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***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (ОГРН 1055005144215, Российская Федерация, 141054, Московская обл., г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Никольская, владение 1, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (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, 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 2400 указан понесенный чистый убыток в сумме 65 018 тыс.руб. за 2018 год, и на раздел «чистые активы» отчета об изменениях капитала, в котором в строке 3600 отрицательная величина чистых активов на 31 декабря 2018 года составляет 143 881 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 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.

***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 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;



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

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;

д) производим 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 руководством аудируемого лица, доводя до его 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»



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 21703031245

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
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11003004685

«01» апреля 2019 года

# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2018 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2018 |
| Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"** | по ОКПО | 78047563 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5029083954 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов** | по ОКВЭД | 03.11 | | |
| 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**

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 2 208 | 860 | 986 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 35 432 | 48 658 | 69 468 |
| | в том числе: Основные средства в организации | 11501 | 34 955 | 44 698 | 64 727 |
| | Приобретение объектов основных средств | 11502 | 477 | 3 960 | 4 741 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 81 730 | 76 495 | 68 449 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 119 371 | 126 013 | 138 903 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Запасы | 1210 | 22 058 | 20 739 | 22 098 |
| | в том числе: Материалы | 12101 | 20 430 | 19 111 | 20 523 |
| | Товары | 12102 | 1 628 | 1 628 | 1 574 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 2 019 | 3 381 | 1 419 |
| | в том числе: НДС по приобретенным материально-производственным запасам | 12201 | 28 | 233 | 122 |
| | НДС по приобретенным услугам | 12202 | 1 991 | 3 149 | 1 297 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 41 062 | 42 055 | 50 348 |
| | в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 12301 | 3 240 | 2 169 | 3 274 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 12302 | 36 463 | 38 832 | 44 795 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12303 | 1 179 | 937 | 491 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12304 | 180 | 118 | 1 788 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 2 000 | 2 625 | 2 000 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 973 | 6 888 | 13 051 |
| | в том числе: Касса организации | 12501 | 1 | 18 | 15 |
| | Расчетные счета | 12502 | 1 972 | 6 826 | 13 036 |
| | Переводы в пути | 12503 | - | 45 | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 571 | 705 | 964 |

Форма 0710001 с.2

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 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 | 53 300 | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (202 981) | (137 963) | (52 091) |
| | Итого по разделу III | 1300 | (143 881) | (132 163) | (46 291) |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 190 733 | 184 743 | 167 033 |
| | в том числе: | | | | |
| | Долгосрочные займы | 14101 | 190 733 | 184 743 | 167 033 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1 | 1 | 1 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 190 734 | 184 744 | 167 034 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 67 558 | 67 062 | 39 160 |
| | в том числе: | | | | |
| | Краткосрочные займы | 15101 | 62 918 | - | - |
| | Проценты по краткосрочным займам | 15102 | 4 640 | - | - |
| | Проценты по долгосрочным займам | 15103 | - | 67 062 | 39 160 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 74 813 | 82 764 | 68 878 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201 | 74 131 | 81 581 | 57 199 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 15202 | - | - | 10 970 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 15203 | 512 | 580 | 685 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 15204 | - | 596 | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15205 | - | 7 | 23 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 142 201 | 149 826 | 108 038 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 189 054 | 202 407 | 228 781 |

Руководитель _____ **Федулов Глеб Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2018 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2018 |
| Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"** | по ОКПО | 78047563 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5029083954 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов** | по ОКВЭД | 93.11 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Открытое акционерное общество** / | по ОКОПФ / ОКФС | 12247 | 34 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка | 2110 | 87 630 | 93 312 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (96 992) | (122 335) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (9 362) | (29 023) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | (229) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (29 007) | (33 443) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (38 369) | (62 695) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 103 | 63 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (6 835) | (5 612) |
| | Прочие доходы | 2340 | 975 | 17 993 |
| | в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств | 23401 | 791 | 9 178 |
| | Доходы, связанные с реализацией прочего имущества | 23402 | - | 3 198 |
| | Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) | 23403 | 71 | 240 |
| | Доход от предъявления векселя к оплате | 23404 | - | 2 372 |
| | Доходы, полученные от акционера в качестве безвозмездного безвозвратного финансирования или иных имущественных прав | 23405 | - | 2 321 |
| | Курсовые разницы | 23406 | - | 675 |
| | Прочие внереализационные доходы | 23407 | 113 | 9 |
| | Прочие расходы | 2350 | (26 119) | (43 654) |
| | в том числе: Расходы на услуги банков | 23501 | (605) | (847) |
| | Курсовые разницы | 23502 | (4) | (784) |
| | Прочие внереализационные расходы | 23503 | (25 510) | (24 053) |
| | Расходы, связанные с реализацией материалов | 23504 | - | (1 787) |
| | Расходы, связанные с реализацией основных средств | 23505 | - | (16 184) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (70 245) | (93 905) |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (8 815) | (10 738) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 5 235 | 8 046 |
| | Прочее | 2460 | (8) | (13) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (65 018) | (85 872) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 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 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (65 018) | (85 872) |
| | **СПРАВОЧНО** | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | (33) | (43) |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | (33) | (43) |

Руководитель _____ **Федулов Глеб Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 г.

# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2018 |
| Организация: Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО" | по ОКПО | 78047563 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5029083954 | | |
| Вид экономической деятельности: Деятельность спортивных объектов | по ОКВЭД | 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 2016 г. | 3100 | 5 800 | - | - | - | (52 091) | (46 291) |
| За 2017 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (85 872) | (85 872) |
| в том числе: убыток | 3221 | X | X | X | X | (85 872) | (85 872) |
| 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 |
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г. | 3200 | 5 800 | - | - | - | (137 963) | (132 163) |
| За 2018 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 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (65 018) | (65 018) |
| в том числе: убыток | 3321 | X | X | X | X | (65 018) | (65 018) |
| 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 |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3300 | 5 800 | - | 53 300 | - | (202 981) | (143 881) |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | Изменения капитала за 2017 г. | | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал - всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | (46 291) | (85 872) | - | (132 163) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | (46 291) | (85 872) | - | (132 163) |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (52 091) | (85 872) | - | (137 963) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | (52 091) | (85 872) | - | (137 963) |
| | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | (143 881) | (132 164) | (46 291) |

Руковсдитель _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 г.

# Отчет о движении денежных средств
## за Январь - Декабрь 2018 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2018 |
| Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"** | по ОКПО | 78047563 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5029083954 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов** | по ОКВЭД | 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 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 93 991 | 117 906 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 93 543 | 105 307 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 448 | 12 599 |
| Платежи - всего | 4120 | (152 841) | (163 444) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (98 729) | (87 806) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (28 879) | (32 308) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (25 233) | (43 330) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (58 850) | (45 538) |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 645 | 2 075 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| 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 | 645 | 2 075 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (10) | (2 700) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | - |
| 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 | (10) | (2 700) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 635 | (625) |

Форма 0710004 с.2

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 68 300 | 44 000 |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 15 000 | 44 000 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | 53 300 | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (15 000) | (4 000) |
| 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 (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (15 000) | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | (4 000) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 53 300 | 40 000 |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4100 | (1 915) | (6 163) |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 6 888 | 13 051 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 1 973 | 6 888 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ **Федулов Глеб Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 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

Форма 0710005 с.1

| 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 2018 г. | 2 685 | (1 825) | 1 564 | - | - | (216) | - | - | - | 4 249 | (2 041) |
| | 5110 | за 2017 г. | 2 685 | (1 699) | - | - | - | (126) | - | - | - | 2 685 | (1 825) |
| в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2018 г. | 2 229 | (1 627) | 12 | - | - | (21) | - | - | - | 2241 | (1649) |
| | 5111 | за 2017 г. | 2 229 | (1 593) | - | - | - | (35) | - | - | - | 2 229 | (1 627) |
| Сайт pestovogolf.ru | 5102 | за 2018 г. | 456 | (198) | 1 552 | - | - | (195) | - | - | - | 2 008 | (392) |
| | 5112 | за 2017 г. | 456 | (106) | - | - | - | (91) | - | - | - | 456 | (198) |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | 7 | 4 | 3 |
| в том числе: Прочие нематериальные активы | 5131 | 4 | 2 | 2 |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5132 | 3 | 2 | 1 |

### 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 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

Форма 0710005 с.3

## 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 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2018 г. | - | 1 564 | - | (1 564) | - |
| | 5190 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: Сайт pestovogolf.ru 2 | 5181 | за 2018 г. | - | 1 552 | - | (1 552) | - |
| | 5191 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| Товар знак ПЕСТОВО PESTOVO №387583(28.09.2018-27.05.2028) | 5182 | за 2018 г. | - | 12 | - | (12) | - |
| | 5192 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 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 2018 г. | 118 764 | (74 066) | 463 | (620) | 614 | (10 200) | - | - | 118 607 | (83652) |
| | 5210 | за 2017 г. | 144 150 | (79 424) | 9 491 | (34 877) | 18 692 | (13334) | - | - | 118 764 | (74 066) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2018 г. | 89 109 | (45 982) | 312 | (135) | 129 | (9 228) | - | - | 89 286 | (55 081) |
| | 5211 | за 2017 г. | 105 314 | (47 525) | 7 502 | (23 708) | 12 459 | (10916) | - | - | 89 109 | (45 982) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2018 г. | 4 293 | (3 944) | 151 | (485) | 485 | (145) | - | - | 3 959 | (3 604) |
| | 5212 | за 2017 г. | 4 375 | (3 848) | 185 | (267) | 130 | (227) | - | - | 4 293 | (3 944) |
| Транспортные средства | 5203 | за 2018 г. | 21 688 | (20848) | - | - | - | (579) | - | - | 21 688 | (21 427) |
| | 5213 | за 2017 г. | 29 314 | (24 269) | 1 608 | (9 233) | 5 155 | (1 734) | - | - | 21 688 | (20 848) |
| Сооружения | 5204 | за 2018 г. | 2 367 | (2 269) | - | - | - | (98) | - | - | 2 367 | (2367) |
| | 5214 | за 2017 г. | 2 367 | (2 162) | - | - | - | (107) | - | - | 2 367 | (2 269) |
| Другие виды основных средств | 5205 | за 2018 г. | 527 | (432) | - | - | - | (94) | - | - | 527 | (527) |
| | 5215 | за 2017 г. | 1 887 | (1 038) | - | (1 361) | 871 | (265) | - | - | 527 | (432) |
| Офисное оборудование | 5206 | за 2018 г. | 781 | (591) | - | - | - | (56) | - | - | 781 | (646) |
| | 5216 | за 2017 г. | 894 | (581) | 61 | (173) | 72 | (81) | - | - | 781 | (591) |
| Многолетние насаждения | 5207 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5217 | за 2017 г. | - | - | 136 | (136) | 4 | (4) | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2017 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 2018 г. | 3 960 | 621 | (3 640) | (463) | 477 |
| | 5250 | за 2017 г. | 4 741 | 9 216 | (507) | (9 491) | 3 960 |
| в том числе Беседка с брусчаткой | 5241 | за 2018 г. | 320 | - | - | - | 320 |
| | 5251 | за 2017 г. | - | 640 | 320 | - | 320 |
| SPA | 5242 | за 2018 г. | 3 640 | - | 3 640 | - | - |
| | 5252 | за 2017 г. | 3 640 | - | - | - | 3 640 |
| Принтер для карточек SD460 | 5243 | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| Электромагнитные клапаны на систему ирригации | 5244 | за 2018 г. | - | 157 | - | - | 157 |
| | 5254 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| Вытяжная система в здании мастерских | 5245 | за 2018 г. | - | 79 | - | 79 | - |
| | 5255 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| Прицеп TailerMan700 с бортом | 5246 | за 2018 г. | | 91 | | 91 | - |
| | 5256 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| Прицеп М3СА 831132.111 | 5247 | за 2018 г. | - | 101 | - | 101 | - |
| | 5257 | за 2017 г. | | | | - | - |
| Блок-контейнер 6,0х2,4м | 5248 | за 2018 г. | - | 151 | - | 151 | - |
| | 5258 | за 2017 г. | | | | - | - |
| Каток -снегоуплотнитель SNOPRO | 5249 | за 2018 г. | - | 42 | - | 42 | - |
| | 5259 | за 2017 г. | - | - | - | - | - |
| Станок шиномонтажный для мотоколес TECO 20 Special | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 197 | - | 197 | - |
| Стеллаж полочный | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 80 | - | 80 | - |
| Указатель Пестово (табло дерев. вост.вход) | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 48 | - | 48 | - |
| Воздуходувка BGA 100 в компл. ( аккумул+зарядн. устр.) | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 150 | - | 150 | - |
| Газонокосилка Jacobsen SUPER LF-1880 6795601905 | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 2 062 | - | 2 062 | - |
| Газонокосилка Jacobsen SUPER LF-1880 6795601904 | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 2 062 | - | 2 062 | - |
| Газонокосилка Jacobsen AR3 GX100822 | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 1 360 | - | 1 360 | - |
| Проектор мультимедийный Panasonic PT-DZ870EK с монтаж. элементом | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 993 | - | 993 | - |
| 2-х канальный диверситив. приемник +2 радиомикрофона с креплением | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 45 | - | 45 | - |
| Автомобиль LADA LARGUS KS035, vin XTAKS035LH0989865 | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 506 | - | 506 | - |
| Станок токарно-винторезный ИЖ250-ИТВ | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 322 | - | 322 | - |
| Звукоусилитель Bose FreeSpace 4400 Business Music System | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 131 | - | 131 | - |
| Насос центробежный PTX 401T | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | | 101 | 101 | 101 | - |
| Трактор Kioti DK551 | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | 1 102 | - | - | 1 102 | - |
| Моноблок HP ProOne 600 | | за 2018 г. | - | - | - | | |
| | | за 2017 г. | | 61 | | 61 | |
| Телевизор LG 55LH604V | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | | 47 | | 47 | |
| Растение Овсяница (многолет) (720 шт) | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 60 | - | 60 | - |
| Растение Спирия в ассортим. (многолетн.) | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 76 | - | 76 | - |
| Тумба под ТВ 1800х600х600 | | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2017 г. | - | 114 | 57 | 57 | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2018 г. | за 2017 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 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 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 | 293 140 | 293 140 | 293 140 |
| 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 _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 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 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2018 г. | 2625 | - | 10 | (635) | - | - | - | 2000 | - |
| | 5315 | за 2017 г. | 2 000 | - | 2 700 | (2 075) | - | - | - | 2 625 | - |
| в том числе: предоставленный займ | 5306 | за 2018 г. | 2625 | - | 10 | (635) | - | - | - | 2000 | - |
| | 5316 | за 2017 г. | 2 000 | - | 270 | (2 075) | - | - | - | 2 625 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2018 г. | 2625 | - | 10 | (635) | - | - | - | 2000 | - |
| | 5310 | за 2017 г. | 2 000 | - | 2 700 | (2 075) | - | - | - | 2 625 | - |

Форма 0710005 с 8

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 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 | - | - | - |




Руководитель _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 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 | поступление и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убыток от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2018 г. | 20 739 | - | 19 533 | (18214) | - | - | X | 22 058 | - |
| | 5420 | за 2017 г. | 22 098 | - | 31 520 | (33279) | - | - | X | 20 739 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2018 г. | | - | | | | | | | - |
| | 5421 | за 2017 г. | 126 | - | | (126) | - | - | | | - |
| Топливо | 5402 | за 2018 г. | 859 | - | 3379 | (3884) | - | - | - | 354 | - |
| | 5422 | за 2017 г. | 677 | - | 4792 | (4610) | - | - | - | 859 | - |
| Товары | 5403 | за 2018 г. | 1 628 | - | - | - | - | - | - | 1 628 | - |
| | 5423 | за 2017 г. | 1 574 | - | 888 | (835) | - | - | - | 1 628 | - |
| Запасные части | 5404 | за 2018 г. | 8616 | - | 4395 | (3843) | - | - | - | 9168 | - |
| | 5424 | за 2017 г. | 9639 | - | 6572 | (7995) | - | - | - | 8616 | - |
| Строительные материалы | 5405 | за 2018 г. | 872 | - | | | - | - | - | 872 | - |
| | 5425 | за 2017 г. | 916 | - | 1 | (44) | - | - | - | 872 | - |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | 5406 | за 2018 г. | 171 | | 1 351 | (1702) | | | | 120 | |
| | 5426 | за 2017 г. | | | 2 525 | (2454) | | | | 171 | |
| Прочие материалы | 5407 | за 2018 г. | 8573 | - | 9778 | (8525) | - | - | - | 9826 | - |
| | 5427 | за 2017 г. | 9113 | - | 16 168 | (16708) | - | - | - | 8573 | - |
| Материалы специального назначения на складе | 5408 | за 2018 г. | 20 | - | 330 | (260) | - | - | - | 90 | - |
| | 5428 | за 2017 г. | 53 | - | 474 | (507) | - | - | - | 20 | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 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 _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 г.

## 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 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2018 г. | 42055 | - | 228324 | - | (229318) | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5530 | за 2017 г. | 50 348 | - | 257 409 | - | (265 701) | - | - | - | - | - | 41062 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5511 | за 2018 г. | 2169 | - | 30591 | - | (29520) | - | - | - | - | - | 42 055 | - |
| | 5531 | за 2017 г. | 3 274 | - | 40 020 | - | (41 125) | - | - | - | - | - | 3240 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2018 г. | 38832 | - | 104422 | - | (106791) | - | - | - | - | - | 2 169 | - |
| | 5532 | за 2017 г. | 44 795 | - | 124 996 | - | (130 959) | - | - | - | - | - | 36463 | - |
| Прочая | 5513 | за 2018 г. | 118 | - | 61584 | - | (61522) | - | - | - | - | - | 38 832 | - |
| | 5533 | за 2017 г. | 1 788 | - | 60 851 | - | (62 521) | - | - | - | - | - | 180 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 5514 | за 2018 г. | 937 | - | 31727 | - | (31485) | - | - | - | - | - | 118 | - |
| | 5534 | за 2017 г. | 491 | - | 31 542 | - | (31 096) | - | - | - | X | X | 1179 | - |
| Итого | 5500 | за 2018 г. | 42055 | - | 228324 | - | (229318) | - | - | - | X | X | 937 | - |
| | 5520 | за 2017 г. | 50 348 | - | 257 409 | - | (265 701) | - | - | X | X | X | 41062 | - |
| | | | | | | | | | | X | X | X | 42 055 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | | На 31 декабря 2017 г. | | На 31 декабря 2016 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 краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2018 г. | 184743 | - | 6642 | (9350) | - | 8698 | - | - | 190733 |
| | 5571 | за 2017 г. | 167 033 | 44 000 | 5 612 | (4 000) | - | (27 902) | - | - | 184 743 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2018 г. | 184743 | - | 6642 | (9350) | - | 8698 | - | - | 190733 |
| | 5573 | за 2017 г. | 167 033 | 44 000 | 5 612 | (4 000) | - | (27 902) | - | - | 184 743 |
| прочая | 5554 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2018 г. | 149827 | 239743 | 194 | (238864) | - | (8698) | - | - | 142201 |
| | 5580 | за 2017 г. | 108 038 | 251 122 | - | (237 234) | | 27 902 | - | - | 149 827 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2018 г. | 81581 | 108 697 | | (116147) | - | | - | - | 74131 |
| | 5581 | за 2017 г. | 57 199 | 132 649 | - | (108 266) | | - | - | - | 81 581 |
| авансы полученные | 5562 | за 2018 г. | - | 55 808 | | (55808) | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2017 г. | 10 970 | 49 192 | - | (60 162) | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2018 г. | 580 | 25 875 | - | (25943) | - | - | - | - | 512 |
| | 5583 | за 2017 г. | 685 | 23 561 | - | (23666) | - | - | - | - | 580 |
| займы | 5565 | за 2018 г. | 67062 | 15 000 | 194 | (6000) | - | (8698) | - | - | 67558 |
| | 5585 | за 2017 г. | 39 160 | - | - | - | - | 27 902 | - | - | 67 062 |
| расчеты с персоналом | 5567 | за 2018 г. | - | 33 288 | - | (33288) | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2017 г. | - | 37 857 | - | (37 857) | - | - | X | X | - |
| расчеты по социальному страхованию | 5568 | за 2018 г. | 596 | 1 057 | | (1653) | - | - | X | X | - |
| | 5588 | за 2017 г. | - | 7 863 | - | (7 267) | - | - | X | X | 596 |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5569 | за 2018 г. | 7 | 18 | - | (25) | - | - | X | X | - |
| | 5589 | за 2017 г. | 23 | - | - | (16) | - | - | X | X | 7 |
| Итого | 5550 | за 2018 г. | 334570 | 239743 | 6836 | (247864) | | | | | 332935 |
| | 5570 | за 2017 г. | 275 071 | 295 122 | 5 612 | (241 234) | | X | X | X | 334 570 |

25

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 3 декабря 2016 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

Руководитель _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2018 г. | за 2017 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 16 039 | 28 578 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 29 944 | 37 309 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 8 911 | 10 852 |
| Амортизация | 5640 | 10 376 | 13 334 |
| Прочие затраты | 5650 | 60 729 | 65 934 |
| Итого по элементам | 5660 | 125 999 | 156 007 |
| 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 | 125 999 | 156 007 |

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

Руководитель _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 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 | - | 3 556 | (3 556) | - | - |
| в том числе:<br>резерв на оплату отпусков | 5701 | - | 3 556 | (3 556) | - | - |

Руководитель _____ Федулов Глеб Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2019 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 2018 ГОД

**12 марта 2018 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.

Список аффилированных лиц АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31.12.2018 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 | Федулов Глеб Михайлович | согласие лица не получено | - Лицо является единоличным исполнительным органом;<br>- Лицо является членом Совета директоров;<br>- Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 27.06.2017;<br>30.05.2018; | нет | нет |
| 2 | Дементьев Андрей Владимирович | согласие лица не получено | Лицо является членом Совета | 30.05.2018 | нет | нет |



29

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | директоров | | | |
| 3 | Андреева-Вальтер Ольга Гешальевна | согласие лица не получено | Лицо является членом Совета директоров | 30.05.2018 | нет | нет |
| 4 | Козма Анна Владимировна | согласие лица не получено | Лицо является членом Совета директоров | 30.05.2018 | нет | нет |
| 5 | Комаров Евгений Александрович | согласие лица не получено | Лицо является членом Совета директоров | 30.05.2018 | 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;<br>- Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 20.11.2017 | 93,25% | 93,25% |
| 8 | ООО «Ресторан «ПЕСТОВО» | 141054, РФ, Московская область, городской округ Мытищи район, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1. | Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 08.12.2017 | нет | нет |
| 9 | АО «Яхт-клуб «ПЕСТОВО» | 141054, РФ, Московская область, городской округ Мытищи район, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1 | Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 20.11.2017 | нет | нет |
| 10 | ООО "СКОРТЭКС" | 141054, РФ, Московская область, городской округ Мытищи район, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1. | Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 08.12.2017 | нет | нет |
| 11 | ООО «КСК «ПЕСТОВО» | 141054, РФ, Московская область, городской округ Мытищи район, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1. | Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 08.12.2017 | нет | нет |



30

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | ООО «ГРАНТЕХНОЛОДЖИ» | 141011, Московская область, Мытищи городской округ, Мытищи, деревня Румянцево, улица Лесная, стр. 4 | Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 28.09.2017 | нет | нет |
| 13 | ТСЖ «Пестово» | 141052, Московская область, Мытищи городской округ, Мытищи, деревня Румянцево, улица Никольская, владение 1, стр. 14 | Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 16.07.2011 | нет | нет |
| 14 | ТСЖ «Гольф-Апартаменты» | 141052, Московская область, Мытищи городской округ, Мытищи, деревня Румянцево, улица Никольская, (1 Б) | Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество | 22.06.2013 | нет | нет |

В 2018 году по показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности финансово-хозяйственная деятельность общества характеризуется следующими показателями:

Определение прибыли и затрат велось способом «по отгрузке». Резерв сомнительных долгов на конец 2018 года не создавался в связи с тем, что сумма дебиторской задолженности, не погашенной в установленные договором сроки, является не существенной, т.е. меньше 5% стоимости активов баланса.

Основными видами деятельности в 2018 году являлась деятельность, облагаемая налогами по общей системе налогообложения:

- оказание спортивных услуг, в том числе проведение спортивных турниров и спонсорский вклад на проведение спортивных услуг. Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году без учета налога на добавленную стоимость по организации составила 67 642 тыс. рублей.

- оказание услуг по обслуживанию и эксплуатации поселка и апартаментов, имущественного комплекса. Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году составила без учета налога на добавленную стоимость - 19 988 тыс. рублей;

Итого в целом по организации: 87 630 тыс. руб.

От указанных видов деятельности образовался убыток в размере – 9 362 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2018 году составили 29 007 тыс.руб., в том числе расходы на оплату труда управленческого персонала составили 15 375 тыс. руб.

Таким образом, в 2018 году сложился убыток по обычным видам деятельности в размере 38 369 тыс. рублей.

Проценты к уплате в сумме 6 835 тыс. рублей – это проценты, начисленные по займам полученным.

Прочие доходы в 2018 году составили 975 тыс. рублей – это доходы от реализации ОС и ТМЦ, сдачи в аренду имущества.

Прочие расходы в размере 26 119 тыс. рублей сложились из налога на добавленную стоимость, расходов, которые не учитываются при расчете налога на прибыль, услуг банка, и т.п.

Среднесписочная численность АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2018 года составляла 108 человек.

Земельных участков в собственности и в аренде по состоянию на 31.12.2018 г. нет.

По состоянию на 31.12.2018 г. в АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» имеются арендуемые площади, используемые в производственных целях составляют в количестве 3 472,30 кв.м. В том числе по Договору аренды энергоблока и оборудования котельной от 01.07.08 г. – 370,50 кв.м., по

Договору аренды части здания от 01.05.2008 г. – 2 537,50 кв.м., по Договору аренды мастерских, здания мойки-склада и здания охраны в технической зоне – 564,30 кв.м.

Затраты по использованию энергетических ресурсов в 2018 г. составили: бензин и дизельное топливо 92,5 тыс. литров на сумму 3 349 тыс. руб. Тепловая энергия, электрическая энергия составляют переменную часть арендной платы, уплачиваемой Обществом за использование соответствующего имущества.

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.

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности.

В учетную политику на 2019 год будут внесены изменения в соответствии с законодательными актами по бухгалтерскому и налоговому учету.

Генеральный директор Г.М. Федулов

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB



32


В настоящем документе
прошнуровано пронумеровано
и скреплено печатью
3 страниц.
Жаров И.В.