342904, срок действия регистрации - 02.10.2027 г.;

- товарный знак (знак обслуживания) **ROLF**, зарегистрирован 02.10.2007 г. за № 342905, срок действия регистрации - 02.10.2027 г.

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «РОЛЬФ ХИМКИ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «РОЛЬФ ХИМКИ»**

Дата введения наименования: **18.03.2004**

Основание введения наименования:

Решение № 1 Учредителя Общества с ограниченной ответственностью "РОЛЬФ ХИМКИ" от 18.03.2004г.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1045009553577**

Дата государственной регистрации: **29.03.2004**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция федеральной налоговой службы № 13 по Московской области**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

141410 Российская Федерация, Московская область, г. Химки, Ленинградское шоссе, владение 21

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

141410 Российская Федерация, Московская область, г. Химки, Ленинградское шоссе, владение 21

Телефон: **8 (495) 785-19-78**

Факс: **8 (495) 785-19-52**

Адрес электронной почты: **reception@rolf.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37542**

Эмитент не имеет специального подразделения по работе с акционерами и инвесторами эмитента

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

5047059383

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Изменений в составе филиалов и представительств эмитента в отчетном квартале не было.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
45.1

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *тыс. руб.*

Вид хозяйственной деятельности: *Реализация новых автомобилей*

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	71 721 828	68 687 948
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	62	62

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Указанных изменений не было.

Вид хозяйственной деятельности: *Розничная реализация поддержанных автомобилей*

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	22 315 363	22 693 668
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	19	20

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Указанных изменений не было.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Сырье и материалы, %	4.61	3.93
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	84.8	86.55
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0.74	1.29
Топливо, %	0.03	0.02
Энергия, %	0.12	0.11
Затраты на оплату труда, %	3.81	3.58
Проценты по кредитам, %		
Арендная плата, %	0.13	0.23
Отчисления на социальные нужды, %	1.05	1
Амортизация основных средств, %	0.68	0.77

Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0.92	1.14
Прочие затраты, %	3,11	1,36
амортизация по нематериальным активам, %		
вознаграждения за рационализаторские предложения, %		
обязательные страховые платежи, %		
представительские расходы, %		
иное (пояснить), %		
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	103.3	104.9

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ

ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66 «О формах бухгалтерской отчетности организаций» с учетом изменений, вносимых Приказами Минфина России 17.08.2012 N 113н, от 04.12.2012 N 154н.

ПБУ "РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ" ПБУ 10/99

ПБУ "ДОХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ" ПБУ 9/99

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 9 мес. 2020 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Полное фирменное наименование: **ООО "ФОЛЬКСВАГЕН ГРУП РУС"**

Место нахождения: **248926, ОБЛАСТЬ КАЛУЖСКАЯ, ГОРОД КАЛУГА, УЛИЦА АВТОМОБИЛЬНАЯ, 1**

ИНН: **5042059767**

ОГРН: **1025005336564**

Доля в общем объеме поставок, %: **18**

Полное фирменное наименование: **ООО "ХЕНДЭ МОТОР СНГ"**

Место нахождения: **123112, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА ТЕСТОВСКАЯ, ДОМ 10**

ИНН: **7703623202**

ОГРН: **1077746154067**

Доля в общем объеме поставок, %: **10**

Полное фирменное наименование: **АО "МЕРСЕДЕС-БЕНЦ РУС"**

Место нахождения: **125167, ГОРОД МОСКВА, ПРОСПЕКТ ЛЕНИНГРАДСКИЙ, 39А**

ИНН: **7707016368**

ОГРН: 1027700258530

Доля в общем объеме поставок, %: 14

Полное фирменное наименование: **БМВ РУСЛАНД ТРЕЙДИНГ ООО**

Место нахождения: 125212, Москва г, Ленинградское ш, дом № 39 А, строение 1

ИНН: 7712107050

ОГРН: 1037739414844

Доля в общем объеме поставок, %: 16

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

В первом полугодии закупочные цены по отдельным брендам выросли от 10% до 23%. Рост цен обусловлен повышением ставки НДС, ростом стоимости отдельных моделей брендов, а также перераспределением стока в сторону более дорогих моделей.

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации в Москве и Московской области.

Данное решение связано с тем, что Москва и Московская область являются самыми крупными в стране по населению, уровень оплаты труда в регионе высокий, доля продаваемых новых автомобилей в данном регионе в зависимости от бренда составляет от 30% до 60% продаваемых авто в России.

В третьем квартале 2020 года рынок новых автомобилей в России показал положительную динамику на уровне 3,7%, рынок иномарок вырос на 6,6% (рост в г. Москва составил 2,5%) Продажи Эмитента в третьем квартале выросли на 13,6%. За аналогичный период продажи автомобилей с пробегом выросли на 15,9%.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

В третьем квартале 2020 году негативное влияние на сбыт Эмитентом его продукции оказали неравномерные поставки/перенос поставок от ряда производителей, вызванные пандемией COVID19, ограничительные меры в связи с пандемией COVID19.

Эмитент прилагает максимальные усилия для минимизации влияния вышеописанных факторов на свою деятельность. Оптимизирован рабочий график персонала. По брендам где наблюдался дефицит автомобилей: пересмотрены условия продажи, снижены затраты на маркетинг.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по техническому и экспортному контролю**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **1316**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **деятельность по технической защите конфиденциальной информации: контроль защищенности конфиденциальной информации от**

несанкционированного доступа и ее модификации в средствах и системах информатизации; проектирование в защищенном использовании: средств и систем информатизации, помещений со средствами (системами) информатизации, подлежащими защите; защищаемых помещений; установка, монтаж, испытания и ремонт средств защиты информации: программных (программно-технических) средств защиты информации, защищенных программных (программно-технических) средств обработки информации; программных (программно-технических) средств защиты контроля информации

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **28.12.2010**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **BX-00-017617**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **13.02.2020**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых. Эмитент не имеет подконтрольных организаций, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

На 30.09.2020 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная	Сумма начисленной
---	----------------	-------------------

	(восстановительная) стоимость	амортизации
Вычислительная техника	135 840	119 171
Здания	7 629 859	2 587 439
Земельные участки	1 535 198	
Измерительные и регулирующие приборы и устройства	41 982	26 918
Инструмент	34 433	28 109
Объекты благоустройства	9 368	5 222
Передаточные устройства	4 345	2 058
Производственный и хозяйственный инвентарь	476 149	326 912
Рабочие и силовые машины и оборудование	865 429	724 333
Сооружения	1 337 270	776 097
Транспортные средства	1 861 961	492 177
Другие основные средства	329	238
ИТОГО	13 932 163	5 088 675

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

Амортизация начисляется линейным способом.

Отчетная дата: **30.09.2020**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершеного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

В 2020 году Эмитентом планируются следующие изменения основных средств:

Ребрендинг шоу-румов разных брендов - бюджет проектов 180 млн. руб без НДС

Ежегодное обновление парка собственных транспортных средств- бюджет проекта 1 845млн. руб. без НДС

У Эмитента обременены следующие основные средства:

Дилерский центр РОЛЬФ Диамант обременён договорами ипотеки в пользу Сбербанк ПАО в обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам НКЛ №6945 от 16.09.18г., НКЛ №6982 от 19.09.18г. Договоры ипотеки заключены 15.11.2018г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр АЦ Север обременён договорами ипотеки в пользу Сбербанк ПАО в обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам НКЛ №6945 от 16.09.18г., НКЛ №6982 от 19.09.18г. Договоры ипотеки заключены 15.11.2018г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр РОЛЬФ Сити обременён договорами ипотеки в пользу Сбербанк ПАО в обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам НКЛ №6945 от 16.09.18г., НКЛ №6982 от 19.09.18г. Договоры ипотеки заключены 22.11.2018г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр РОЛЬФ Химки обременён договорами ипотеки в пользу Сбербанк ПАО в обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам НКЛ №6945 от 16.09.18г., НКЛ №6982 от 19.09.18г. Договоры ипотеки заключены 28.02.2019г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр РОЛЬФ Ясенево обременён договором ипотеки в пользу ВТБ ПАО в обеспечение исполнения обязательств по кредитному соглашению № 4162 от 29.06.17г. Договор ипотеки заключен 14.12.2019г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр Звезда Столицы Варшавка обременён договором ипотеки в пользу ГПБ АО в обеспечение исполнения обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 233/17-Р от 14.12.17г. Договор ипотеки заключен 31.01.2019г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр Звезда Столицы Каширка обременён договором ипотеки в пользу ГПБ АО в обеспечение исполнения обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 233/17-Р от 14.12.17г. Договор ипотеки заключен 31.01.2019г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр РОЛЬФ Юг обременён договором ипотеки в пользу ГПБ АО в обеспечение исполнения обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 233/17-Р от 14.12.17г. Договор ипотеки заключен 31.01.2019г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр РОЛЬФ Восток обременён договором ипотеки в пользу ГПБ АО в обеспечение исполнения обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 233/17-Р от 14.12.17г. Договор ипотеки заключен 31.01.2019г. до исполнения Основного обязательства;

Офисное здание по адресу г. Москва, Алтуфьевское, д.31, стр. 7 обременено договором ипотеки в пользу ГПБ АО в обеспечение исполнения обязательств по кредитному соглашению об открытии кредитной линии № 233/17-Р от 14.12.17г. Договор ипотеки заключен 31.01.2019г. до исполнения Основного обязательства;

Дилерский центр РОЛЬФ Вешки обременен договором ипотеки в пользу ПАО Банк "ФК "Открытие" в обеспечение исполнения обязательств по Договору о возобновляемом кредите №833-18/ВКЛ от «18» сентября 2018 года

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности ЭМИТЕНТА

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %	2.1	2.3
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	2.3	2.5
Рентабельность активов, %	4.8	5.8
Рентабельность собственного капитала, %	19.9	19.3
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Показатель «Норма чистой прибыли», характеризующий отношение чистой прибыли к выручке за аналогичный период. Норма чистой прибыли в рассматриваемом периоде восстановила свое привычное значение и даже выше аналогичного показателя в прошлом году на 0,2% пп, что обусловлено восстановлением рынка автомобилей в посткарантинные месяцы и способностью

Эмитента поднять маржинальность своих продаж.

Коэффициент оборачиваемости активов говорит об эффективности использования ресурсов, привлеченных для деятельности предприятия. Компании удалось отнормировать свой рабочий капитал и за короткое время поднять этот показатель до уровня 2,5, что превышает значение прошлого года за рассматриваемый период.

Рентабельность активов характеризует степень эффективности использования средств, принадлежащих собственникам предприятия, и заемных средств. Ввиду проведенной работы с оборотным капиталом компании на конец 3 квартала 2020 года данный показатель демонстрирует значение на уровне 5,8%, что выше аналогичного показателя прошлого года на 1% пп – т.е. предприятию удалось не только реабилитироваться после тяжелого квартала, но и улучшить свою эффективность.

Рентабельность собственного капитала является мерой прибыльности бизнеса по отношению к собственному капиталу. Эмитенту удалось достичь прежних допандемийных значений и зафиксировать показатель на уровне 19,3% в 3 квартале 2020 года, что говорит об умении компании быстро приспосабливаться к изменяющемуся рынку и гибкости менеджерских решений.

На протяжении рассматриваемого периода непокрытый убыток отсутствовал.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в отчете эмитента (ежеквартальном отчете): **Нет**

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2019, 9 мес.	2020, 9 мес.
Чистый оборотный капитал	5 189 809	-208 545
Коэффициент текущей ликвидности	1.23	0.99
Коэффициент быстрой ликвидности	0.63	0.42

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав отчета эмитента (ежеквартального отчета): **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

«Чистый оборотный капитал» показывает, какая часть оборотного капитала финансируется за счет долгосрочных источников. В рассматриваемом периоде данный показатель отрицателен – это вызвано снижением оборотных активов, а именно денежных средств, которые были направлены Эмитентом на погашение долгосрочных обязательств с 13 млрд до 7 млрд. Стоит отметить, что при этом краткосрочные займы остались на прежнем уровне.

Показатели ликвидности Эмитента демонстрируют степень его платежеспособности по

краткосрочным долгам.

Коэффициент текущей ликвидности является мерой платежеспособности организации, способности погашать текущие обязательства. Снижение коэффициента текущей ликвидности на 0,24 в сравнении с аналогичным периодом прошлого года и снижение на 0,18 в сравнении с 1 кварталом текущего года также вызвано снижением остатка денежных средств. Коэффициент быстрой ликвидности дает оценку ликвидности активов по более узкому перечню текущих активов, когда из расчета исключена наименее ликвидная часть – производственные запасы и налоги. Величина показателя в рассматриваемый период ниже 0,5, но при этом, стоит отметить, что уровень долговой нагрузки демонстрирует значительное снижение.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в отчете эмитента (ежеквартальном отчете): **Нет**

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 30.09.2020 г.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Финансовое вложение является долей участия в уставном (складочном) капитале

Полное фирменное наименование коммерческой организации, в которой эмитент имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): **Общество с ограниченной ответственностью "РОЛЬФ МОТОРС"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "РОЛЬФ МОТОРС"**

Место нахождения: **108814, г. Москва, п. Сосенское, поселок Газопровод МКАД-39 км (внешняя сторона), владение 7**

ИНН: **7715586594**

ОГРН: **1057749487399**

Размер вложения в денежном выражении: **1 474 100**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **99**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

Доход от объекта финансового вложения может быть получен в виде распределенной прибыли дочернего общества. Размер и срок выплаты распределенной прибыли определяется решением общего собрания участников дочернего общества.

Дополнительная информация:

Финансовое вложение является долей участия в уставном (складочном) капитале

Полное фирменное наименование коммерческой организации, в которой эмитент имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): **Общество с ограниченной ответственностью "РОЛЬФ Эстейт Санкт-Петербург"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "РОЛЬФ Эстейт Санкт-Петербург"**

Место нахождения: **196105, Санкт-Петербург г, Витебский пр-кт, дом № 17, корпус 6, литера Б О**

ИНН: **7810019725**

ОГРН: **1057810067150**

Размер вложения в денежном выражении: **6 899 525.63**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **99**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

Доход от объекта финансового вложения может быть получен в виде распределенной прибыли дочернего общества. Размер и срок выплаты распределенной прибыли определяется решением общего собрания участников дочернего общества.

Дополнительная информация:

Объект финансового вложения: **Займ, предоставленный Обществу с ограниченной ответственностью "РОЛЬФ Эстейт Санкт-Петербург" по договору займа**

Размер вложения в денежном выражении: **880 000**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

Уплата процентов производится ежемесячно, не позднее 15 числа и в дату полного погашения займа. Сумма процентов по договору займа за 9 месяцев 2020 года - 49 390 099,75 рублей

Дополнительная информация:

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: **величина потенциальных убытков ограничена балансовой стоимостью вложений**

Средства эмитента размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае, если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами)

Сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с наступлением таких событий:

У Эмитента был открыт расчётный счет в ООО «ПЧРБ Банк» у которого 01.07.16 была отозвана лицензия. Для Эмитента фактически не является существенным убытком в силу нематериальной задолженности (101 тысяча рублей)

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Учет финансовых вложений (ПБУ 19/02), утвержденное Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н)

4.4. Нематериальные активы эмитента

На 30.09.2020 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	169 949	167 451
исключительное право на владельца на товарный знак	1 355	796
прочие нематериальные активы	13 617	8 403
ИТОГО	184 921	176 650

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом МФ РФ от 27.12.2007 г. № 153н., Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом МФ РФ от 6 июля 1999 года №43н

Отчетная дата: 30.09.2020

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

В третьем квартале 2020 года рынок новых автомобилей в России показал положительную динамику на уровне 3,7%, рынок иномарок вырос на 6,6% (рост в г. Москва составил 2,5%) Продажи Эмитента в третьем квартале выросли на 13,6%. За аналогичный период продажи автомобилей с пробегом выросли на 15,9%.

После снятия ограничительных мер спрос начал восстанавливаться, однако в связи с нарушением цепочек поставки практически все производители снизили либо перенесли сроки поставки на 4 кварта 2020г. Таким образом в августе образовался заметный дефицит по ликвидным моделям/комплектациям автомобилей все брендов.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

В июле 2020 г. АЕВ обновил прогноз об уровне падения продаж в 2020г до 23 %. Многие производители переносят/сокращают производство в связи с остановкой заводов, производящих комплектующие и автомобили, вызванной пандемией COVID 19. В связи с этим ожидается значительное сокращение поставок во втором полугодии 2020.

Эмитент прилагает максимальные усилия для минимизации влияния вышеописанных факторов на свою деятельность. В частности, активно развивается направление продаж автомобилей с пробегом. Ведется работа по удержанию клиентов в сервисе и привлечение новых клиентов. Проводятся консультации с производителями, вырабатывается краткосрочная стратегия по работе с каждым брендом в условиях ограниченного предложения.

4.8. Конкуренты эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Амирханян Джаваннур Родельф Гевик*

Год рождения: **1965**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	настоящее время	SI Capital Partners	Управляющий партнер
2017	настоящее время	ООО «РОЛЬФ»	Член Совета директоров
2017	настоящее время	ООО «РОЛЬФ Эстейт Санкт-Петербург»	Член Совета директоров
2017	настоящее время	ООО «РОЛЬФ МОТОРС»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Наименование комитета	Председатель
Комитет по стратегии Совета директоров Эмитента	Да
Комитет по вознаграждениям Совета директоров Эмитента	Да

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Маляров Игорь Юрьевич**
(председатель)

Год рождения: **1967**

Образование:
Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2016	ООО Пеликан-Авто	Президент
2018	Настоящее время	ООО «РОЛЬФ»	Член Совета директоров
2018	Настоящее время	ООО «РОЛЬФ Эстейт Санкт-Петербург»	Член Совета директоров
2018	Настоящее время	ООО «РОЛЬФ МОТОРС»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Наименование комитета	Председатель
Комитет по инвестициям и финансам Совета директоров Эмитента	Да
Комитет по вознаграждениям Совета директоров Эмитента	Нет

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Колмакова Екатерина Павловна**

Год рождения: **1978**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	2016	ЗАО «РОЛЬФ ЭСТЕЙТ»	Член совета директоров
2015	2015	Panabel Limited (Кипр)	Директор
2014	по настоящее время	Delance Limited (Кипр)	Юрист, Директор
2015	по настоящее время	Sinoco Limited (Кипр)	Директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые

могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Виноградова Светлана Викторовна**

Год рождения: **1968**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2016	2016	ООО «РОЛЬФ»	Старший директор филиала "Восток"
2016	2016	ООО Пеликан-Праймари	Генеральный директор
2016	2016	ООО Пеликан-Авто	Президент
2016	2017	ООО «РОЛЬФ»	Директор филиала "Звезда Столицы"
2016	2017	ООО «РОЛЬФ»	Директор филиала "Звезда Столицы Каширка"
2017	настоящее время	ООО «РОЛЬФ»	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными

обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	0

Сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

такие решения не принимались, соглашения отсутствуют

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа управления	2020, 9 мес.
Совет директоров	0

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Иное*
Департамент Казначейства и управления рисками

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: *Директор департамента*

ФИО: *Козинец Владимир Викторович*

Год рождения: *1976*

Образование:

1993 – 1998: Государственная металлургическая академия Украины, Днепропетровск (Экономический факультет). Специалист в области менеджмента в промышленной сфере. Диплом с отличием.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	настоящее время	ООО РОЛЬФ	Директор Департамента казначейства и управления рисками
2012	настоящее время	Ассоциация	Президент
2013	настоящее время	IGTA	Член Правления
2013	настоящее время	ЕАСТ	Член Правления
2018	настоящее время	ПАО Московская Биржа	Председатель Комитета по депозитам
2018	настоящее время	АСИ	Член Совета

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *эмитент не выпускал опционов*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются

акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента

Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества эмитента, лицо не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Средняя численность работников, чел.	4 772
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	4 321 642
Выплаты социального характера работников за отчетный период	58 063

В состав сотрудников (работников) эмитента входят сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники):

***Виноградова Светлана Викторовна – Генеральный директор
Озерянова Александра Сергеевна - Главный финансовый директор
Цыганкова Ирина Владимировна - Заместитель генерального директора***

Профсоюзный орган не создавался.

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента, а также не предоставляет и не предусматривает возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента, а также не заключал соглашения со своими сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале Эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о

совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: 2

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

Полное фирменное наименование: *Частная компания с ограниченной ответственностью «Деланс Лимитед» / DELANCE Limited Liability Company*

Сокращенное фирменное наименование: *нет*

Место нахождения

Кипр, Лимассол, Караискаки 6, Сити Хаус 3032

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **99.9977%**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

1.1.

Полное фирменное наименование: *Частная компания с ограниченной ответственностью «Калмко Трестиз Лимитед» Calmco Trustees Limited Liability Company*

Сокращенное фирменное наименование: *нет*

Место нахождения

Кипр, Никосия, Мененадру 1, 5й этаж, квартира/офис 503 1066

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

Участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : ***право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента***

Вид контроля: ***прямой контроль***

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном

капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

В уставном капитале эмитента нет долей, находящихся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации) или муниципальной собственности

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **01.01.2019**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Частная компания с ограниченной ответственностью «Деланс Лимитед»**

Сокращенное фирменное наименование: **нет**

Место нахождения: **Караискаки 6, Сити Хаус 3032, Лимассол, Кипр**

Не является резидентом РФ

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9977**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «РОЛЬФ МОТОРС»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «РОЛЬФ МОТОРС»**

Место нахождения: **108814, г.Москва, поселение Сосенское, поселок Газопровод, 39-й км МКАД (внешняя сторона), владение 7**

ИНН: **7715586594**

ОГРН: **1057749487399**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.0023**

Дополнительная информация:

с 01.01.2019 г. изменений в состав участников Эмитента не вносилось. Список участников не изменялся.

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 30.09.2020 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	4 546 853
в том числе просроченная	304 321
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	1 201 715
в том числе просроченная	219 135
Общий размер дебиторской задолженности	5 748 568
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	523 456

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **ЦЕНТР СПЕЦ. НАЗНАЧЕНИЯ В ОБЛАСТИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ БДД МВД РФ**

Сокращенное фирменное наименование: **ЦСН БДД МВД РОССИИ**

Место нахождения: **121170, Москва г, Поклонная ул, дом № 17**

ИНН: **5040102985**

ОГРН: **1105040007665**

Сумма дебиторской задолженности: **573 771**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

В последнее время негативно складывается судебная практика в отношении определения налоговыми органами лица, имеющего фактическое право на доход в отношении доходов, выплачиваемых иностранным лицам. Как следствие происходит ретроспективный пересмотр сумм налогов, удержанных и уплаченных Обществом в качестве налогового агента по выплатам иностранным лицам и отказ в применении пониженной налоговой ставки в соответствии с международными договорами. В результате по акту налоговой проверки Эмитента за период 2014-2016 годы были произведены доначисления на сумму 2,38 млрд. руб. В настоящее время Эмитент оспаривает результаты проверки в досудебном порядке в соответствии с НК РФ. Доначисления, произведенные по Акту, уплачены Эмитентом в полном размере. До завершения процедуры оспаривания Акта доначисления отражены в составе дебиторской задолженности.

Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная

финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Информация приводится в приложении №1 к настоящему ежеквартальному отчету

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах.

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

В отчетном периоде эмитентом составлена промежуточная консолидированная финансовая отчетность

Период, за который составлена отчетность

Год: 2020

Период: 6 месяцев

2020 6 месяцев

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена консолидированная финансовая отчетность, раскрываемая в настоящем пункте отчета эмитента (ежеквартального отчета)

МСФО

Информация приводится в приложении №2 к настоящему ежеквартальному отчету

Состав отчетности, прилагаемой к настоящему ежеквартальному отчету:

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность (неаудированная) за период, завершившийся 30 июня 2020г.

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента раскрывается в сроки, указанные в ст. 30 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», и не включается в состав ежеквартального отчета за четвертый квартал.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2020, 9 мес.
Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг)	284 242.33
Доля таких доходов в выручке от продаж %	0.26

Дополнительная информация:

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала, не было

Дополнительная информация:

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **6 607 748 073.92**

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **Частная компания с ограниченной ответственностью «Деланс Лимитед»**

Место нахождения

Кипр, Лимассол, Караискаки 6, Сити Хаус 3032

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **99.9977**

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «РОЛЬФ МОТОРС»**

Место нахождения

108814 Российская Федерация, г.Москва, поселение Сосенское, поселок Газопровод, 39-й км МКАД (внешняя сторона), владение 7

ИНН: **7715586594**

ОГРН: **1057749487399**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **0.0023**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

Величина уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам (уставу) эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала эмитента за последний завершенный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, не было

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Сделки, отвечающие критериям, указанным в пункте 8.1.5. Приложения 3 к Положению Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг", в отчетном периоде Эмитентом не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за последний заверченный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала указываются

Объект присвоения рейтинга: *эмитент*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Эксперт РА»*

Место нахождения: *109240, г. Москва, Николоямская ул., д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://raexpert.ru/ratings/credits/method/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *ruA-, прогноз по рейтингу – стабильный.*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
30.08.2019	ruA-, прогноз по рейтингу – стабильный.

Объект присвоения рейтинга: *эмитент*

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Частная компания с ограниченной ответственностью Муди'с Инвесторс Сервис Лимитед*

Сокращенное фирменное наименование: *Moody's*

Место нахождения: *125047, Москва, 1-ая Тверская-Ямская улица, 21*

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

https://www.moody.com/researchdocumentcontentpage.aspx?docid=PBC_1183887

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *B1, стабильный*

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
17.07.2020	B1, стабильный

Объект присвоения рейтинга: *ценные бумаги эмитента*

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Дата государственной регистрации выпуска: **21.02.2020**

Регистрационный номер: **4B02-02-00406-R-001P**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Эксперт РА»*

Место нахождения: **109240, г. Москва, Николоямская ул., д. 13, стр. 2, эт/пом/ком 7/1/13**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://raexpert.ru/ratings/credits/method/>

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчётного квартала: **ruA-**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
27.02.2020	ruA-

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: **001P**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **001P-01**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Да**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-01-00406-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **06.03.2019**

Орган, присвоивший выпуску идентификационный номер: **ПАО Московская Биржа**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **3 000 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **3 000 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **12**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **08.03.2022**

Указывается точно: **Да**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37542**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

Вид ценной бумаги: **биржевые/коммерческие облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **001P**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **001P-02**

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Да**

Идентификационный номер выпуска: **4B02-02-00406-R-001P**

Дата присвоения идентификационного номера: **21.02.2020**

Орган, присвоивший выпуску идентификационный номер: **ПАО Московская Биржа**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **4 500 000**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **4 500 000 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **8**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **24.02.2022**

Указывается точно: **Да**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37542**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

На дату окончания отчетного квартала в обращении нет облигаций эмитента с обеспечением, обязательства по которым не исполнены, в отношении которых осуществлялась регистрация проспекта и (или) допуск к организованным торгам

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

- 1. Федеральный закон от 10.12.2003 г. №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;*
- 2. Федеральный закон от 08.02.1998 г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»;*
- 3. Федеральный закон от 09.07.1999 г. №160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в РФ»;*
- 4. Федеральный закон от 25.02.1999 г. №39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в РФ, осуществляемой в форме капитальных вложений»;*
- 5. Налоговый кодекс РФ часть II от 05.08.2000 г. №117-ФЗ;*
- 6. Федеральный закон от 07.08.2001 г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;*
- 7. Федеральный закон от 22.04.1996 г. №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;*
- 8. Федеральные законы РФ о ратификации соглашений (конвенций) между Российской Федерацией и иностранными государствами, резидентами которых являются владельцы ценных бумаг эмитента, об избежании двойного налогообложения и предотвращении уклонения от уплаты налогов, о поощрении и взаимной защите капиталовложений.*
- 9. Федеральный закон от 29.04.2008 г. №57-ФЗ «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».*

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Не заполняется эмитентами, не являющимися акционерными обществами

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Указывается информация по каждому выпуску облигаций, по которым за пять последних завершенных отчетных лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет – за каждый завершённый отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, выплачивался доход.

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *001P*

001P-01

Идентификационный номер выпуска: *4B02-01-00406-R-001P*

Дата присвоения идентификационного номера: *06.03.2019*

Количество облигаций выпуска, шт.: *3 000 000*

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *3 000 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное) - процент (купон)

Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта:

1-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

2-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

3-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

4-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

5-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

6-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

7-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

8-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

9-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

10-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

11-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек;

12-й купон: 26 (двадцать шесть) рублей 05 (пять) копеек.

Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта:

1-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

2-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

3-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

4-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

5-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

6-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

7-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

8-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

9-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

10-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

11-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей;

12-й купон: 78 150 000,00 (семьдесят восемь миллионов сто пятьдесят тысяч) рублей.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1 купонный период: 91-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

2 купонный период: 182-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

3 купонный период: 273-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

4 купонный период: 364-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

5 купонный период: 455-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

6 купонный период: 546-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

7 купонный период: 637-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

8 купонный период: 728-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

9 купонный период: 819-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

10 купонный период: 910-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

11 купонный период: 1 001-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

12 купонный период: 1 092-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Форма выплаты доходов по ценным бумагам эмитента (денежные средства, иное имущество):

Денежные средства в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта-468 900

000,00 (четыреста шестьдесят восемь миллионов девятьсот тысяч) рублей;
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %- 50%

Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме:

Облигации данного выпуска находятся в обращении.

Доходы по первому, второму, третьему, четвертому, пятому и шестому купону выплачены в полном объеме.

Вид ценной бумаги: *биржевые/коммерческие облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *001P*

001P-01

Идентификационный номер выпуска: *4B02-02-00406-R-001P*

Дата присвоения идентификационного номера: *21.02.2020*

Количество облигаций выпуска, шт.: *4 500 000*

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: *1 000*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *4 500 000 000*

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)- процент (купон)

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта:

1-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки;

2-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки;

3-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки;

4-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки;

5-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки;

6-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки;

7-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки;

8-й купон: 22 (двадцать два) рубля 44 (сорок четыре) копейки.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта:

1-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей;

2-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей;

3-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей;

4-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей;

5-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей;

6-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей;

7-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей;

8-й купон: 100 980 000,00 (сто миллионов девятьсот восемьдесят тысяч) рублей.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска:

1 купонный период: 91-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

2 купонный период: 182-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

3 купонный период: 273-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

4 купонный период: 364-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

5 купонный период: 455-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

6 купонный период: 546-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

7 купонный период: 637-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций;

8 купонный период: 728-й день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Форма выплаты доходов по ценным бумагам эмитента (денежные средства, иное имущество):

Денежные средства в рублях Российской Федерации в безналичном порядке.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностран. валюта-201 960 000,00 (двести один миллион девятьсот шестьдесят тысяч) рублей;

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %- 25%

Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме:

Облигации данного выпуска находятся в обращении.

Доходы по первому и второму купонам выплачены в полном объеме.

8.8. Иные сведения

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Приложение №1 к настоящему ежеквартальному отчету. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс		Коды	
на 30 сентября 20 20 г.	Форма по ОКУД	0710001	
Организация Общество с ограниченной ответственностью «РОЛЬФ»	Дата (число, месяц, год)	30	09 2020
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	70473823	
Вид экономической деятельности Торговля автотранспортными средствами	ИНН	5047059383	
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью	ОКВЭД 2	45.1	
Совместная частная и иностранная	по ОКФС/ОКФС	12300	34
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)			
141410, Московская обл., Химки г., Ленинградское ш., владение № 21			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Акционерное общество "ТрайсворксАудитс"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7705051102
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027700148431

Показатель ¹	Наименование показателя ²	Код	На 30 сентября 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	8 271	11 043	7 146
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 933 585	9 387 438	9 090 014
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 843 856	2 979 192	3 089 483
	Финансовые вложения	1170	9 249 626	9 223 636	9 174 636
	Отложенные налоговые активы	1180	205 747	191 555	230 328
	Прочие внеоборотные активы	1190	272 651	295 650	342 829
	Итого по разделу I	1100	21 513 736	22 068 514	21 934 436
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	12 927 485	11 494 072	12 887 779
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 112	586	907
	Дебиторская задолженность	1230	5 748 569	3 959 205	5 075 826
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	413 900	1 004 500	491 700
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 079 024	8 283 472	4 521 604
	Прочие оборотные активы	1260	168 161	128 840	125 734
	Итого по разделу II	1200	22 338 250	24 870 675	23 103 550
	БАЛАНС	1600	43 851 986	46 939 189	45 037 986

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 30 сентября 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 607 748	6 607 748	6 607 748
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(—)	(—)	(—)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 803 620	2 179 333	2 179 346
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2	2	2
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 723 739	2 162 348	6 754 561
	Итого по разделу III	1300	13 135 109	10 949 429	15 541 657
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	7 500 000	14 478 571	14 692 857
	Отложенные налоговые обязательства	1420	670 082	491 695	497 200
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 170 082	14 970 266	15 190 057
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	12 785 361	13 984 890	6 733 220
	Кредиторская задолженность	1520	9 466 715	6 717 857	7 056 440
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	294 719	316 747	516 612
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 546 795	21 019 494	14 306 272
	БАЛАНС	1700	43 851 986	46 939 189	45 037 985

Главный финансовый директор
(по форме № 0710001 от 07.05.2020г.)
" 30 " октября 20 20

Озерянова А.С.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тарасова М.А.
(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах
за период с 01 января по 30 сентября 2020 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью «РОЛЬФ»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Торговля автотранспортными средствами**
Организационно-правовая форма/форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	Выручка	2110	111 207 353	116 185 103
	Себестоимость продаж	2120	(99 438 159)	(105 430 127)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 769 194	10 754 976
	Коммерческие расходы	2210	(4 672 442)	(4 964 534)
	Управленческие расходы	2220	(1 916 009)	(2 038 868)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 180 743	3 701 574
	Доходы от участия в других организациях	2310	35	1 338 500
	Проценты к получению	2320	384 892	427 194
	Проценты к уплате	2330	(1 827 433)	(1 823 679)
	Прочие доходы	2340	1 235 082	1 215 423
	Прочие расходы	2350	(1 697 245)	(1 971 817)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 276 074	2 885 195
	Налог на прибыль	2410	(749 200)	(463 981)
	в том числе	2421	-	-
	текущий налог на прибыль	2411	(930 424)	(622 685)
	отложенный налог на прибыль	2412	181 224	158 705
	Прочее	2460	4 225	(16 043)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 531 099	2 405 171
	СПРАВОЧНО		-	-
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	7 327	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 538 426	2 405 171
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Главный финансовый директор

(По доверенности № 070520-1 от 07.05.2020г.)

(подпись)

Главный бухгалтер
Озерянова А.С.

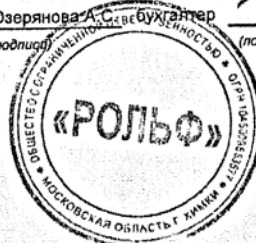
(расшифровка подписи)

(подпись)

Тарасова М.А.

(расшифровка подписи)

"30" октября 2020 г.



Приложение к отчету эмитента (ежеквартальному отчету). Промежуточная сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами

Группа РОЛЬФ

**Промежуточная сокращенная
консолидированная финансовая отчетность
(неаудированная)**

30 июня 2020 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении	1
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибыли или убытке	2
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прочем совокупном доходе	3
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале	4
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств	5

Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности

1	Общие сведения о Группе РОЛЬФ и ее деятельности	6
2	Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность	6
3	Сезонный характер деятельности	6
4	Основные положения учетной политики, применение новых или пересмотренных стандартов и разъяснений и выпуск новых	6
5	Информация по сегментам	7
6	Расчеты по операциям со связанными сторонами	9
7	Основные средства	10
8	Активы в форме права пользования и обязательства по аренде	11
9	Запасы	12
10	Денежные средства и эквиваленты денежных средств	12
11	Кредиты и займы	13
12	Торговая и прочая кредиторская задолженность	13
13	Административные расходы	14
14	Прочие операционные расходы	14
15	Финансовые расходы	14
16	Условные и договорные обязательства и Операционные риски	14
17	Финансовые риски	16
18	Раскрытие информации по справедливой стоимости	16



Заключение по результатам обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности

Участникам и Совету директоров Общества с ограниченной ответственностью «РОЛЬФ»:

Введение

Мы провели обзорную проверку прилагаемого промежуточного сокращенного консолидированного отчета о финансовом положении Общества с ограниченной ответственностью «РОЛЬФ» и его дочерних обществ (далее совместно именуемые «Группа») по состоянию на 30 июня 2020 года и связанных с ним промежуточных сокращенных консолидированных отчетов о прибыли или убытке, о прочем совокупном доходе, об изменениях в капитале и о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся на указанную дату, а также соответствующих пояснительных примечаний. Руководство несет ответственность за подготовку и представление данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Наша ответственность заключается в формировании вывода о данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности на основе проведенной нами обзорной проверки.

Объем обзорной проверки

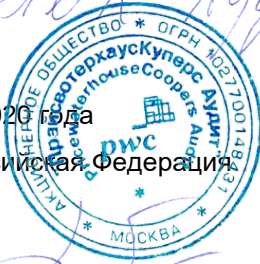
Мы провели обзорную проверку в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации». Обзорная проверка промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности включает в себя направление запросов в первую очередь лицам, ответственным за финансовые вопросы и вопросы бухгалтерского учета, а также применение аналитических и других процедур обзорной проверки. Объем обзорной проверки значительно меньше объема аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, и поэтому обзорная проверка не дает нам возможности получить уверенность в том, что нам станут известны все значимые вопросы, которые могли бы быть выявлены в процессе аудита. Следовательно, мы не выражаем аудиторское мнение.

Вывод

На основе проведенной нами обзорной проверки не выявлены факты, которые могут служить основанием для того, чтобы мы сочли, что прилагаемая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность не подготовлена во всех существенных отношениях в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

АО «ПВК Аудит»

27 августа 2020 года
Москва, Российская Федерация



Ю. Г. Табакова

Ю. Г. Табакова, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000272),
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью
«РОЛЬФ»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических
лиц 29 марта 2004 г., и присвоен государственный
регистрационный номер 1045009553577

Идентификационный номер налогоплательщика: 5047059383

141410, Московская область, город Химки,
Ленинградское шоссе, владение 21

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская
регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических
лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный
регистрационный номер 1027700148431

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и
аудиторских организаций – 12006020338

В тысячах российских рублей

Прим. 30 июня 2020 г. 31 декабря 2019 г.

АКТИВЫ

Внеоборотные активы

Основные средства	7	16 240 792	16 862 770
Активы в форме права пользования	8	944 734	1 442 952
Гудвил		1 298 131	1 298 131
Прочие нематериальные активы		144 127	177 323
Итого внеоборотные активы		18 627 784	19 781 176

Оборотные активы

Запасы	9	23 250 275	21 525 162
Торговая и прочая дебиторская задолженность		6 369 722	5 387 324
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	10	8 367 252	8 474 538
Итого оборотные активы		37 987 249	35 387 024
ИТОГО АКТИВЫ		56 615 033	55 168 200

КАПИТАЛ

Уставный капитал		6 607 597	6 607 597
Нераспределенная прибыль/ (Непокрытый убыток)		327 123	(833 803)
Прочие резервы		1 918 987	1 974 012
Капитал, относимый на собственников Организации		8 853 707	7 747 806
ИТОГО КАПИТАЛ		8 853 707	7 747 806

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	11	13 200 306	16 711 941
Долгосрочная часть обязательств по аренде	8	792 502	1 296 133
Отложенные налоговые обязательства		777 005	926 658
Итого долгосрочные обязательства		14 769 813	18 934 732

Краткосрочные обязательства

Кредиты и займы	11	16 147 589	13 983 828
Краткосрочная часть обязательств по аренде	8	212 370	148 439
Торговая и прочая кредиторская задолженность	12	14 216 357	12 002 627
Обязательства по текущему налогу на прибыль		103 562	19 929
Обязательства по прочим налогам		1 417 638	1 751 828
Авансы покупателей		893 997	579 011
Итого краткосрочные обязательства		32 991 513	28 485 662
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		47 761 326	47 420 394
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		56 615 033	55 168 200

Утверждено и подписано 27 августа 2020 г.


Генеральный директор, С. Виноградова


Финансовый директор, А. Озерянова

В тысячах российских рублей	Прим.	За 6 месяцев	
		2020 г.	2019 г.
Выручка			
Выручка от продаж автомобилей		74 183 054	93 345 482
Выручка от оказания сервисных услуг, продаж запчастей, прочая выручка		16 164 044	20 735 405
Итого выручка		90 347 098	114 080 887
Стоимость транспортных средств и материалов		(79 311 877)	(99 777 724)
Расходы на доставку, страхование, рекламу		(906 572)	(1 350 053)
Расходы на вознаграждение работникам		(4 948 382)	(6 273 012)
Административные расходы	13	(1 044 317)	(1 109 099)
Амортизация		(1 021 717)	(898 060)
Прочие операционные расходы, нетто	14	(391 787)	(1 660 683)
Операционные курсовые разницы, нетто		(671)	1 501
Операционная прибыль		2 721 775	3 013 757
Финансовые доходы		215 761	35 416
Финансовые расходы	15	(1 521 692)	(1 834 347)
Курсовые разницы по денежным средствам, кредитам и займам, нетто		1 978	(510)
Прибыль до налогообложения		1 417 822	1 214 316
Расходы по налогу на прибыль		(311 921)	(638 230)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		1 105 901	576 086

<i>В тысячах российских рублей</i>	За 6 месяцев	
	2020 г.	2019 г.
Прибыль за период	1 105 901	576 086
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД	1 105 901	576 086
Итого совокупный доход за период, относимый на собственников организации	1 105 901	576 086

<i>В тысячах российских рублей</i>	Прим.	Приходящиеся на собственников Организации			
		Уставный капитал	Прочие резервы*	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
Остаток на 1 января 2019 г.		6 607 597	2 084 444	3 992 760	12 684 801
Прибыль за период		-	-	576 086	576 086
Прочий совокупный доход		-	-	-	-
Итого прочий совокупный доход		-	-	576 086	576 086
Перенос прироста стоимости от переоценки основных средств на нераспределенную прибыль		-	(55 407)	55 407	-
Распределение прибыли участникам	6	-	-	(5 813 367)	(5 813 367)
Остаток на 30 июня 2019 г.		6 607 597	2 029 037	(1 189 114)	7 447 520
Остаток на 1 января 2020 г.		6 607 597	1 974 012	(833 803)	7 747 806
Прибыль за период		-	-	1 105 901	1 105 901
Прочий совокупный доход		-	-	-	-
Итого прочий совокупный доход		-	-	1 105 901	1 105 901
Перенос прироста стоимости от переоценки основных средств на нераспределенную прибыль		-	(55 025)	55 025	-
Распределение прибыли участникам	6	-	-	-	-
Остаток на 30 июня 2020 г.		6 607 597	1 918 987	327 123	8 853 707

*Прочие резервы представлены Резервом по переоценке основных средств (земли и зданий).

В тысячах российских рублей	Прим.	За 6 месяцев	
		2020 г.	2019 г.
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		1 417 822	1 214 316
С корректировкой на:			
Амортизация		1 021 717	898 060
Обесценение и списание торговой и прочей дебиторской задолженности		20 279	31 702
Изменение резерва по запасам		44 918	50 467
Прибыль от продаж основных средств и нематериальных активов		(81 344)	(1 551)
Финансовые расходы		1 521 692	1 834 347
Финансовые доходы		(215 761)	(35 416)
Курсовые разницы		(1 201)	511
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		3 728 122	3 992 436
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности		(1 002 677)	(847 472)
Увеличение запасов		(1 768 346)	(6 870 263)
Увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		2 289 245	2 558 518
Увеличение авансов от покупателей		314 986	11 989
(Уменьшение)/ увеличение задолженности по налогам, исключая налог на прибыль		(321 861)	623 966
Чистая сумма денежных средств, от / (использованных в) операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		3 239 469	(530 826)
Налог на прибыль уплаченный		(374 580)	(783 777)
Проценты уплаченные		(1 437 612)	(1 334 083)
Проценты полученные		215 761	33 925
Чистая сумма денежных средств, от / (использованных в) операционной деятельности		1 643 038	(2 614 761)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(736 576)	(1 604 926)
Поступления от продажи основных средств		451 191	495 208
Приобретение нематериальных активов		(8 884)	(24 273)
Погашение выданных займов		-	-
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(294 269)	(1 133 991)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Погашение обязательств по аренде		(65 034)	(42 417)
Поступление кредитов и займов		11 104 470	27 088 596
Погашение кредитов и займов		(12 497 363)	(19 411 054)
Распределение прибыли участникам Организации	6	-	(5 813 367)
Чистая сумма денежных средств, (использованных в) / от финансовой деятельности		(1 457 927)	1 821 758
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и эквиваленты денежных средств		1 872	(509)
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало периода		8 474 538	5 122 101
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец периода		8 367 252	3 194 598

1 Общие сведения о Группе РОЛЬФ и ее деятельности

ООО «РОЛЬФ» (далее – «Организация») и его дочерние организации (далее совместно именуемые – «Группа» или «Группа РОЛЬФ») были учреждены в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрированы и ведут свою деятельность на территории Российской Федерации.

По состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года Деланс Лтд. (Республика Кипр) является непосредственной Материнской организацией Группы. Стороной, обладающей конечным контролем над Группой, является траст, действующий в интересах Петрова А. С.

Основная деятельность. Основными видами деятельности Группы в Российской Федерации являются розничная реализация новых и поддержанных автомобилей, оказание сервисных услуг и розничная реализация запасных частей. Сервисные и торговые подразделения Группы преимущественно расположены в Москве и Санкт-Петербурге.

Юридический адрес и место ведения хозяйственной деятельности. Юридический адрес Организации: Московская область, г. Химки, Ленинградское шоссе, владение 21, Российская Федерация. Группа осуществляет свою основную деятельность в Москве и Санкт-Петербурге.

Валюта представления отчетности. Если не указано иначе, показатели данной сокращенной консолидированной финансовой отчетности выражены в российских рублях («руб.»).

2 Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность

Произошедшее после 31 декабря 2019 года распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. В совокупности со снижением мировых цен на нефть, ростом курса иностранных валют к российскому рублю и снижением покупательной способности населения, данные обстоятельства оказывают значительное влияние на бизнес Группы.

Ограничения Правительства РФ на деятельность торговых предприятий, в частности на Группу, постепенно смягчаются. В целях предупреждения распространения COVID-19, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело ряд рекомендаций и ограничений, в том числе, ограничение передвижения граждан и запрет на осуществление деятельности большинству торговых предприятий на территории страны. В том числе была приостановлена деятельность по продаже автомобилей в дилерских центрах в Москве и Санкт-Петербурге, а возможности оказания сервисных услуг были существенно ограничены. В период ограничения деятельности Группа в значительной степени компенсировала влияние COVID-19 на ее деятельность и финансовое положение за счет имеющихся у Группы на момент введения ограничений собственных средств, запасов запасных частей, новых и поддержанных автомобилей в наличии, наличия неиспользованных кредитных лимитов, развития онлайн продаж и развития сегментов сервиса, запасных частей, страхования и кредитования, а также принимаемых мер по сокращению затрат, и в первую очередь, затрат на оплату труда. Полное открытие дилерских центров произошло в начале июня 2020 года. Операционная деятельность Группы по состоянию на 30 июня 2020 года полностью восстановлена. Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принимаемых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Группы в будущие отчетные периоды.

3 Сезонный характер деятельности

За исключением периода воздействия вируса COVID-19, выручка в промежуточной отчетности, как и операционная прибыль, имеют сезонный характер, традиционно с низким уровнем активности в летний период и высоким в последний квартал года, особенно в декабре. В соответствии с принципами МСФО выручка в промежуточной отчетности отражается аналогично таковой в годовой отчетности, а именно – по мере выполнения обязательств к исполнению.

4 Основные положения учетной политики, применение новых или пересмотренных стандартов и разъяснений и выпуск новых

Основа подготовки финансовой отчетности. Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность за 6 месяцев 2020 года подготовлена в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности («МСФО») 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность следует рассматривать вместе с годовой консолидированной финансовой отчетностью за 2019 год, которая подготовлена в соответствии с МСФО.

4 Основные положения учетной политики, применение новых или пересмотренных стандартов и разъяснений и выпуск новых (продолжение)

Основные положения учетной политики. Основные положения учетной политики, применяемые при подготовке этой промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности, соответствуют таковым, применяемым при подготовке годовой консолидированной финансовой отчетности за 2019 год, за исключением новых стандартов и интерпретаций, вступивших в силу с 1 января 2020 года, а также начисления расходов по налогу на прибыль по ожидаемой средневзвешенной годовой ставке.

Следующие новые стандарты и разъяснения вступили в силу, начиная с 1 января 2020 года:

- Поправки к Концептуальным основам финансовой отчетности (выпущены 29 марта 2018 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты).
- Определение бизнеса – Поправки к МСФО (IFRS) 3 (выпущенные 22 октября 2018 года и действующие в отношении приобретений с начала годового отчетного периода, начинающегося 1 января 2020 года или после этой даты).
- Определение существенности – Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8 (выпущенные 31 октября 2018 года и действующие в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты).
- Реформа базовой процентной ставки – Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7 (выпущенные 26 сентября 2019 года и действующие в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты).

Группа рассмотрела данные изменения к стандартам при подготовке промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности. Изменения к стандартам не оказали существенного влияния на промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность Группы.

5 Информация по сегментам

Операционные сегменты представляют собой компоненты, осуществляющие хозяйственную деятельность, при этом они могут генерировать выручку или могут быть связаны с расходами, операционные результаты сегментов регулярно анализируются руководителем, отвечающим за операционные решения, и для операционных сегментов имеется отдельная финансовая информация. Руководитель, отвечающий за операционные решения, может быть представлен одним человеком или группой лиц, которые распределяют ресурсы и оценивают результаты деятельности организации. Функции руководителя, отвечающего за операционные решения, выполняет Совет директоров Группы.

(а) Описание продукции и услуг, от реализации которых каждый отчетный сегмент получает выручку

Группа осуществляет деятельность в рамках четырех основных операционных сегментов:

- Розничная реализация новых автомобилей;
- Розничная реализация поддержанных автомобилей;
- Оказание сервисных услуг и розничная реализация запасных частей;
- Услуги по страхованию и кредитованию;
- Прочие.

(б) Факторы, которые руководство использует для определения отчетных сегментов

Выделение сегментов Группы основано на различных видах товаров и услуг и обусловленной этим различной доходностью сегментов. Операционные сегменты управляются по отдельности в связи с особенностями их операционной деятельности и отличий операционных показателей, включая валовую маржу. Отчетная информация по сегментам, которую анализирует Руководитель, отвечающий за операционные решения, включает также остатки по статье запасы.

5 Информация по сегментам (продолжение)

(в) Оценка прибыли или убытка, активов и обязательств операционных сегментов

Руководитель, отвечающий за операционные решения, анализирует финансовую информацию на основе данных управленческого учета, подготовленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, но скорректированную с учетом требований подготовки внутренней отчетности. Такая финансовая информация в некоторых аспектах отличается от Международных стандартов финансовой отчетности. Часть доходов и расходов в такой финансовой информации отражаются с учетом особенностей представления ниже:

- общие административные и корпоративные расходы не распределяются по сегментам;
- финансовые расходы и доходы и связанные с ними курсовые разницы не распределяются по сегментам;
- амортизация и обесценение основных средств, нематериальных активов и активов в форме права пользования не распределяются по сегментам;
- налоги на прибыль не распределяются по сегментам;
- долгосрочные активы, внешние кредиты и займы, дебиторская и кредиторская задолженности и связанные с ними курсовые разницы не распределяются по сегментам, т.к. контролируются и управляются централизованно;

Руководитель, отвечающий за операционные решения, оценивает результаты деятельности каждого сегмента на основе валовой маржи (выручка за вычетом себестоимости продаж и прямых расходов) по данным управленческого учета.

(г) Информация о прибыли или убытке (валовая маржа) и активах (запасы) отчетных сегментов

Информация по отчетным сегментам за период, закончившийся 30 июня 2020 года и 2019 года, приводится в таблице ниже:

<i>В тысячах российских рублей</i>	Новые авто-мобили	Поддержан-ные авто-мобили	Сервис и запчасти	Страхо-вание и кредито-вание	Прочее	Итого
За период 6 месяцев 2020 г.						
Выручка от реализации третьим лицам	53 928 070	20 254 104	12 219 625	3 854 717	106 495	90 363 011
Себестоимость реализации и прямые расходы по реализации (доставка, хранение, вознаграждение работников, реклама)	(56 036 877)	(19 286 869)	(8 663 515)	(295 234)	-	(84 282 495)
Валовая маржа	(2 108 807)	967 235	3 556 110	3 559 483	106 495	6 080 516
Запасы на 30 июня 2020 г.	14 625 726	5 922 357	2 604 025	-	98 167	23 250 275
За период 6 месяцев 2019 г.						
Выручка от реализации третьим лицам	68 509 774	24 833 770	15 527 403	5 087 649	119 555	114 078 151
Себестоимость реализации и прямые расходы по реализации (доставка, хранение, вознаграждение работников, реклама)	(71 843 460)	(23 578 920)	(10 533 794)	(431 054)	-	(106 387 228)
Валовая маржа	(3 333 686)	1 254 850	4 993 609	4 656 595	119 555	7 690 923
Запасы на 31 декабря 2019 г.	13 507 125	5 081 928	2 838 320	-	97 789	21 525 162

5 Информация по сегментам (продолжение)

(д) Сверка прибыли или убытка и активов

В тысячах российских рублей	За 6 месяцев	
	2020 г.	2019 г.
Итого результат отчетных сегментов		
Выручка от реализации (данные управленческого учета)	90 363 011	114 078 151
- реклассификация из прочих доходов и расходов / прочие корректировки	(15 913)	2 736
Итого выручка от реализации (МСФО)	90 347 098	114 080 887
Себестоимость реализации и прямые расходы (данные управленческого учета)	(84 282 495)	(106 387 228)
- реклассификация из прочих доходов и расходов	49 557	79 020
- реклассификация прямых расходов на вознаграждение работников	4 022 539	5 196 375
- сторно расходов на аренду	25 904	14 141
- реклассификация общих расходов на рекламу	(38 512)	(25 385)
- прочие поправки	4 558	(4 700)
Итого себестоимость и расходы на доставку, страхование, рекламу (МСФО), в том числе:	(80 218 449)	(101 127 777)
Транспортные средства и материалы	(79 311 877)	(99 777 724)
Расходы на доставку, страхование, рекламу	(906 572)	(1 350 053)
В тысячах российских рублей	За 6 месяцев	
	2020 г.	2019 г.
Валовая маржа (данные управленческого учета)	6 080 516	7 690 923
Расходы на вознаграждения административного персонала	(998 604)	(1 180 196)
Общие расходы на рекламу (нераспределяемые)	(38 512)	(25 385)
Административные расходы	(1 013 040)	(1 197 322)
Прочие доходы и расходы, нетто	(333 766)	(320 484)
Поправки МСФО		
- отражение юридических и консультационных услуг корпоративного управления	(107 884)	-
- отражение вознаграждения сотрудникам корпоративного управления	(24 284)	(41 771)
- корректировка расходов на социальные отчисления сотрудников по эффективной ставке	104 934	149 915
- сторно расходов по аренде	66 998	88 771
- доначисление расходов по прочим налогам	-	(1 263 719)
- прочие поправки	7 805	9 584
Итого поправки	47 569	(1 057 220)
Операционные курсовые разницы, нетто (МСФО)	(671)	1 501
Амортизация и обесценение	(1 021 717)	(898 060)
Операционная прибыль (МСФО)	2 721 775	3 013 757

6 Расчеты по операциям со связанными сторонами

Стороны обычно считаются связанными, если они находятся под общим контролем, или одна из сторон имеет возможность контролировать другую сторону, или может оказывать значительное влияние на принимаемые ею решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности или осуществлять над ней совместный контроль. При рассмотрении взаимоотношений с каждой из возможных связанных сторон принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма. Все операции со связанными сторонами проводятся на коммерческой основе. Прочие связанные стороны представлены компаниями, на которые имеет значительное влияние сторона, обладающая конечным контролем над Группой.

6 Расчеты по операциям со связанными сторонами (продолжение)

(а) Остатки по операциям с Прочими связанными сторонами

<i>В тысячах российских рублей</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Торговая и прочая дебиторская задолженность	135 450	90 563
Предоплаты	126	140 296
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(1 512 133)	(1 244 053)
Итого остатки по операциям с Прочими связанными сторонами, нетто	(1 376 557)	(1 013 194)

(б) Доходы / (расходы) по операциям с Прочими связанными сторонами

<i>В тысячах российских рублей</i>	6 месяцев	
	2020 г.	2019 г.
Выручка от оказания транспортных и автосервисных услуг	73 588	185 361
Покупка автомобилей и запасных частей	(5 641 581)	(10 118 724)
Расходы на доставку, страхование, рекламу	(40 633)	(60 475)
Прочие операционные расходы, нетто	(4 574)	(4 167)
Расходы по торговому финансированию	(16 108)	-
Итого расходы по операциям с Прочими связанными сторонами, нетто	(5 629 308)	(9 998 005)

(в) Перекрестное владение долями

По состоянию на 31 декабря 2019 года и 30 июня 2020 года ООО «РОЛЬФ МОТОРС», дочерней организации ООО «РОЛЬФ», принадлежит 0,0023% Уставного капитала Организации. Доли, принадлежащие ООО «РОЛЬФ МОТОРС», учитываются как выкупленные собственные доли, но сохраняют права на получение распределения прибыли между участниками.

(г) Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Вознаграждения ключевого персонала, Директоров и членов Совета Директоров включает фиксированную часть и бонус по операционным результатам деятельности и составляет 29 925 тыс. российских рублей (за первое полугодие 2019 года: 72 658 тыс. российских рублей).

(д) Распределение прибыли участникам

В течение 6 месяцев 2020 года Организация не объявляла о распределении прибыли участникам (6 месяцев 2019 года: объявлено и выплачено 5 813 367 тыс. руб.). Распределение и прочее использование прибыли производится на основании данных бухгалтерской отчетности Организации, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета.

7 Основные средства

<i>В тысячах российских рублей</i>	Здания	Земля в собствен- ности	Прочее	Незавер- шенное строитель- ство	Итого
Первоначальная или переоцененная стоимость на 31 декабря 2018 г.	17 767 679	1 692 488	5 030 181	582 802	25 073 150
Накопленная амортизация	(5 906 944)	-	(2 645 657)	-	(8 552 601)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 г.	11 860 735	1 692 488	2 384 524	582 802	16 520 549
Поступления	-	-	1 048 405	642 855	1 691 260
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	-	-	-	23 183	23 183
Перевод из одной категории в другую	127 040	-	-	(127 040)	-
Выбытия	-	-	(496 118)	-	(496 118)
Амортизация	(296 497)	-	(476 130)	-	(772 627)
Первоначальная или переоцененная стоимость на 30 июня 2019 г.	17 894 719	1 692 488	5 166 585	1 121 800	25 875 592
Накопленная амортизация	(6 203 441)	-	(2 705 904)	-	(8 909 345)
Балансовая стоимость на 30 июня 2019 г.	11 691 278	1 692 488	2 460 681	1 121 800	16 966 247

7 Основные средства (продолжение)

<i>В тысячах российских рублей</i>	Здания	Земля в собственности	Прочее	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная или переоцененная стоимость на 31 декабря 2019 г.	18 561 839	1 692 488	5 790 726	213 093	26 258 146
Накопленная амортизация	(6 508 124)	-	(2 887 252)	-	(9 395 376)
Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	12 053 715	1 692 488	2 903 474	213 093	16 862 770
Поступления	-	-	613 022	82 176	695 198
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	-	-	-	1 350	1 350
Перевод из одной категории в другую	66 218	-	-	(66 218)	-
Перевод в состав актива в форме права пользования	-	-	(68 193)	-	(68 193)
Выбытия	(3 764)	-	(366 659)	-	(370 423)
Амортизация	(312 816)	-	(567 094)	-	(879 910)
Первоначальная или переоцененная стоимость на 30 июня 2020 г.	18 623 405	1 692 488	5 707 264	230 401	26 253 558
Накопленная амортизация	(6 820 052)	-	(3 192 714)	-	(10 012 766)
Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	11 803 353	1 692 488	2 514 550	230 401	16 240 792

Переоценка земли и зданий до рыночной стоимости была проведена на 1 ноября 2018 года. Переоценка проводилась независимой фирмой оценщиков, обладающих признанной и соответствующей квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки активов той же категории и местонахождения, что и оцениваемые объекты. Переоценка была проведена на основе рыночного подхода с использованием в качестве аналогов объектов, которые по своим техническим и географическим характеристикам эквивалентны объектам оценки. Руководство Группы регулярно проводит обзоры состояния рынка недвижимости с целью определения необходимости проведения следующей переоценки.

По состоянию на 30 июня 2020 года руководство Группы проанализировало индикаторы обесценения основных средств с учётом влияния пандемии COVID-19. В связи с оживлением экономики в июне – июле 2020 года рынок недвижимости существенных изменений не претерпел. Учитывая восстановление рынка продаж автомобилей, существенное изменение справедливой стоимости зданий и земли в собственности не наблюдалось. По состоянию на 31 декабря 2019 года индикаторы обесценения основных средств также отсутствовали.

На 30 июня 2020 года балансовая стоимость земли составила бы 711 334 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 711 334 тыс. руб.), если бы земля была отражена в балансе по первоначальной стоимости. Балансовая стоимость зданий составила бы 8 873 824 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 9 124 185 тыс. руб.), если бы здания были отражены в балансе по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации. По состоянию на 30 июня 2020 года здания, земля и оборудование, балансовая стоимость которых составляет 9 952 643 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 10 114 592 тыс. руб.), были предоставлены в залог третьим сторонам в качестве обеспечения по займам. См. Примечание 11.

8 Активы в форме права пользования и обязательства по аренде

Группа арендует различные складские и офисные помещения, здания дилерских центров, земельные участки, используемые для паркинга, парковочные места.

<i>В тысячах российских рублей</i>	Земля	Здания	Прочее	Итого
Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	1 329 574	272 047	-	1 601 621
Поступления	9 750	253 845	-	263 595
Выбытия	(123 585)	-	-	(123 585)
Модификация	26 941	(90 887)	-	(63 946)
Амортизация	(56 640)	(25 298)	-	(81 938)
Балансовая стоимость на 30 июня 2019 г.	1 186 040	409 707	-	1 595 747

8 Активы в форме права пользования и обязательства по аренде (продолжение)

<i>В тысячах российских рублей</i>	Земля	Здания	Прочее	Итого
Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	1 130 193	312 759	-	1 442 952
Поступления	-	-	-	-
Перевод в состав актива в форме права пользования	-	-	68 193	68 193
Выбытия	(332 814)	(16 022)	-	(348 836)
Модификация	(110 682)	-	-	(110 682)
Амортизация	(72 655)	(34 238)	-	(106 893)
Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	614 042	262 499	68 193	944 734

Срок, используемый для оценки обязательства и актива в форме права пользования, определяется как количество дней, в течение которых Группа имеет достаточную уверенность в аренде актива. Опцион на продление и расторжение учитывается при расчете срока. Группа рассматривает денежные и неденежные аспекты для определения срока договора аренды, такие как бизнес-планы, прошлую практику и экономические стимулы для продления и расторжения договора и прочие факторы, которые могут повлиять на суждение руководства в отношении срока аренды.

Сверка между общей суммой обязательства по аренде без учета дисконтирования и приведенной стоимостью по состоянию на 30 июня 2020 года и на 1 января 2020 года приведена в таблице ниже:

<i>В тысячах российских рублей</i>	30 июня 2020 г.	1 января 2020 г.
Не позднее 1 года	294 951	278 450
От 1 года до 5 лет	568 814	888 673
После 5 лет	491 364	1 309 109
Итого обязательства по аренде без учета дисконтирования	1 355 129	2 476 232
Итого обязательства по аренде	1 004 872	1 444 572
Долгосрочная часть	792 502	1 296 133
Краткосрочная часть	212 370	148 439

В течение 6 месяцев 2020 года расход, относящийся к переменным арендным платежам, не включенным в оценку обязательств по аренде, составил 90 907 тыс. руб. (за 6 месяцев 2019 года: 88 185 тыс. руб.).

Общая сумма денежных платежей по аренде за первое полугодие 2020 года составила 100 390 тыс. руб. (за 6 месяцев 2019 года: 131 622 тыс. руб.).

9 Запасы

<i>В тысячах российских рублей</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Автомобили	20 679 536	18 676 464
Запасные части и незавершенное производство	2 622 296	2 855 715
Прочие материалы	98 167	97 789
Резерв под снижение стоимости автомобилей	(131 453)	(87 411)
Резерв под снижение стоимости запасных частей	(18 271)	(17 395)
Итого запасы	23 250 275	21 525 162

Увеличение уровня запасов автомобилей на 30 июня 2020 года по сравнению с 31 декабря 2019 года вызван сезонным характером деятельности.

Запасы в сумме 240 000 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 240 000 тыс. руб.) были переданы третьим сторонам в качестве обеспечения по заемным средствам.

10 Денежные средства и эквиваленты денежных средств

<i>В тысячах российских рублей</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Денежные средства в кассе и банках, рубли	1 113 148	654 605
Денежные средства в кассе и банках, доллары США	758	671
Денежные средства в кассе и банках, Евро	108	8 463
Срочные депозиты до трех месяцев, рубли (2020: ставка – 4,28 – 4,55%; 2019: ставка – 5,57 – 6,42%)	7 252 859	7 810 384
Срочные депозиты до трех месяцев, рубли (беспроцентные)	379	415
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств	8 367 252	8 474 538

10 Денежные средства и эквиваленты денежных средств (продолжение)

Срочные депозиты, согласно договору, имеют срок погашения менее трех месяцев. К денежным средствам и их эквивалентам применяется оценка ожидаемых кредитных убытков в соответствии с МСФО (IFRS) 9, при этом сумма начисленного оценочного резерва под кредитные убытки не является существенной.

11 Кредиты и займы

<i>В тысячах российских рублей</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Возобновляемые кредитные линии	17 937 317	22 891 103
Срочные кредиты	3 749 808	4 802 337
Облигации	7 507 610	3 002 329
Финансирование по факторингу	153 160	-
Итого кредиты и займы	29 347 895	30 695 769
Краткосрочные займы и кредиты	(16 147 589)	(13 983 828)
Долгосрочные займы и кредиты	13 200 306	16 711 941

Сроки погашения по кредитам и займам представлены ниже:

<i>В тысячах российских рублей</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
К погашению:		
- в течение года	16 147 589	13 983 828
- от 2 до 5 лет	13 200 306	16 711 941
Итого кредиты и займы	29 347 895	30 695 769

Кредиты и займы на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года выражены в российских рублях. Кредиты и займы в форме возобновляемых кредитных линий включают краткосрочную часть в сумме 15 437 317 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 12 462 532 тыс. руб.). Справедливая стоимость кредитов и займов с фиксированной процентной ставкой существенно не отличается от их балансовой стоимости.

Неиспользованные кредитные лимиты, установленные кредитными соглашениями, на 30 июня 2020 года составляют 11 170 000 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 17 470 000 тыс. руб.) Кредиты и займы в сумме 15 570 206 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 18 728 807 тыс. руб.) получены под частичный залог основных средств и запасов. См. Примечания 7 и 9.

В марте 2019 года Группа разместила биржевые облигации на сумму 3 млрд. руб. на Московской Бирже со сроком обращения 3 года и ставкой купона 10,45% годовых. На 30 июня 2020 года рыночная стоимость облигаций, определенная на основе рыночных котировок, устанавливаемых организатором торгов (ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС»), составила 100,88% к номиналу.

В феврале 2020 года Группа выпустила второй транш биржевых облигаций на сумму 4,5 млрд. руб. на Московской Бирже со сроком обращения 2 года и ставкой купона 9% годовых. На 30 июня 2020 года рыночная стоимость облигаций второго транша, определенная на отчетную дату на основе рыночных котировок, устанавливаемых организатором торгов (ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС»), составила 97,86% к номиналу.

12 Торговая и прочая кредиторская задолженность

<i>В тысячах российских рублей</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Торговая кредиторская задолженность	9 106 129	8 833 530
Торговое финансирование	2 654 471	461 647
Прочая кредиторская задолженность	1 577 000	1 685 740
Задолженность по вознаграждению сотрудникам	878 757	1 021 710
Итого торговая и прочая кредиторская задолженность	14 216 357	12 002 627

Торговая и прочая кредиторская задолженность в сумме 2 308 тыс. руб. выражена в иностранной валюте, в долл. США – 100% (31 декабря 2019 года: 2 325 тыс. руб. в долл. США – 100%).

Торговая и прочая кредиторская задолженность включает задолженность по торговому финансированию, когда условиями поставки предусмотрена возможность отсрочки оплаты с процентной ставкой в зависимости от кредитных условий: 7.93% – 20.08% (2019: года 9.0% – 16.0%).

12 Торговая и прочая кредиторская задолженность (продолжение)

Неиспользованные кредитные лимиты по торговому финансированию на 30 июня 2020 года составляют 7 674 698 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 7 430 174 тыс. руб.).

Увеличение уровня торгового финансирования на 30 июня 2020 года по сравнению с 31 декабря 2019 года вызвано использованием Группой льготных условий по коммерческому кредитованию, которые были предложены большинством поставщиков транспортных средств на время ограничения работы Группы в связи с пандемией COVID-19.

13 Административные расходы

<i>В тысячах российских рублей</i>	6 месяцев	
	2020 г.	2019 г.
Расходы на ремонт и содержание	409 855	464 274
Аренда и коммунальные услуги	216 663	234 757
Расходы на охрану	127 097	100 137
Юридические, бухгалтерские, консультационные и прочие услуги	126 888	68 177
Материалы и канцтовары	62 123	116 545
Почтовые расходы	35 180	38 499
Представительские расходы	19 844	12 515
Расходы на поиск и обучение персонала	16 200	29 907
Командировочные расходы	5 490	22 376
Прочие услуги	3 065	3 996
Прочие	21 912	17 916
Итого административные расходы	1 044 317	1 109 099

14 Прочие операционные расходы

<i>В тысячах российских рублей</i>	6 месяцев	
	2020 г.	2019 г.
Доначисление расходов по прочим налогам (см. Примечание 16)	-	1 263 719
Прочие операционные расходы	391 787	396 964
Итого прочие операционные расходы	391 787	1 660 683

15 Финансовые расходы

<i>В тысячах российских рублей</i>	6 месяцев	
	2020 г.	2019 г.
Расходы по кредитам и займам	1 383 608	1 257 638
Пени по прочим налогам	-	511 335
Расходы по торговому финансированию	87 150	13 061
Капитализированный процент по строительству	(1 350)	(23 183)
Расходы по арендным обязательствам	52 284	75 496
Итого финансовые расходы	1 521 692	1 834 347

16 Условные и договорные обязательства и Операционные риски

Судебные разбирательства. К Группе периодически, в ходе обычной деятельности, могут поступать иски о возмещении убытков. Исходя из собственной оценки руководство считает, что они не приведут к каким-либо значительным убыткам сверх суммы резервов, отраженных в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

16 Условные и договорные обязательства и Операционные риски (продолжение)

Условные налоговые обязательства. Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или по существу вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок применительно к сделкам и операциям Группы. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации постепенно усиливается, в том числе повышается риск проверок 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 вынесены решения о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Группы в целом.

Договорные обязательства по приобретению основных средств. По состоянию на 30 июня 2020 года у Группы имелись договорные обязательства по приобретению основных средств на общую сумму 87 882 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 77 145 тыс. руб.).

Соблюдение требований по ковенантам. Кредитные договоры, заключенные Группой, содержат ряд финансовых и нефинансовых требований, которые действовали по состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года. В отношении таких требований у банков отсутствовали требования о досрочном погашении задолженности по состоянию на 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года.

Ключевой показатель по требованиям банковских ковенантов. Показатель соотношения Чистого Долга и Скорректированной Прибыли до вычета расходов по процентам, налогам и амортизации (adjusted EBITDA) рассчитывается Группой ежемесячно для управленческих целей и по требованиям банков. Для целей подсчета Скорректированная Прибыль до вычета расходов по процентам, налогам и амортизации (adjusted EBITDA) определяется как консолидированная операционная прибыль Группы до вычета расходов по процентам, курсовым разницам, расходов по налогам и амортизации, и других статей, нетипичных для операционного цикла деятельности Группы, которые Руководство, принимающее ключевые операционные решения, считает необходимым исключить. Такой показатель не определен требованиями стандартов МСФО, и поэтому его интерпретация Группой может отличаться от таковой у других организаций. Расчеты Чистого Долга и Скорректированной Прибыли проводятся без учета влияния корректировок по МСФО (IFRS) 16.

Расчет показателя за двенадцать месяцев, закончившихся 30 июня 2020 года и 31 декабря 2019 года, представлен ниже:

<i>В тысячах российских рублей</i>	<i>Прим.</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Кредиты и займы	11	29 347 895	30 695 769
За вычетом денежных средств и эквивалентов денежных средств	10	(8 367 252)	(8 474 538)
Чистый Долг		20 980 643	22 221 231
Скорректированная прибыль за 6 месяцев 2020 г. и 12 месяцев 2019 г., соответственно		3 842 056	9 530 518
Скорректированная прибыль за 2019 г.		9 530 518	x
За вычетом скорректированной прибыли за 6 месяцев 2019 г.		(5 209 451)	x
Итого скорректированная прибыль за 12 месяцев		8 163 123	9 530 518

16 Условные и договорные обязательства и Операционные риски (продолжение)

<i>В тысячах российских рублей</i>	<i>Прим.</i>	30 июня 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Начисления по аренде, исключаемые из расходов в соответствии с МСФО (IFRS) 16 и включаемые в расчет обязательства по аренде:			
за 6 месяцев 2020 г.		(92 900)	x
за 12 месяцев 2019 г.		(223 981)	(223 981)
за 6 месяцев 2019 г.		102 912	x
ИТОГО Скорректированная Прибыль до вычета расходов по процентам, налогам и амортизации (adjusted EBITDA) без корректировок по требованиям стандарта МСФО (IFRS) 16 за 12 месяцев		7 949 154	9 306 537
Показатель соотношения Чистого Долга к Скорректированной Прибыли без корректировок по требованиям стандарта МСФО (IFRS) 16		2.64	2.39

Сверка Скорректированной прибыли к чистой отчетной прибыли представлена ниже:

<i>В тысячах российских рублей</i>	За 6 месяцев 2020 г.	За 6 месяцев 2019 г.
Скорректированная Прибыль до вычета одноразовых, нерегулярных статей (adjusted EBITDA)	3 842 056	5 209 451
Операционные курсовые разницы, нетто	(671)	1 501
Доначисление расходов по прочим налогам	-	(1 263 719)
Юридические и консультационные услуги по вопросам, не связанным с операционной деятельностью Группы	(87 985)	-
Невозмещаемый НДС, не связанный с операционной деятельностью	(9 908)	-
Курсовые разницы по денежным средствам, кредитам и займам, нетто	1 978	(510)
Финансовые расходы, нетто	(1 305 931)	(1 834 347)
Амортизация	(1 021 717)	(898 060)
Расход по налогу на прибыль	(311 921)	(638 230)
Итого чистая прибыль	1 105 901	576 086

17 Финансовые риски

Функция управления рисками Группы осуществляется в отношении финансовых, операционных и юридических рисков. Финансовые риски включают рыночный риск (валютный риск, процентный риск и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Управление операционным и юридическим рисками должно обеспечивать надлежащее функционирование внутренних политик и процедур в целях минимизации данных рисков. Промежуточная сокращенная отчетность не включает в себя полностью информацию по рискам и рассматривается вместе с годовой отчетностью за период, завершившийся 31 декабря 2019 года. За период с 1 января 2020 года по 30 июня 2020 года в Группе не было существенных изменений в процессе управления рисками или во внутренних политиках управления рисками.

18 Раскрытие информации по справедливой стоимости

Результаты оценки справедливой стоимости анализируются и распределяются по уровням иерархии справедливой стоимости следующим образом: (i) к 1 Уровню относятся оценки по рыночным котировкам (некорректируемым) на активных рынках для идентичных активов или обязательств, (ii) ко 2 Уровню – полученные с помощью моделей оценки, в которых все используемые существенные исходные данные, являются наблюдаемыми для актива или обязательства прямо (т. е., например, цены) или косвенно (т.е., например, производные от цены), и (iii) оценки 3 Уровня, которые являются оценками, не основанными на наблюдаемых рыночных данных (т.е. основаны на ненаблюдаемых исходных данных). При отнесении финансовых инструментов к той или иной категории в иерархии справедливой стоимости руководство использует суждения. Если в оценке справедливой стоимости используются наблюдаемые данные, которые требуют значительной корректировки, то она относится к 3 Уровню. Значимость используемых данных оценивается для всей совокупности оценки справедливой стоимости.

18 Раскрытие информации по справедливой стоимости (продолжение)

Финансовые активы, отражаемые по амортизированной стоимости. Оценочная справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой основывается на модели дисконтирования сумм ожидаемых будущих денежных потоков с применением действующих процентных ставок для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения. Используемые ставки дисконтирования зависят от кредитного риска со стороны контрагента. Балансовая стоимость денежных средств и эквивалентов, торговой и прочей дебиторской задолженности соответствует их справедливой стоимости. Такая оценка относится ко 2-му уровню иерархии справедливой стоимости.

Обязательства, отражаемые по амортизированной стоимости. Справедливая стоимость облигаций основывается на рыночных котировках. Такая оценка относится к первому уровню иерархии справедливой стоимости. Справедливая стоимость прочих обязательств определяется с использованием моделей оценки. Расчетная справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой и установленным сроком погашения основывается на ожидаемых дисконтированных денежных потоках с применением процентных ставок для новых инструментов с аналогичным кредитным риском и аналогичным сроком до погашения. Балансовая стоимость торговой и прочей кредиторской задолженности, полученных кредитов и займов и обязательств по аренде соответствует их справедливой стоимости. Такая оценка относится ко 2-му уровню иерархии справедливой стоимости.