Аудиторская компания
Априори Консалт

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Априори Консалт»

125414 г. Москва, Фестивальная ул., дом 44, тел/факс (495) 956-35-50, ИНН 7743082750 / КПП 774301001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» и иным пользователям

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (ОГРН 1055005144215, Российская Федерация, 141054, Московская область, г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Никольская, владение 1, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния и возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

У нас не было возможности получить достаточные аудиторские доказательства в отношении полноты информации о связанных сторонах, раскрытой в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Также, в прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности не раскрыто имя бенефициарного владельца, контролирующего акционерное общество «Гольф Клуб «ПЕСТОВО». Мы не раскрываем имя бенефициарного владельца общества в нашем заключении в силу ограничений, установленных в Федеральном законе «О персональных данных» от 27.07.2006 №152-ФЗ.

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 (финансовой) 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 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на отчет о финансовых результатах, в котором в строке 2110 отражено существенное снижение выручки в 2021 году, в строке 2400 указан понесенный чистый убыток в сумме 27 832 тыс.руб. за 2021 год, и на раздел «чистые активы» отчета об изменениях капитала, в котором в строке 3600 отрицательная величина чистых активов на 31 декабря 2021 года составляет 31 069 тыс.руб. Данные события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не изменяем мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского

Россия, 125414 Москва, ул. Фестивальная, д. 44 Тел./факс: (495) 956-35-50

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 (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 (финансовой) 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;

Россия, 125414 Москва, ул. Фестивальная, д. 44 Тел./факс: (495) 956-35-50

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров 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.

Генеральный директор ООО «Аудиторская компания «Априори Консалт»,
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение

И.В. Жаров
квалификационный аттестат аудитора № К010410, выдан решением ЦАЛАК Минфина РФ от 27.11.1997 г. (решением ЦАЛАК Минфина РФ от 26.01.2004 г. продлен на неограниченный срок), ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций 22006072541

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Априори Консалт»,
ОГРН 1037743030335,
Российская федерация, 125414, г. Москва,
ул. Фестивальная, д. 44,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006082888

«21» июня 2022 года

Россия, 125414 Москва, ул. Фестивальная, д. 44 Тел./факс: (495) 956-35-50

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"**	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов**	по ОКВЭД 2	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

141054, Московская обл, г. Мытищи, Румянцево д, Никольская ул, владение № 1, строение 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания "Априори Консалт"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7743082750
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1037743030335

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	9	1 797
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 287	2 805	28 705
	в том числе: Основные средства в организации	11501	1 287	2 521	28 705
	Приобретение объектов основных средств	11502	-	284	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	66 174	66 174	79 466
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	67 461	68 987	109 968
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11 535	12 358	19 735
	в том числе: Материалы	12101	11 535	12 358	19 735
	Товары	12102	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	6	677
	в том числе: НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	-	-	4
	НДС по приобретенным услугам	12202	-	6	673
	Дебиторская задолженность	1230	12 526	37 844	41 249
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	100	488	1 345
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	11 293	36 221	39 290
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 133	1 135	612
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	-	1	2
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 970	8 660	4 562
	в том числе: Касса организации	12501	-	-	5
	Расчетные счета	12502	3 970	8 660	4 558
	Прочие оборотные активы	1260	102	755	505
	Итого по разделу II	1200	28 132	59 623	66 728
	БАЛАНС	1600	95 593	128 611	176 696

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 800	5 800	5 800
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	316 000	316 000	157 584
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(352 869)	(325 037)	(260 536)
	Итого по разделу III	1300	(31 069)	(3 237)	(97 152)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	126 501	28 463	69 078
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	126 501	28 463	69 078
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	126 501	28 464	69 079
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	88 866	116 913
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	72 000	87 274
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	16 866	29 639
	Кредиторская задолженность	1520	161	14 518	87 856
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	20	12 015	75 647
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	2	11 560
	Расчеты по налогам и сборам	15203	141	1 457	649
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	-	1 043	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	161	103 384	204 769
	БАЛАНС	1700	95 593	128 611	176 696

Руководитель _____ **Малиновская Екатерина Эдуардовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"**	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов**	по ОКВЭД 2	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное** /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	3 516	97 992
	Себестоимость продаж	2120	(3 848)	(99 408)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(332)	(1 416)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 406)	(22 689)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 738)	(24 105)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	25
	Проценты к уплате	2330	(1 172)	(310)
	Прочие доходы	2340	890	6 733
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	681	6 693
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	2	2
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	136	30
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		67	
	Прочие внереализационные доходы		4	8
	Прочие расходы	2350	(16 798)	(33 552)
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(237)	(21 294)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23502	(12)	(1 521)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(67)	
	Расходы на услуги банков	23503	(98)	(362)
	Прочие внереализационные расходы		(1315)	(10 376)
	Резерв по сомнительным долгам		(15 068)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(27 818)	(51 209)
	Налог на прибыль	2410	-	(13 292)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	(13 292)
	Прочее	2460	(14)	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(27 832)	(64 501)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(27 832)	(64 501)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(14)	(32)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(14)	(32)

Руководитель _____ **Малиновская Екатерина Эдуардовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"**	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов**	по ОКВЭД 2	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	5 800	-	157 584	-	(260 536)	(97 152)
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	158 416	-	-	158 416
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	158 416	X	-	158 416
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(64 501)	(64 501)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(64 501)	(64 501)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	5 800	-	316 000	-	(325 037)	(3 237)
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(27 832)	(27 832)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(27 832)	(27 832)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	5 800	-	316 000	-	(352 869)	(31 069)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(97152)	(64501)	158 416	(3 237)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(97152)	(64501)	158 416	(3 237)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(260536)	(64501)	1	(325 037)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(260536)	(64501)	1	(325 037)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	163 384	-	158 416	32[illegible] 800
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	163 384	-	158 416	32[illegible] 800

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г
Чистые активы	3600	(31 069)	(3 238)	(97 152)

Руководитель _____ (подпись) Малиновская Екатерина Эдуардовна (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

12

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"**	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов**	по ОКВЭД 2	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество /**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 840	95 776
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 833	95 774
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7	2
Платежи - всего	4120	(26 528)	(187 786)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 859)	(145 650)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 152)	(22 458)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 517)	(19 678)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(13688)	(92 010)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	998	8 418
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	998	6 693
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	1 725
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 755)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(55)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(1 700)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	998	6 663

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 000	182 116
в том числе: получение кредитов и займов	4311	8 000	23 700
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	158 416
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(92 671)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(92 671)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 000	89 445
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 690)	4 098
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 660	4 562
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 970	8 660
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Малиновская Екатерина Эдуардовна** (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	403	(395)	-	(120)	111	-	-	-	-	284	(284)
	5110	за 2020 г.	4 249	(2 452)	-	(3 846)	2 325	(267)	-	-	-	403	(395)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021 г.	403	(394)	-	(120)	111	-	-	-	-	284	(284)
	5111	за 2020 г.	2 241	(1 658)	-	1 838	(1 531)	(267)	-	-	-	403	(394)
Сайт pestovogolf.ru	5102	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 г.	2 008	(794)	-	(2 008)	1 054	(260)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	4	6	7
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	4	6	4
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождение товаров	5132	-	-	3

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Малиновская Екатерина Эдуардовна
(подпись) (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	26 457	(23 936)	-	(14 360)	14 123	(996)	-	-	12 097	(10 809)
	5210	за 2020 г.	119 069	(90 364)	55	(92 667)	71 371	(4 943)	-	-	26 457	(23 936)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021 г.	2 272	(2 179)	-	(928)	871	(37)	-	-	1 345	(1 345)
	5211	за 2020 г.	3 697	(3 438)	-	(1 425)	1 388	(129)	-	-	2 272	(2 179)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	8 515	(7 320)	-	(2 965)	2 784	(332)	-	-	5 551	(4 868)
	5212	за 2020 г.	89 355	(63 004)	-	(80 839)	59 722	(4 039)	-	-	8 515	(7 320)
Транспортные средства	5203	за 2021 г.	12 455	(11 247)	-	(8 923)	8 923	(604)	-	-	3 532	(2 928)
	5213	за 2020 г.	22 078	(20 224)	-	(9 623)	9 623	(645)	-	-	12 455	(11 247)
Сооружения	5204	за 2021 г.	2 159	(2 159)	-	(1 018)	1 013	-	-	-	1 141	(1 141)
	5214	за 2020 г.	2 453	(2 453)	-	(294)	294	-	-	-	2 159	(2 159)
Другие виды основных средств	5205	за 2021 г.	527	(527)	-	(527)	527	-	-	-	-	-
	5215	за 2020 г.	527	(527)	-	-	-	-	-	-	527	(527)
Офисное оборудование	5206	за 2021 г.	528	(505)	-	-	-	(23)	-	-	528	(528)
	5216	за 2020 г.	960	(719)	55	(487)	343	(130)	-	-	528	(505)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	284	-	(284)	-	-
	5250	за 2020 г.	-	339	-	(55)	284
в том числе: Счетчики на трубопроводах	5241	за 2021 г.	284	-	284	-	-
	5251	за 2020 г.	-	284	-	-	284
Ноутбук ASUS PRO P2540FB-DM0345T 15.6"	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

19

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 529	2 529	255 212
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Малиновская Екатерина Эдуардовна
(подпись) (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленный заем	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

Руководитель _____ (подпись) Малиновская Екатерина Эдуардовна (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	12 358	-			-	-	X	11 535	-
	5420	за 2020 г.	19 735	-	11 100	(18478)	-	-	X	12 358	-
в том числе:											
Топливо	5401	за 2021 г.	56		328	(381)				2	-
	5421	за 2020 г.	377	-	1 760	(2080)	-	-		56	-
Товары	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Запасные части	5403	за 2021 г.	8218		21	(84)				8155	-
	5423	за 2020 г.	9177	-	2 231	(3191)	-	-	-	8218	-
Строительные материалы	5404	за 2021 г.									-
	5424	за 2020 г.	872	-	-	(872)	-	-	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5405	за 2021 г.									-
	5425	за 2020 г.	205	-	233	(439)	-	-	-		-
Прочие материалы	5406	за 2021 г.	4084		57	(765)				3378	-
	5426	за 2020 г.	9067	-	6547	(11530)	-	-	-	4084	-
Материалы специального назначения	5407	за 2021 г.								-	-
	5427	за 2020 г.	37	-	329	(366)	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

09 июня 2022 г.

Малиновская Екатерина Эдуардовна

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	37 844	-	10 588	-	(20 838)	-	-	-	-	-	27 594	(15068)
	5530	за 2020 г.	41 249	-	398 856	-	(402 261)	-	-	-	-	-	37 844	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	36 221	-	5 247	-	(15 107)	-	-	-	-	-	26 361	(15068)
	5531	за 2020 г.	39 290	-	125 668	-	(128 738)	-	-	-	-	-	36 221	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	488	-	693	-	(1 081)	-	-	-	-	-	100	-
	5532	за 2020 г.	1 345	-	39 731	-	(40 588)	-	-	-	-	-	488	-
Прочая	5513	за 2021 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 г.	2	-	169 609	-	(169 610)	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021 г.	1 135	-	4 648	-	(4 650)	-	-	-	X	X	1 133	-
	5534	за 2020 г.	612	-	63 848	-	(63 325)	-	-	-	X	X	1 135	-
Итого	5500	за 2021 г.	37 844	-	10 588	-	(20 838)	-	-	X	-	-	27 594	(15068)
	5520	за 2020 г.	41 249	-	398 856	-	(402 261)	-	-	X	-	-	37 844	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	28 463	-	340	-	-	97 698	-	-	126 501
	5571	за 2020 г.	69 078	-	-	(2 325)	-	(38 290)	-	-	28 463
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	28 463	-	340	-	-	97 698	-	-	126 501
	5573	за 2020 г.	69 078	-	-	(2 325)	-	(38 290)	-	-	28 463
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	103 383	22 189	832	(28 546)	-	(97 698)	-	-	161
	5580	за 2020 г.	204 770	403 577	309	(543 561)	-	38 290	-	-	103 383
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	12 015	3 503	-	(15 499)	-	-	-	-	20
	5581	за 2020 г.	75 647	96 386	-	(160 016)	-	-	-	-	12 015
авансы полученные	5562	за 2021 г.	2	32	-	(34)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	11 560	55 562	-	(67 120)	-	-	-	-	2
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	1 457	892	-	(2 208)	-	-	-	-	141
	5583	за 2020 г.	650	37 133	-	(36 326)	-	-	-	-	1 457
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	88 866	8 000	832	-	-	(97 698)	-	-	-
	5585	за 2020 г.	116 913	23 700	309	(90 346)	-	38 290	-	-	88 866
прочая	5566	за 2021 г.	1 043	17	-	(1 060)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	159 539	-	(158 496)	-	-	-	-	1 043
расчеты с персоналом	5567	за 2021 г.	-	8 220	-	(8220)	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	25 956	-	(25 956)	-	-	X	X	-
расчеты по социальному страхованию	5568	за 2021 г.	-	1 525	-	(1 525)	-	-	X	X	-
	5588	за 2020 г.	-	5 301	-	(5 301)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	131 846	22 189	1 172	(28 546)	-	X	-	-	126 662
	5570	за 2020 г.	273 848	403 577	309	(545 886)	-	X	-	-	131 846

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Малиновская Екатерина Эдуардовна
(подпись) (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	851	16 820
Расходы на оплату труда	5620	7 665	22 567
Отчисления на социальные нужды	5630	1 420	4 676
Амортизация	5640	974	5 171
Прочие затраты	5650	3 343	72 863
Итого по элементам	5660	14 253	122 097
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 253	122 097

Руководитель _____ Малиновская Екатерина Эдуардовна
(подпись) (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	660	(660)	-	-
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	-	660	(660)	-	-

Руководитель _____ **Малиновская Екатерина Эдуардовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

09 июня 2022 г.

Акционерное Общество «Гольф Клуб «ПЕСТОВО»

141054, РФ, Московская область, г. Мытищи, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1

В ИФНС по г. Мытищи
Московской области
От АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО»
ОГРН 1055005144215
ИНН 5029083954
КПП 502901001

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

09 июня 2022 г.

Акционерное Общество «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» создано 13 июля 2005 года, о чем свидетельствует запись в едином государственном реестре юридических лиц за регистрационным номером 1055005144215 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 006075533). Юридический адрес АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО»: 141054, Московская область, г. Мытищи, дер. Румянцево, ул. Никольская, владение 1, строение 1. Исполнительным органом АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» является совет директоров и генеральный директор.

В соответствии с уставом общества было выпущено 2000 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 2900,00 рублей. Общий объем выпуска (по номинальной стоимости) составляет 5 800 000,00 (пять миллионов восемьсот тысяч) рублей. Выпуск акций зарегистрирован 13 сентября 2005 года. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-10696-А. Способ размещения акций – распределение акций среди учредителей акционерного общества. Выпущенные акции оплачены полностью.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998г. №34н.

Учетная политика общества для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год внесены изменения в связи с вступлением в силу нового Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения настоящего Федерального стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Существенные способы ведения учета, установленные учетной политикой общества:

Организация бухгалтерского учета	Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель. Бухгалтерский учет в АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» осуществляется бухгалтерской службой организации, возглавляемой главным бухгалтером.
Уровень существенности	Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период (год) составляет не менее 5 процентов.
Лимит стоимости активов	Лимит стоимости активов, подлежащих отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов

30

	(МПЗ) равен 40 000 рублей. В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев, стоимостью свыше 40 000 руб.
Способ начисления амортизации по объектам ОС	Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
Переоценка ОС	Переоценка основных средств не производится.
Оценка МПЗ	Оценка МПЗ, отпускаемых в производство (или для иных целей) производится по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается по каждому номенклатурному номеру.

Основными видами деятельности в 2021 году являлась деятельность, облагаемая налогами по общей системе налогообложения:

- оказание спортивных услуг. Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году без учета налога на добавленную стоимость по организации составила 1 832 тыс. рублей.

- оказание услуг по обслуживанию и эксплуатации поселка и апартаментов, имущественного комплекса (ТСЖ «ПЕСТОВО», ТСЖ «ГОЛЬФ-АПАРТАМЕНТЫ»). Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году составила без учета налога на добавленную стоимость - 1 684 тыс. рублей;

Итого в целом по организации: 3 516 тыс. руб.

От указанных видов деятельности образовался убыток в размере – 332 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2021 году составили 10 406 тыс. руб., в том числе расходы на оплату труда управленческого персонала составили 6 435 тыс. руб.

Таким образом, в 2021 году сложился убыток по обычным видам деятельности в размере 10 738 тыс. рублей.

Проценты к уплате в сумме 1 172 тыс. рублей – это проценты, начисленные по займам полученным.

Прочие доходы в 2021 году составили 890 тыс. рублей – это доходы от реализации ОС, НМА и ТМЦ, сдачи в аренду имущества.

Прочие расходы в размере 16 798 тыс. рублей сложились из расходов от реализации основных средств, НМА, отчислений в резерв по сомнительным долгам, налога на добавленную стоимость (не принимаемого к вычету), расходов, которые не учитываются при расчете налога на прибыль, услуг банка и т.п.

Численность АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляла 4 человека.

Земельных участков в собственности и в аренде по состоянию на 31.12.2021 г. нет.

По состоянию на 31.12.2021 г. в АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» имеются арендуемые площади, используемые для нахождения исполнительного органа и осуществления предпринимательской деятельности, площадь помещения составляет 43,8 кв.м.

Затраты по использованию энергетических ресурсов в 2021 г. составили: бензин и дизельное топливо 47,2 тыс. литров на сумму 1 760 тыс. руб. Тепловая энергия, электрическая энергия входят в состав арендной платы, уплачиваемой Обществом за использование соответствующего имущества.

Оценочные значения, условные обязательства и условные активы:

-резерв сомнительных долгов на конец 2021 г. создан по задолженности со следующими покупателями:

- ТСЖ Гольф-Апартаменты – 904 тыс.руб.
- ТСЖ ПЕСТОВО – 14 164 тыс.руб.;

-условных обязательств и условных активов не возникало.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году не было.

Выданные и полученные обеспечения обязательств по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

Событием, произошедшим после отчетной даты, является смена генерального директора. Новым генеральным директором является Малиновская Екатерина Эдуардовна, регистрация в ФНС прошла 07.06.22. Других событий, которые требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности, не было.

Связанные стороны

Список аффилированных лиц АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31.12.2021 года

№ п/п	Полное фирменное наименование организации или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Шумский Борис Евгеньевич	согласие лица не получено	Лицо является единоличным исполнительным органом; Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	29.05.2020	нет	нет
2	Кунак Татьяна Валентиновна	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
3	Бурула Валентина Геннадьевна	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
4	Дикарев Антон Андреевич	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
5	Бакалдина Ольга Михайловна	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
6	ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС»	109004, г. Москва, ул. Станиславского, д. 13, стр. 1	- Лицо вправе распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции хозяйственного общества; - Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	20.11.2017	94,75%	94,75%
7	ООО «СКОРТЭКС»	141054, Московская область, г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Никольская, вл. 1, корп. 1	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	29.05.2020	нет	нет

8	ТСЖ «ПЕСТОВО»	141052, Московская область, г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Никольская, вл. 1, стр. 14	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	23.04.2018	нет	нет
9	ТСЖ «ГОЛЬФ-АПАРТАМЕНТЫ»	141052, Московская область, г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Центральная, д. 1 Б	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	01.08.2019	нет	нет

Операции со связанными сторонами за отчетный год.

Получение займа от ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС» в размере 8 000 тыс.руб. За отчетный год начислены проценты по займам в размере 1 172 тыс. руб. Общая задолженность по договорам займа перед ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 126 501 тыс.руб.

Оказание услуг ТСЖ «ПЕСТОВО» на сумму 1 217 тыс.руб. (с учетом НДС)

Оказание услуг ТСЖ «ГОЛЬФ-АПАРТАМЕНТЫ» на сумму 804 тыс.руб. (с учетом НДС)

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

В деятельности Общества имеют место следующие факторы риска:

- Отраслевые риски, связанные с особенностями видов деятельности Общества;
- Региональные риски, связанные с особенностями социально-экономической и политической ситуации, сложившейся в регионе деятельности Общества;
- Финансовые риски, в частности, риски, связанные с изменениями валютных курсов, а также риски, связанные с влиянием инфляции;
- Правовые риски, в том числе риски, связанные с возможностью изменения действующего законодательства (прежде всего, налогового). Кроме того, в условиях трансформации экономики существует риск изменения налоговых условий функционирования предприятия: налоговое законодательство и особенности налогового учета в РФ часто меняются; зачастую нормы налогового законодательства поддаются неоднозначному толкованию;

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных выше факторов риска, Общество предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий.

Однако определение предполагаемых действий Общества при наступлении какого-либо из данных факторов риска не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации. Поэтому параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Генеральный директор Е.Э.Малиновская

33

В настоящем документе
прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью
33 (Тридцать три) листов
Генеральный директор
_____/ И.В.Жаров