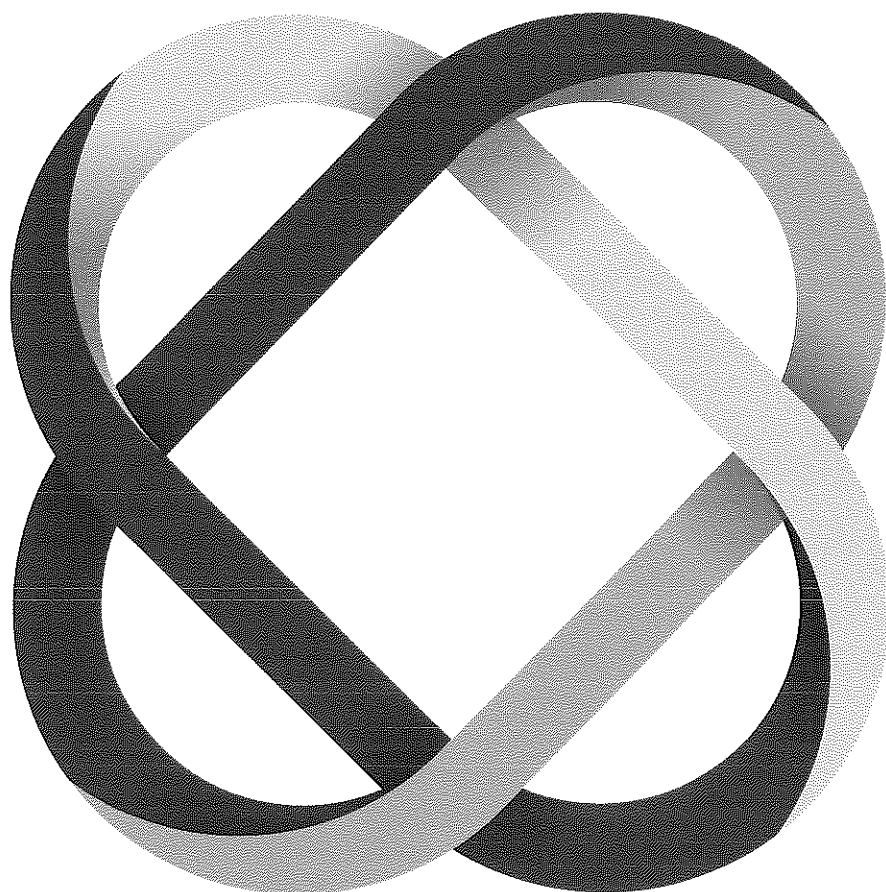


Общество с ограниченной ответственностью
«Гейтс СНГ»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2020 г.

Москва | 2021



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Гейтс СНГ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Гейтс СНГ» (далее – ООО «Гейтс СНГ»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Гейтс СНГ» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам

аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



В.А. Бакаев
(квалификационный аттестат аудитора от
26.11.2012, № 01-001031, ОРНЗ – 21606047616)

Дата аудиторского заключения
«26» марта 2021 года

Аудлируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью
«Гейтс СНГ» (ООО «Гейтс СНГ»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Россия, Москва, набережная Космодамианская,
д.52, стр.4.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией
Федеральной налоговой службы № 46 по г.
Москве 9 июня 2007 г., свидетельство: серия 77
№ 009435988.

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 9 июня 2007 г. за основным
государственным регистрационным номером
5077746897113.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»
(ООО «ФБК»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 101990, г. Москва,
ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной
палатой 15 ноября 1993 г., регистрационный
номер 484.583.

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным
государственным регистрационным номером
1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в
реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов
11506030481.

Independent Auditor's Report [Translation from Russian original]

To the Participants of Limited Liability Company Gates CIS

Opinion

We have audited the accompanying financial statements of Limited Liability Company Gates CIS (hereinafter - Gates CIS LLC), which comprise the balance sheet as at December 31, 2020, statement of financial results, statement of changes in equity and cash flow statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies (and other explanatory information).

In our opinion, the financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of Gates CIS LLC as at December 31, 2020, its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with Russian accounting standards.

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISAs). Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements* section of our report. We are independent of Gates CIS LLC in accordance with the Rules of Independence of the Auditors and Audit Organizations and The Code of Professional Ethics of the Auditors, which are in accordance with International Ethics Standards Board for Accountants' Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) (IESBA Code), and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Russian accounting standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the entity's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the entity or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the entity's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted

in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- a) identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- b) obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control.
- c) evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- d) conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the entity's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the entity to cease to continue as a going concern.
- e) evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Engagement partner
on the audit resulting in this
independent auditor's report



V.A. Bakaev
(audit qualification certificate No. 01-001031,
registration number 21606047616)

Date of the independent auditor's report:
26 March 2021

Audited entity

Name:

Limited Liability Company Gates CIS (Gates CIS LLC).

Address of the legal entity within its location:

52/4, Kosmodamianskaya Embankment, Moscow, 115054, Russian Federation.

State registration:

Registered by the Inter district inspectorate of Federal Tax Service No. 46, Moscow, on 09 June 2007, series 77 No. 009435988.

The registration entry was made in the Unified State Register of Legal Entities on 09 June 2007 under primary state registration number 5077746897113.

Auditor

Name:

FBK, LLC.

Address of the legal entity within its location:

44/1 Myasnitskaya St, Bldg 2AB, Moscow, 101990, Russian Federation.

State registration:

Registered by the Moscow Registration Chamber on 15 November 1993, registration number 484.583.

The registration entry was made in the Unified State Register of Legal Entities on 24 July 2002 under primary state registration number 1027700058286.

Membership in a self-regulatory organization of auditors:

Member of the Self-regulatory organization of auditors Association "Sodruzhestvo".

Primary number of registration entry in the register of auditors and audit organizations of the self-regulatory organization of auditors 11506030481.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕЙТС СНГ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями по ОКВЭД 2 _____ ИНН _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной по ОКОПФ/ОКФС _____
ответственностью/Частная собственность _____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб. _____
Местонахождение (адрес) 115054, Москва г, наб Космодамианская, 52, СТР.4

Коды		
0710001		
31	12	2020
81373214		
7705795461		
45.3		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/
фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального
аудитора Аудитором Общества является общество с ограниченной
ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
аудиторской организации/индивидуального
аудитора _____
Основной государственный регистрационный
номер аудиторской организации/индивидуального
аудитора _____ ОГРН/
ОГРНИП/ _____

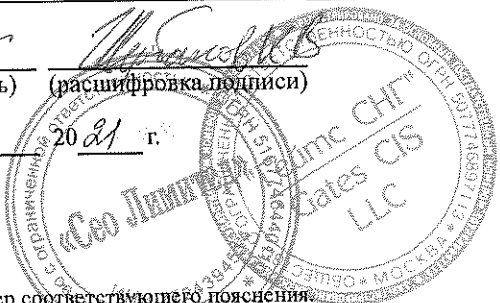
ИНН	7701017140
ОГРН/ ОГРНИП/	1027700058286

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ⁴	на 31 декабря 2018 г. ⁵
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы			
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
3.1	Основные средства	10915	14480	16604
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
3.2	Отложенные налоговые активы	20975	15812	22979
3.3	Прочие внеоборотные активы	6699	6530	6961
	Итого по разделу I	38590	36822	46544
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
3.4	Запасы	622766	375903	313243
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	38307	6404	4794
3.5	Дебиторская задолженность	808066	555776	505234
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)			
3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	108583	622967	384337
3.7	Прочие оборотные активы	1979	995	3282
	Итого по разделу II	1579701	1562046	1210890
	БАЛАНС	1618291	1598868	1257434

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ⁴	на 31 декабря 2018 г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶			
3.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	416468	416468	416468
	Собственные акции, выкупленные у акционеров			
	Переоценка внеоборотных активов			
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал			
3.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	929349	954652	747207
	Итого по разделу III	1345817	1371120	1163675
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
3.10	Отложенные налоговые обязательства	91	367	195
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства	0	991	1042
	Итого по разделу IV	91	1357	1237
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
3.11	Кредиторская задолженность	264942	220209	82631
	Доходы будущих периодов			
3.12	Оценочные обязательства	7440	6182	9891
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу V	272383	226390	92522
	БАЛАНС	1618291	1598868	1257434

Руководитель _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

« 26 » _____ 20 21 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)», «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.**

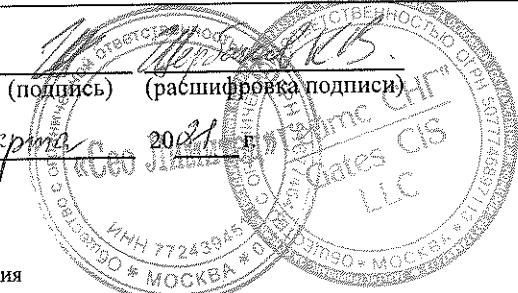
Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЕЙТС СНГ" Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной
ответственностью/Частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
81373214		
7705795461		
45.3		
12300	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За 31 декабря 2020 г. ³	За 31 декабря 2019 г. ⁴
4.1	Выручка ⁵	4321486	3968112
4.2	Себестоимость продаж	(3480976)	(3280697)
	Валовая прибыль (убыток)	840510	687415
4.3	Коммерческие расходы	(449203)	(285036)
	Управленческие расходы		
	Прибыль (убыток) от продаж	391307	402379
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению	3020	9973
	Проценты к уплате	(2267)	()
	Прочие доходы	877	36941
	Прочие расходы	(107415)	(66752)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	285522	382541
	Налог на прибыль ⁷	-60825	-79095
4.4	в т. ч. текущий налог на прибыль	(66263)	(71756)
	отложенный налог на прибыль	5438	-7339
	Прочее		
	Чистая прибыль (убыток)	224697	303446

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За 31 декабря 2020 г. ³	За 31 декабря 2019 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	224697	303446
	СПРАВОЧНО		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель



(подпись) (расшифровка подписи)

« 26 » Март 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существенен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала за 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
81373214	
7705795461	
45.3	
12300	16
384	

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

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕЙТС СНГ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

Организационно-правовая форма/форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью/Частная**

ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ¹	416468	0			747207	1163675
За 2019 г. ²						
Увеличение капитала — всего:	0				303445	303445
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	303445	303445
переоценка имущества						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала						
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций						
реорганизация юридического лица						

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	(0)		0	0	(96000)	(96000)
в том числе:						
убыток						
переоценка имущества						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала						
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица	x	x	x	x	(96000)	(96000)
дивиденды						
Изменение добавочного капитала						
Изменение резервного капитала	416468	0			954652	1371120
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ²						
За 2020 г. ³						
Увеличение капитала — всего:	0				224697	224697
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	224697	224697
переоценка имущества						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала						
дополнительный выпуск акций						
увеличение номинальной стоимости акций						
реорганизация юридического лица	(0)		0	0	(250000)	(250000)
Уменьшение капитала — всего:						
в том числе:						
убыток						
переоценка имущества						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала						
уменьшение номинальной стоимости акций						
уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица	x	x	x	x	(250000)	(250000)
дивиденды						
Изменение добавочного капитала						
Изменение резервного капитала	416468	0			929349	1345817
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ³						

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок



Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г. ¹	Изменения капитала за 2019 г. ²		На 31 декабря 2019 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего				
до корректировок	1163675	303445	-96000	1371120
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок	1163675	303445	-96000	1371120
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	747207	303445	-96000	954652
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок	747207	303445	-96000	954652
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ¹
Чистые активы	1345816	1371120	1163675

Руководитель

« 26 »


 (подпись)

 (расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предьдущему.
2. Указывается предьдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЕЙТС СНГ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями по ОКВЭД 2 _____ ИНН _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
ответственностью/Частная собственность _____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710005		
31	12	2020
81373214		
7705795461		
45.3		
12300	16	
384		

Наименование показателя	За 31 декабря 2020 г. ¹	За 31 декабря 2019 г. ²
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления — всего	4267762	4065155
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4264403	4055487
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	3359	9668
Платежи — всего	(4402845)	(3778920)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(3402719)	(2952791)
в связи с оплатой труда работников	(96111)	(92734)
процентов по долговым обязательствам	(2267)	()
налога на прибыль организаций	(91488)	(79872)
прочие платежи	(810260)	(653505)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	-135083	286235

Наименование показателя	За 31 декабря 2020 г. ¹	За 31 декабря 2019 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления — всего		
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
прочие поступления		
Платежи — всего	(172)	(2099)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(172)	(2099)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива		
прочие платежи		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-172	-2099
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления — всего		
в том числе:		
получение кредитов и займов		
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

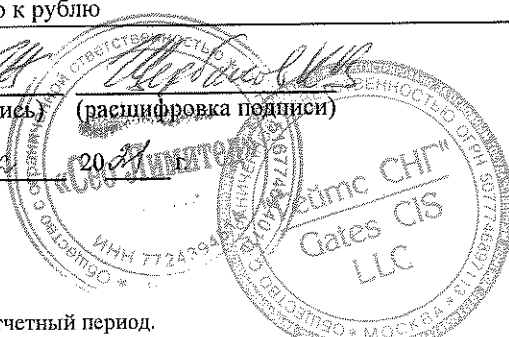
Наименование показателя	За 31 декабря 2020 г. ¹	За 31 декабря 2019 г. ²
Платежи — всего	(328700)	0
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(328700)	0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов		
прочие платежи		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-328700	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-463955	284136
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	622967	384337
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	108583	622967
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-50429	-45506

Руководитель _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 26 » Июль 2021



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество с ограниченной ответственностью

«Гейтс СНГ»

Пояснения

в составе бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2020 г.

г. Москва

ООО «Гейте СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	4
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА	4
1.4. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА, УЧРЕДИТЕЛИ	4
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	5
1.6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ	5
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	6
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ	6
2.2. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	6
2.3. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	6
2.4. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	7
2.5. ОБОРОТНЫЕ И ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	7
2.6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	7
2.7. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО.....	8
2.8. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ.....	8
2.9. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ	9
2.10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ..	9
2.11. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ	9
2.12. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	9
2.13. НМА ПОЛУЧЕННЫЕ В ПОЛЬЗОВАНИЕ.....	9
2.14. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ	10
2.15. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ	10
2.16. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	11
2.17. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	11
2.18. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	11
2.19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	12
3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	13
3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	13
3.2. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ	20
3.3. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	20
3.4. ЗАПАСЫ.....	20
3.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	20
3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	22
3.7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	24
3.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....	25
3.9. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)	25
3.10. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	26
3.11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	26
3.12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	27
4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	28
4.1. Доходы по обычным видам деятельности.....	28

ООО «Гейте СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.2.	РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	28
4.3.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	29
4.4.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	30
5.	ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....	31
5.1.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	31
5.2.	ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	39
5.3.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	39
6.	ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	39
6.1.	НАЛОГОВОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО.....	40

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Гейтс СНГ» (далее – «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Гейтс СНГ» (Общество), сокращенное название ООО «Гейтс СНГ», ИНН/КПП 7705795461/770501001, является предприятием с иностранными инвестициями. Общество основано в 2007 году и зарегистрировано 9 июня 2007 года, ОГРН № 5077746897113 в Межрайонной ИФНС РФ № 46 по г. Москве.

Юридический адрес: 115054, г. Москва, Космодамианская наб., д. 52, стр. 4.

Почтовый адрес: 115054, г. Москва, Космодамианская наб., д. 52, стр. 4.

Последнее изменение Устава ООО «Гейтс СНГ» (Редакция №5) утверждено Протоколом Заседания Совета Директоров Гейтс Холдингз Лимитед от 16 февраля 2015 г.

Среднесписочная сотрудников Общества составила:

ЗА 2018 год	ЗА 2019 год	ЗА 2020 год
46	46	44

1.2. Основные виды деятельности

Согласно Уставу Общество может заниматься любым видом коммерческой деятельности, которая не запрещена российским законодательством. Основным видом деятельности Общества является торговля промышленными ремнями из высокотехнологичной резины, производимыми компанией-учредителем и её связанными сторонами. Основными покупателями продукции Общества являются компании продавцы автомобилей и автозапчастей, а также промышленные компании, зарегистрированные на территории Российской Федерации, республики Беларусь и республики Казахстан.

Лицензии у общества отсутствуют.

1.3. Филиалы и представительства Общества

В состав ООО «Гейтс СНГ» входят следующие обособленные подразделения:

- филиал, не выделенные на отдельный баланс:

Дистрибьюторский центр ООО "Гейтс СНГ", 142180, Российская Федерация, Московская область, город Подольск, микрорайон Климовск, улица Коммунальная, дом 23А

1.4. Структура уставного капитала, учредители

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 в соответствии с Уставом составляет 416 468 тыс. руб.

Учредителями Общества:

- Гейтс Инвестментс САРЛ доля 0,0001% уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 416, 468 рублей,

- Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ доля 99,9999% уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 416 467 583, 532 рублей.

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания участников.

Совет директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

Письменное решение Директоров компании Гейтс Холдингс Лимитед от 16 января 2017 г. об утверждении Совета Директоров Общества в составе:

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Граф Игорь	Член Совета директоров; Региональный коммерческий менеджер по странам СНГ
2	Пьер Сулети	Член Совета директоров
3	Пол Керфур	Член Совета директоров

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором)

6 января 2017 г. Единственным участником Общества было принято решение о передаче полномочий Генерального директора Общества:

ООО «СЕО Лимитед»

ОГРН 5167746440110

ИНН 7724394514 КПП 772401001

Юридический адрес: г.Москва, Варшавское шоссе, д.35, стр.1, офис 39

Генеральный Директор ООО «СЕО Лимитед» Щербаков К.В.

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором Общества является общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Юридический адрес: 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1 стр. 2АБ.

ООО «ФБК» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2012 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика с 2019 г. утверждена приказом №14/18-ОД от 28 декабря 2018 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Существенных изменений в Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2019 г. по сравнению с 2018 г. не вносилось.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет Общества организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом №14/18-ОД от 28 декабря 2018 г.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С Бухгалтерия и 1С: Предприятие.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 12 октября 2018г. Дистрибьюторский центр (г.Подольск); на 05 июня 2017г. офис (г.Москва)

2.4. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.2018	Курс на 31.12.2019	Курс на 31.12.2020
Доллар США	69,4706 за 1 долл. США	61,9057 за 1 долл. США	73,8757 за 1 долл. США
Евро	79,4605 за 1 Евро	69,3406 за 1 Евро	90,6824 за 1 Евро

2.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в основной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет. Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по восстановительной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом;

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости или (текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету после 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Машины и оборудование	7 – 10	2 – 21
Транспортные средства	7 – 10	6 – 8
Компьютерная техника	5	2-3 (3-5)
Прочие	3 – 10	2 – 15

2.7. Незавершенное строительство

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам, понесенным организацией.

2.8. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом:

- по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества являются:

- оценочное обязательство на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;
- оценочное обязательство на выплату вознаграждений персоналу, в т.ч. на выплату вознаграждений по итогам работы за год.

Информация по данным оценочным обязательствам подлежит раскрытию в разделе 4.12 настоящих пояснений.

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов.

2.11. Оценочные резервы

Обществом создаются следующие оценочные резервы:

- по сомнительной дебиторской задолженности.

Задолженность контрагентов, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражена за минусом резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой наилучшую оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Списания безнадежной задолженности учитывается Обществом в бухгалтерском учете на забалансовом счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов". С забаланса задолженность списывают через пять лет после списания в расходы.

2.12. Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке:

- по стоимости в соответствии с условиями договором аренды

2.13. НМА полученные в пользование

Нематериальные активы полученные Обществом в пользование отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета (Лицензия -Товарный знак) 012 - за балансом в оценке:

ООО «Гейте СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- произведения следующих показателей:

1) расчетная стоимость:

- ввезенного товара за предыдущий налоговый период с учетом условий ЛИЦЕНЗИОННОГО ДОГОВОРА;

- использования товарных знаков в маркетинге и дистрибуции с учетом условий ЛИЦЕНЗИОННОГО ДОГОВОРА;

3) срок действия ЛИЦЕНЗИОННОГО ДОГОВОРА – в годах;

4) процентная ставка Роялти (Лицензионные платежи)

2.14. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- доходы от реализации продукции

Выручка в отчете о финансовых результатах отражается за вычетом скидок (бонусов) предоставляемых покупателям.

Прочими доходами признаются:

- Проценты по банковскому депозиту;
- Курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса

Следующие виды прочих доходов показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются существенными для характеристики финансового положения организации (п.18.2 ПБУ 9/99):

- положительные /отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах;
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса;
- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты.

2.15. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в пункте 2.13. настоящих пояснений.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в пункте 2.13. настоящих пояснений.

Коммерческие расходы и Управленческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Согласно Учетной Политики общества, Коммерческие расходы и Управленческие расходы относятся к расходам по обычным видам деятельности и признаются:

- как расходы, связанные с приобретением и продажей товаров;
- в том отчетном периоде в котором они были приняты к учету обществом.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.16. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются:

- развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.17. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.18. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

незначительному риску изменения стоимости. Например, к денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях на срок не более 3 месяцев депозиты (в том числе до востребования).

2.19. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

ООО «Гейтс СНГ»

**Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса
3.1. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2019 - 2020 гг. представляет собой следующее:

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наличие и движение основных средств за 2020 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило		Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
				Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	43 891	(29 411)	172	(57)	57	(3 737)	()	()	44 006	(33 091)	
в том числе:												
Здания	5201	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Сооружения и передаточные устройства	5202	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Машины и оборудование	5203	20251	(10483)	()	()	()	(1705)	()	()	20251	(12 188)	
Транспортные средства	5204	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Другие виды основных средств	5204	23640	(18927)	172	(57)	57	(2032)	()	()	23755	(20 903)	
Земельные участки и объекты природопользования	5206	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5210	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наличие и движение основных средств за 2019 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	40 900	(24 297)	3 223	(233)	233	(5347)	()	()	43 891	(29 411)		
в том числе:													
Здания	5201	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()		
Сооружения и передаточные устройства	5202	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()		
Машины и оборудование	5203	17 723	(8 904)	2 528	()	()	(1579)	()	()	20251	(10483)		
Транспортные средства	5204	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()		
Другие виды основных средств	5204	23 177	(15 392)	695	(233)	233	(3768)	()	()	23640	(18927)		
Земельные участки и объекты природопользования	5206	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5210	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()		

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация о сроках полезного использования и методах начисления амортизации за 2018 - 2020 гг. по группам основных средств представляется собой следующее:

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.	
	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4	5	6	7
Машины и оборудование	24-241	линейный	24-241	линейный	24-241	линейный
Прочие виды основных средств	25-180	линейный	25-180	линейный	25-180	линейный

Общество не имеет в собственности земельных участков.

По состоянию на 31.12.2020 в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Информация об имуществе, полученном Обществом по договорам аренды, представляет собой следующее.

Аренданное имущество отражено за балансом в оценке в соответствии с условиями договором аренды, относящихся к арендованным основным средствам на конец 2018-2020 гг.:

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. тыс. руб.	На 31.12.2019 г. тыс. руб.	На 31.12.2018 г. тыс. руб.	Наименование арендодателя	Реквизиты договора
Аренданные основные средства, ВСЕГО	508 506	496 644	495 312		
в том числе:					
Машины и оборудование	11 036	11 036	10 639	"ЮНГХАЙРИХ ПОДЪЕМНО-ПОГРУЗОЧНАЯ ТЕХНИКА" ООО	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Транспортные средства	15 225	13 607	12 671	ООО АЛД Автомотив	Договора аренды 08/045391 от 22/12/14; 08/045446 от 25/12/14; 059077 от 03/07/17; 059847 от 03/08/17; 063021 от 08/02/18; 064526 от 21/05/18; 067573 от 09/11/18; 65666 от 10/07/18; 070101 от 19/02/19; 75537 от 17/01/20
Аренднованное помещения	2 379	2 379	2 379	ООО Москва - Красные Холмы (офис-Москва);	Договор аренды от 15.10.2009
Аренднованное помещения	479 866	469 623	469 623	ООО Союз-инвест (складские помещения – Подольск)	Долгосрочный договор аренды от 01.12.2009

Движение арендованных ОС
2018-2020гг:

1) Аренда оборудования
ООО АЛД Автомотив (ИНН 7725514969/772501001)

Регистр номер авто	Марка	Договор Аренды	год	2020	2019	2018
A671HE777	Nissan Teana	08/045391 от 22/12/14	2017-2018	0	0	974
X169BY777	Volkswagen Golf	08/045446 от 25/12/14	2017-2019	1055	1055	1055
T213XY777	Volkswagen Passat	059077 от 03/07/17	2017-2019	1671	1671	1671
O161AB799	AUDI A6	059847 от 03/08/17	2017-2019	1943	1943	1943
A709BX799	Volkswagen Passat	063021 от 08/02/18	2018-2019	1631	1631	1631
H305BE154	Volkswagen Passat	064526 от 21/05/18	2018-2019	1599	1599	1599
P374KH799	Volkswagen Tiguan	65666 от 10/07/18	2018-2019	1892	1892	1892
O909KT799	BMW Series 3	067573 от 09/11/18	2018-2019	1905	1905	1905
E339HT799	BMW Series 3	070101 от 19/02/19	2019	1910	1910	0
M228TA799	Volkswagen Passat	75537 от 17/01/20	2020	1618	0	0
				15225	13607	12671

"ЮНГХАЙНРИХ ПОДЪЕМНО-ПОГРУЗОЧНАЯ ТЕХНИКА" ООО

35

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

(ИНН 7715364168/774850001)

Регистр номер оборудования	Договор Аренды	год начала аренды	2020	2019	2018
Электрический штабелер ETV 21491142565	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2019	2168	2168	0
Электрический штабелер ETV 21491142566	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2019	2168	2168	0
Электрический штабелер ETV 21491142567	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2019	2168	2168	0
Электрический штабелер ETV 21491142568	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2019	2168	2168	0
Электропогрузчик EFG 215 FN613040	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2019	1471	1471	0
Электрический штабелер EJS 21490598965	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2019	891	891	0
Электроричтрак ETV 21491119018	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2017	0	0	2067
Электроричтрак ETV 21491119019	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2017	0	0	2067
Электроричтрак ETV 21491119020	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2017	0	0	2067
Электропогрузчик EFG 215 FN545933	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2017	0	0	1477
Электрический штабелер EJS 21490508120	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2017	0	0	886
Электроричтрак ETV 21491121827	Договор аренды №3711011341 от 28/08/2017	2017	0	0	2074
			11034	11034	10638

2) Аренда помещений

Наименование арендодателя	Договор Аренды	2020	2019	2018
ООО Москва - Красные Холмы (ИНН 9705043183/КПП 770501001)	Договор аренды от 15.10.2009	2379	2379	2379
ООО Союз-Инвест (ИНН 7728545877/КПП 502101001)	Долгосрочный договор аренды от 01.12.2009	479866	469623	469623
		482245	472002	472002

НМА полученные в пользование.

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Нематериальный актив полученный в пользование (Лицензия -Товарный знак) 012 - забалансовый счет отражения стоимости в бухгалтерском учете Общество с ограниченной ответственностью "ГЕЙТС СНГ"

На основании ЛИЦЕНЗИОННОГО ДОГОВОРА:

- на использование товарных знаков путем ввоза товаров от 09 декабря 2019г. между Компанией ГЕЙТС КОРПОРЕЙШН ("ЛИЦЕНЗИАР") и Обществом с ограниченной ответственностью "ГЕЙТС СНГ" ("ЛИЦЕНЗИАТ") и ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», порядок оценки стоимости полученного в пользование нематериального актива определен - произведение показателей:

Данные за 2018 год

Товар (Тоговая марка)	Итого стоимость без учета НДС и акцизов в рублях	Процентное соотношение
Товарный знак по ЛД от 09/12/19	2 839 975 623,08	0,997291652
Товарный знак не относящийся к ЛД от 09/12/19	7 712 531,00	0,002708348
Итого	2 847 688 154,08	1

Итого стоимость без учета НДС и акцизов в евро	Итого стоимость без учета НДС и акцизов в евро - Товарный знак по ЛД от 09/12/19	Роялти - ставка	Роялти - расчет на год в евро	Курс ЦБ на дату действия ЛД	стоимость полученного в пользование нематериального актива (с 12 декабря 2019г. по 01 декабря 2029г.)
38 353 540,28	38 249 665,54	0,015	573 744,98	70,4558	404 236 618

- на использование товарных знаков в маркетинге и дистрибуции от 14 Февраля 2020 г между Компанией ГЕЙТС КОРПОРЕЙШН ("ЛИЦЕНЗИАР") и Обществом с ограниченной ответственностью "ГЕЙТС СНГ" ("ЛИЦЕНЗИАТ") и ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», порядок оценки стоимости полученного в пользование нематериального актива определен - произведение показателей: 192000000 (годовая стоимость по Договору) * 5 (срок Договора) = 960 000 000 рублей

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.2. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2019
1	Прочие отложенные налоговые активы	20 975	15 812	15 812
	ИТОГО	20 975	15 812	15 812

3.3. Прочие внеоборотные активы

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, отражены вложения во внеоборотные активы, не удовлетворяющие требованиям формирования показателей других строк бухгалтерского баланса.

Информация о прочих внеоборотных активах представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма		
		31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
1	Депозит по договору аренды складского помещения до 2023 года	5 650	5 511	5 511
2	Депозит по договору аренды офисного помещения до 2023 года	1 049	1 019	1 450
3	Незаконченные операции по приобретению ОС	-	-	-
	ИТОГО	6 699	6 530	6 961

3.4. Запасы

В составе строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса учтено следующее:

№ п/п	Наименование запасов (по группам)	Код строки	Сумма		
			31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
1	Товары для перепродажи	1211	622 766	375 671	313 243
2	Основное производство	1212		232	
	ИТОГО		622 766	375 903	313 243

Резерв под снижение стоимости товаров не создавался.

3.5. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020				На 31.12.2019				На 31.12.2018				
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным м.долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным м.долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным м.долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным м.долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным м.долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным м.долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным м.долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным м.долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего				()			()							()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1230	808 458	(391)	808 066	556 167	(391)	555 776	515 330	(10 096)	505 234				
в т.ч. покупатели и заказчики	1231	685 979	(391)	685 587	458 338	(391)	457 947	424 046	(10 096)	413 950				
авансы выданные	1232		()			()			()					
Дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам	1233	122 456	()	122 456	97 653	()	97 653	89 612	()	89 612				
прочие дебиторы	1234	23	()	23	176	()	176	1 672	()	1 672				
Итого		808 458	(391)	808 066	556 167	(391)	555 776	515 330	(10 096)	505 234				

ООО «Гейте СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация о движении резерва по сомнительным долгам представлена в нижеприведенных таблицах.

За 2020 г.

Вид дебиторской задолженности	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	Сумма резерва, использованного в отчетном году	На конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	(-)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	391		-	(-)	391
в т.ч. покупатели и заказчики	391		-	(-)	391
ИТОГО	391		-	(-)	391

За 2019 г.

Вид дебиторской задолженности	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	Сумма резерва, использованного в отчетном году	На конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	(-)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	10 096		-	(9 705)	391
в т.ч. покупатели и заказчики	10 096		-	(9 705)	391
ИТОГО	10 096		-	(9 705)	391

Списания безнадежной задолженности учитывается Обществом в бухгалтерском учете на забалансовом счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов".

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018
1	Списания безнадежной задолженности		9 705	-
	ИТОГО		9 705	-

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018
1	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	108 056	622 902	384 217
2	Денежные средства на валютных счетах в банках	527	65	120
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	108 583	622 967	384 337
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4450, 4500)	108 583	622 967	384 337

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде оборота по счетам учета полученных/выданных авансов.

Информация о полученных и выданных авансах и информация и сумме денежных средств, направленных на отчисления в государственные внебюджетные фонды приведена в таблице:

Наименование	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг, в том числе:	4111	4 264 403	4 055 487
- авансы полученные (без НДС)		68 035	53 133
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(3 424 670)	(2 952 791)
- авансы выданные (без НДС)		(237 956)	(265 292)
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	(96 111)	(92 734)
- отчисления во внебюджетные фонды (страховые взносы)		(16 982)	(16 065)

Операции по покупке - продаже валюты (а именно результат от операций в виде отклонения официального курса покупки валюты от официального курса) отражены в отчете о движении денежных средств свернуто и обособленно в составе строки 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей Отчета о движении денежных средств:

Наименование	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Прочие поступления	4119	3 359	9 668

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Перечисление от таможи по судебному решению		0	0
Перечисление за реализацию вторсырья		93	46
Перечисление процентов по депозиту		3 173	9 622
Расчеты по претензиям		93	
Прочие платежи	4129	(810 260)	(653 505)
Свернутого отражение НДС		(777 362)	(631 346)
Оплата банковской комиссии		(12 553)	(10 580)
Расчеты с сотрудниками по авансовым отчетам		(1 154)	(4 344)
Оплата по договору цессии			7 236
Оплата - Налог на прибыль при исполнении обязанностей налогового агента		(17 300)	
Штраф от таможи		(1 891)	
Денежные потоки от финансовых операций			
Выплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(328 700)	

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, свернуто отражаются:

1. Валютно-обменные операции;
2. Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;

Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее; Для свернутого отражения НДС в отчете о движении денежных средств используется:

Косвенный метод для следующих статей отчета о движении денежных средств: по строке 4121 «Направлено денежных средств - поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги», по строке 4221 «Направлено денежных средств в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов»

Прямой метод применяется для следующих статей отчета о движении денежных средств по строке 4111 «Поступило денежных средств - от продажи продукции, товаров, работ и услуг».

3.7. Прочие оборотные активы

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражено следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма		
		На 31.12.2019	На 31.12.2019	На 31.12.2018

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

№ п/п	Наименование	Сумма		
		На 31.12.2019	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	НДС по авансам и предоплатам	392	309	2 546
2	Недостачи и потери от порчи ценностей			
3	Прочие расходы будущих периодов	1 587	686	736
	ИТОГО	1 979	995	3 282

3.8. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 в соответствии с Уставом составляет 416 468 тыс. руб.

В течение 2015 года решением единственного участника Общества был увеличен уставный капитал Общества на сумму 416 458 тыс. руб.

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

доля 0,0001% уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 416, 468 рублей,

- Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ

Участниками ООО «Гейтс СНГ» принято решение о распределении прибыли в следующих суммах:

Статья	Сумма за 2019 год	Сумма за 2018 год
Документ	Протокол общего собрания участников ООО «Гейтс СНГ» от 24 февраля 2020г.	Протокол общего собрания участников ООО «Гейтс СНГ» от 27 декабря 2019г.
На выплату дивидендов участнику - Гейтс Инвестментс САРЛ	0,250	0,096
На выплату дивидендов участнику - Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ	249 999,750	95 999,904

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	929 349	954 652	747 207
в том числе:			
Нераспределенная прибыль прошлых лет	954 652	747 207	554 829

ООО «Гейте СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Непокрытый убыток прошлых лет	(-)	(-)	(-)
Промежуточные дивиденды	(250 000)	(96 000)	-
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	224 696	303 445	192 378

3.10. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018
1	Основные средства	91	117	195
2	Прочие отложенные налоговые обязательства		250	-
	ИТОГО	91	367	195

3.11. Кредиторская задолженность

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

Наименование	Код строки	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	264 942	220 209	82 631
в том числе:				
поставщики и подрядчики	1521	102 445	95 117	37 311
авансы полученные	1522	2 242	4 356	1 530
задолженность по налогам и сборам	1523	14 133	15 198	30 177
НДС по авансам и предоплатам выданным	1524	1 091		
Расчеты по НДС/НП при исполнении обязанностей налогового агента	1525	28 494	10 535	4 713
Неотфактурованная кредиторская задолженность	1526	5 867	1 747	771
Расчеты по лицензионному договору	1527	110 671	1 956	-
Расчеты по договору цессии	1528			8 129
Расчеты с учредителями	1529		91 200	
Итого		264 942	220 209	82 631

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:
За 2020 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года	Срок исполнения обязательств
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	6 182	20 617	-	(19 358)	(-)	7 440	
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам, включая страховые взносы	2 502	8 541	-	(8 517)	(-)	2 526	30.06.2021
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений сотрудникам по итогам работы за год, включая страховые взносы	3 679	12 076	-	(10 841)	-	4 914	30.04.2021

За 2019 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	9 891	11 958	-	(15 667)	(-)	6 182
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам, включая страховые взносы	2 176	7 078	-	(6 752)	(-)	2 502
Оценочные обязательства по	7 714	4 880	-	(8 915)	-	3 679

ООО «Гейте СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
выплате вознаграждений сотрудникам по итогам работы за год, включая страховые взносы						

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
торговля промышленными ремнями из высокотехнологичной резины	2110	4 321 486	3 968 111
Итого выручка		4 321 486	3 968 111

Выручка в Отчете о финансовых результатах отражена за минусом скидок (бонусов), предоставляемых покупателям.:

- скидки покупателям за 2020 г. составили 697 787 т.р.;
- скидки покупателям за 2019 г. составили 594 013 т.р.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
торговля промышленными ремнями из высокотехнологичной резины	2120	(3 480 976)	(3 280 697)
Итого себестоимость продаж		(3 480 976)	(3 280 697)

Коммерческие и управленческие расходы, отраженные по строке 2210 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2020г.	За 2019 г.

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Амортизация	2 896	4 510
Аренда и эксплуатационные расходы	63 335	95 005
Затраты на оплату труда	53 812	48 633
Материальные затраты	4 007	4 515
Отчисления во внебюджетные фонды (страховые взносы)-	14 245	12 501
Прочие	35 781	40 999
Расходы на рекламу	2 811	6 232
Расходы по доставке товаров покупателям	44 747	42 157
Торговая марка	192 000	
Итого коммерческие расходы	413 634	254 552
Затраты на оплату труда	23975	21 744
Отчисления во внебюджетные фонды (страховые взносы)-	3 852	4 279
Аудиторские, консультационные, информационные, юридические услуги	7 740	2 858
Прочие административные расходы	4 220	1 602
Итого управленческие расходы	355 67	30 483

4.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2019 – 2020 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019 г.
1	Прочие доходы	877	36 941
1.1.	Курсовые разницы		36 819
1.2.	Сомнительные долги		
1.3.	Прочие доходы	877	122
2	Прочие расходы	(107 415)	(66 752)
2.1.	Курсовые разницы	(31 148)	
2.2.	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(47 172)	(45 632)
2.4.	Списание недостач ТМЦ		
2.5.	Создание резерва сомнительных долгов		
2.6.	Прочие	(6 077)	(3 707)
2.7.	Комиссия банка	(11 556)	(9 766)
2.8.	Утилизация товара	(11 462)	(7 647)

При этом свернуто отражены следующие виды доходов/расходов:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	Прочие доходы	-	-
1.1.	Курсовые разницы	44 856	50 111

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1.2	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	168	
1.3	Комиссия банка		
1.4	Создание резерва сомнительных долгов		
1.5	Прочие	851	122
2	Прочие расходы		
2.1.	Курсовые разницы	(76 004)	(13 292)
2.2.	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(47 339)	(45 632)
2.3	Комиссия банка	(11 556)	(9 766)
2.4	Создание резерва сомнительных долгов	-	-
2.5.	Прочие	(6 052)	(3 707)
2.6.	Утилизация товара	(11 462)	(7 647)

4.4. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2411 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019 г.
1.	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(67 980)	(76 508)
2.	Постоянное налоговое обязательство	(3 721)	(2 587)
3.	Отложенный налоговый актив (ОНА)	5 076	7 167
4.	Отложенное налоговое обязательство (ОНО), в том числе	362	172
	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(66 263)	(71 756)

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль составили:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1.	Постоянные разницы, в т.ч.:	18 603	12 936
1.1.	Списание недостач ТМЦ		
1.2.	Списание НДС	2 480	1 694
1.3.	Страхование имущества, ответственности, жизни и т.д.	1 293	1 206
1.4.	Прочие	3 367	2 375
1.5	Утилизация	11 462	7 661
2.	Временные (вычитаемые) разницы, в т.ч.:	(27 191)	(36 695)
2.1.	Бонусы покупателям	(24 388)	(28 863)
2.2.	Сомнительные долги		(9 705)
2.3.	Неотфактурованные затраты	(2 946)	1 168
2.4	Амортизация основных средств	(125)	437

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.5.	Прочие	267-	268-
------	--------	------	------

5. Прочие пояснения

5.1. Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон за 2020-2019 гг. и информация о них приведены в таблице:

Характер отношений со связанными сторонами

Группа	Характер отношений*		Изменения в составе связанных сторон
	Наименование связанной стороны	За 2020 год	
Основное хозяйственное общество (товарищество)			
Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ	В	В	Поглашение компании Гейтс Юроп Би-Ви-Би-Эй от 17.12.2018
Другие связанные стороны :			
Гейтс Инвестментс САРЛ	С	С	Протокол собрания директоров от 29.10.18
Гейтс Польша СП ЗОО	С	С	-
Гейтс ПТ Испания С.А.		С	-
Гейтс Корпорэйшн	С	С	-
Гейтс Индастриал Метал Каусук	С	С	
Иайфилер Мачиненбау общество с ограниченной ответственностью/ переименован – Гейтс Тюб Фиттингс общество с ограниченной ответственностью	С	С	
Гейтс Файнанс Лимитед	С		
Пьер Сулети	Член Совета директоров	Член Совета директоров	-
Игорь Граф	Член Совета директоров -	Член Совета директоров -	Решением единственного участника общества назанчены в Совет директоров с 16.01.17
Пол Керфут	Член Совета директоров -	Член Совета директоров -	
ООО «СЕО Лимитед»	В	В	Решением единственного участника общества от 06.01.17 компании переданы полномочия исполнительного органа

A* - организация (физическое лицо)контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом

B* - организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество

C* - организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц)

ООО «Гейте СНГ»

**Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

Операции со связанными сторонами за 2019-2020 гг. представляют собой следующее:

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Операции со связанными сторонами за 2020 г. (без НДС) тыс. руб.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2019 г.	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Остаток по расчетам 31 декабря 2020 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Основное хозяйство									
Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ	Дивиденды 2018 год (начисление)	(96 000)		96 000					Решение Учредителя общества; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс Инвестментс САРЛ	Дивиденды 2018 год (начисление)			0					Решение Учредителя общества; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ	Дивиденды 2019 год (начисление)		(250 000)	250 000					Решение Учредителя общества; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс Инвестментс САРЛ	Дивиденды 2019 год (начисление)		0	0					Решение Учредителя общества; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Другие связанные стороны									

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ	Закупка товаров	(55 710)	(3 574 895)	3 569 377	(61 228)	-	-	-	Договор поставки товаров ; денежными средствами, в течении 12 месяцев (зачет авансов показан развернуто)
	Закупка услуг*	-	-557	557	-	-	-	-	денежными средствами, в течении 12 месяцев
	Продажа услуг*		707	-691	15				денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс Файнанс Лимитед	Заемная линия	-	-335327	335327	-	-	-	-	Договор об открытии заемной линии с лимитом заложенности, денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс Корпорэйшн	Закупка услуг*	-15	195	-210					Договор на оказания услуг безналичная; денежными средствами, в течении 12 месяцев
	Использование товарных знаков путем ввоза товаров	-1956	-55083	41380	-15660				Лицензионный договор, безналичная; денежными средствами, в течении 12 месяцев
	Использование товарных знаков в маркетинге и дистрибуции		-192188	97177	-95011				Лицензионный договор, безналичная; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс общество с ограниченной ответственностью Аахен	Продажа услуг*	504		-504					денежными средствами, в течении 12 месяцев

52

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Гейтс Тюб Фиттингс общество с ограниченной ответственностью	Закупка товаров	-13930	13930						Договор поставки товаров ; денежными средствами, в течении 12 месяцев безналичная; 25 дней от даты инвойса
---	-----------------	--------	-------	--	--	--	--	--	--

Операции со связанными сторонами за 2019 г. (без НДС) тыс. руб.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2018г.	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Остаток по расчетам 31 декабря 2019 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Основное хозяйствующее Общество									Решение Учредителя общества; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ	Дивиденды 2018 год (начисление)		(96 000)						Решение Учредителя общества; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс Инвестментс САРЛ	Дивиденды 2018 год (начисление)		(0)						Решение Учредителя общества; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Другие связанные стороны									
Гейтс Индастриал ЮРОП САРЛ	Закупка товаров	-	(3 088 386)	3 032 676	(55 710)				Договор поставки товаров ;

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2018г.	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Остаток по расчетам 31 декабря 2019 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
									денежными средствами, в течении 12 месяцев (зачет авансов показан развернуто)
Гейтс ПТ Испания С.А.	Закупка услуг*	-	(11)	11	-	-	-	-	денежными средствами, в течении 12 месяцев
	Закупка услуг*	-	(78)	78	-	-	-	-	денежными средствами, в течении 12 месяцев
	Продажа товаров	-	484	(484)	-	-	-	-	Договор продажи товаров
Гейтс Польша СП 300	Закупка товаров		(115 099)	115 099	-	-	-	-	денежными средствами, в течении 12 месяцев
	Договор поставки товаров ;								денежными средствами, в течении 12 месяцев

54

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2018г.	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Остаток по расчетам 31 декабря 2019 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
									ичная; 25 дней от даты инвойса
Гейтс Корпорейшн	Закупка услуг*	-	(202)	187	(15)	-	-	-	Договор на оказание услуг безналичная; денежными средствами, в течении 12 месяцев
	Использование товарных знаков путем ввоза товаров		(1963)	7					Лицензионный договор, безналичная; денежными средствами, в течении 12 месяцев
Гейтс общество с ограниченной ответственностью Аахен	Продажа услуг*		504		504	-	-	-	денежными средствами, в течении 12 месяцев
Иайфилер Мачиненбау общество с ограниченной ответственностью/	Закупка товаров		(2 997)	2 997					Договор поставки товаров; денежными средствами, в течении 12 месяцев

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2018г.	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Остаток по расчетам 31 декабря 2019 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
переименован – Гейтс Тюб Фитингс общество с ограниченной ответственностью Гейтс Индастриал Метал Каусук									ичная; 25 дней от даты инвойса
		(8 129)	(36)	8 165					Соглашение об уступке права требования

* Операции по «Закупке услуг» отражены в таблице без НДС

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее*:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу Общества	16848	16321
2	Премии и прочие аналогичные платежи основному управленческому персоналу	3718	3583
3	Сумма страховых взносов по выплатам основному управленческому персоналу	3852	3556
4	Сумма резерва под выплату премий основному управленческому персоналу по итогам года	2617	1840
5	Сумма резерва по не использованному отпуску основном управленческим персоналом по итогам года, включая взносы	792	723
	ИТОГО	27827	26023

К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор (или управляющая компания, осуществляющая полномочия единоличного исполнительного органа организации), главный бухгалтер, управляющие складом, Директор по продажам в России и Восточной Европе.

Список членов Совета Директоров приведен в разделе «Общие сведения» настоящих пояснений.

Займы членам Совета Директоров Общество не предоставляло.

5.3. События после отчетной даты

Пандемия, начавшаяся в 2020 году и вызывающая COVID-19, привела к ослаблению российского рубля по отношению к евро на 15-20% по сравнению с 2019 годом, что отразилось на себестоимости товаров, закупаемых ООО «Гейтс СНГ», цены на которые номинированы в евро. Руководство ООО «Гейтс СНГ» рассматривает текущую ситуацию как стрессовую, но временную для организации и рассчитывает на некоторое укрепление курса российского рубля по окончании пандемии. После отчетной даты и на дату составления настоящей отчетности негативное влияние COVID-19 на курс российского рубля сохраняется.

6. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

ООО «Гейтс СНГ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6.1. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

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

Генеральный Директор управляющей компании ООО «СЕО Лимитед»

Щербаков К.В.

Главный бухгалтер

Халявин К.А.

«26» *март* 2021 года

