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 область, г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Никольская, владение 1, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 57 557 тыс.руб. за 2019 год, и на раздел «чистые активы» отчета об изменениях капитала, в котором в строке 3600 отрицательная величина чистых активов на 31 декабря 2019 года составляет 97 152 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) 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 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 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

«31» марта 2020 года

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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		

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 ответсивенностью "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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 797	2 208	860
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	28 705	35 432	48 658
	в том числе: Основные средства в организации	11501	28 705	34 955	44 698
	Приобретение объектов основных средств	11502	-	477	3 960
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	79 466	81 730	76 495
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	109 968	119 371	126 013
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	19 735	22 058	20 739
	в том числе: Материалы	12101	19 735	20 430	19 111
	Товары	12102	-	1 628	1 628
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	677	2 019	3 381
	в том числе: НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	4	28	233
	НДС по приобретенным услугам	12202	673	1 991	3 149
	Дебиторская задолженность	1230	41 249	41 062	42 055
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 345	3 240	2 169
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	39 290	36 463	38 832
	Расчеты по налогам и сборам	12303	612	1 179	937
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	2	180	118
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	2 000	2 625
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 562	1 973	6 888
	в том числе: Касса организации	12501	5	1	18
	Расчетные счета	12502	4 558	1 972	6 826
	Переводы в пути	12503	-	-	45
	Прочие оборотные активы	1260	505	571	705
	Итого по разделу II	1200	66 729	69 683	76 394
	БАЛАНС	1600	176 696	189 054	202 407

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	157 584	53 300	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(260536)	(202 981)	(137 963)
	Итого по разделу III	1300	(97 152)	(143 881)	(132 163)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	69 078	190 733	184 743
	в том числе: Долгосрочные займы	14101	69 078	190 733	184 743
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	1	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	69 079	190 734	184 744
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	116 913	67 558	67 062
	в том числе: Краткосрочные займы	15101	87 274	62 918	-
	Проценты по краткосрочным займам	15102	29 639	4 640	-
	Проценты по долгосрочным займам	15103	-	-	67 062
	Кредиторская задолженность	1520	87 856	74 643	82 764
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	75 647	74 131	81 581
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	11 560	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	649	512	580
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	596
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	-	-	7
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	204 769	142 201	149 826
	БАЛАНС	1700	176 696	189 055	202 407

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

13 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	103 728	87 630
	Себестоимость продаж	2120	(105 374)	(96 992)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 646)	(9 362)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(28 694)	(29 007)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(30 340)	(38 369)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	26	103
	Проценты к уплате	2330	(5 135)	(6 835)
	Прочие доходы	2340	12 814	975
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	417	791
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23402	103	71
	Прочие внереализационные доходы	23403	144	113
	Прощение процентов по займу	23404	10 000	-
	Доходы, связанны с уступкой права требования	23405	2 150	-
	Прочие расходы	2350	(32 642)	(26 119)
	в том числе: Расходы на услуги банков	23501	(665)	(605)
	Курсовые разницы	23502	-	(4)
	Прочие внереализационные расходы	23503	(29 827)	(25 510)
	Расходы, связанные с уступкой права требования	23504	(2 150)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(55 277)	(70 245)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(13 323)	(8 815)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 264)	5 235
	Прочее	2460	(16)	(8)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(57 557)	(65 018)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	(57 557)	(65 018)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(29)	(33)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(29)	(33)

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

13 марта 2020 г.

PESTOVO GOLF CLUB

4

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 2017 г.	3100	5 800	-	-	-	(137 963)	(132 163)
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	53 300	-	-	53 300
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	53 300	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	(65 018)	(65 018)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(65 018)	(65 018)
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 2018 г.	3200	5 800	-	53 300	-	(202 981)	(143 881)
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	104 284	-	-	104 284
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	104 284	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(57 557)	(57 557)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(57 557)	(57 557)
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 2019 г.	3300	5 800	-	157 584	-	(260 536)	(97 152)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(132 163)	(65 018)	53 300	(143 881)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(132 163)	(65 018)	53 300	(143 881)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(137 963)	(65 018)	-	(202 981)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(137 963)	(65 018)	-	(202 981)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710004 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	(97 152)	(143 881)	(132 164)

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

13 марта 2020 г.

ГОЛЬФ КЛУБ «ПЕСТОВО» PESTOVO GOLF CLUB

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	114 375	93 991
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	113 608	93 543
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	767	448
Платежи - всего	4120	(151 286)	(152 841)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(105 917)	(98 729)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29 033)	(28 879)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(16 336)	(25 233)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(36 911)	(58 850)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 650	645
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	500	-
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	4 150	645
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 000)	(10)
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	(2 000)	(10)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 650	635

Форма 0710005 с 2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	104 284	68 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	15 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	104 284	53 300
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	(67 434)	(15 000)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(67 434)	(15 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	36 850	53 300
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 589	(4 915)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 973	6 888
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 562	1 973
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

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

13 марта 2020 г.

PESTOVO GOLF CLUB

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

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 2019 г.	4 249	(2 041)	-	-	-	(411)	-	-	-	4 249	(2 452)
	5110	за 2018 г.	2 685	(1 825)	1 564	-	-	(216)	-	-	-	4 249	(2 041)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2019 г.	2241	(1649)	-	-	-	(9)	-	-	-	2241	(1658)
	5111	за 2018 г.	2229	(1627)	12	-	-	(21)	-	-	-	2241	(1649)
Сайт pestovogolf.ru	5103	за 2019 г.	2 008	(392)	-	-	-	(402)	-	-	-	2 008	(794)
	5113	за 2018 г.	456	(198)	1 552	-	-	(195)	-	-	-	2 008	(392)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	7	7	4
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	4	4	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	3	3	2

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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 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 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	1 564	-	(1 564)	-
в том числе: Сайт pestovogolf.ru 2	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	1 552	-	(1 552)	-
Товар знак ПЕСТОВО PESTOVO №387583(28.09.2018-27.05.2028)	5182	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2018 г.	-	12	-	(12)	-

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

13 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	118 607	(83 652)	2 986	(2 524)	2 524	(9 235)	-	-	119 069	(90 363)
	5210	за 2018 г.	118 764	(74 066)	463	(620)	614	(10 200)	-	-	118 607	(83 652)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019 г.	89 286	(55 081)	804	(735)	735	(8 657)	-	-	89 355	(63003)
	5211	за 2018 г.	89 109	(45 982)	312	(135)	129	(9 228)	-	-	89 286	(55 081)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019 г.	3 959	(3 604)	54	(316)	316	(150)	-	-	3 697	(3 438)
	5212	за 2018 г.	4 293	(3 944)	151	(485)	485	(145)	-	-	3 959	(3 604)
Транспортные средства	5203	за 2019 г.	21 688	(21 427)	1 863	(1 473)	1 473	(270)	-	-	22 078	(20 224)
	5213	за 2018 г.	21 688	(20 848)	-	-	-	(579)	-	-	21 688	(21 427)
Сооружения	5204	за 2019 г.	2 367	(2 367)	86	-	-	(86)	-	-	2 453	(2 453)
	5214	за 2018 г.	2 367	(2 269)	-	-	-	(98)	-	-	2 367	(2367)
Другие виды основных средств	5205	за 2019 г.	527	(527)	-	-	-	-	-	-	527	(527)
	5215	за 2018 г.	527	(432)	-	-	-	(94)	-	-	527	(527)
Офисное оборудование	5206	за 2019 г.	781	(646)	179	-	-	(72)	-	-	960	(719)
	5216	за 2018 г.	781	(591)	-	-	-	(56)	-	-	781	(646)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 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 2019 г.	477	3 153	(644)	(2 986)	-
	5250	за 2018 г.	3 960	621	(3 640)	(463)	477
в том числе: Беседка с брусчаткой	5241	за 2019 г.	320	-	320	-	-
	5251	за 2018 г.	320	-	-	-	320
Электромагнитные клапаны на систему ирригации	5242	за 2019 г.	157	-	157	-	-
	5252	за 2018 г.	-	157	-	-	157
Система видеонаблюдения в здании гольф-клуба	5243	за 2019 г.	-	86	-	86	-
	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения в здании гольф-клуба (тех. зона)	5244	за 2019 г.	-	220	-	220	-
	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Тура	5245	за 2019 г.	-	54	-	54	-
	5255	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Щетка МКЩ-1,5 с адаптером	5246	за 2019 г.	-	61	-	61	-
	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Компьютер С557118Ц-Intel Core i7-8700	5247	за 2019 г.	-	66	-	66	-
	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Компьютер С558612Ц-Intel Core i7-8700	5248	за 2019 г.	-	66	-	66	-
	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Автобус FORD TRANSIT VINX2FXXXESGXKS36987	5249	за 2019 г.	-	1 863	-	1 863	-
	5259	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Камера купольная поворотная скоростная в ассорт.		за 2019 г.	-	334	167	167	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Траншеекопатель Dich Wich 410 SXD		за 2019 г.	-	292	-	292	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP ProOne 440 G4, 23,8"		за 2019 г.	-	47	-	47	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Виброплита FPF 1033		за 2019 г.	-	64	-	64	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
SPA		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	3 640	-	3 640	-	-
Принтер для карточек SD460		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Вытяжная система в здании мастерских		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	79	-	79	-
Прицеп TailerMax700 с бортом		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	91	-	91	-

Прицеп МЗСА 831132.111		за 2019 г.	-	-	-	-	-	
		за 2018 г.	-	101	-	101	-	
Блок-контейнер 6,0х2,4м		за 2019 г.	-	-	-	-	-	
		за 2018 г.	-	151	-	151	-	
Каток -снегоукладчик SNOPRO		за 2019 г.	-	-	-	-	-	
		за 2018 г.	-	42	-	42	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	86	-
в том числе: Система видеонаблюдения в здании гольф-клуба	5261	86	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	255 212	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)

13 марта 2020 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)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	2000	-	4150	(6150)	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	2625	-	10	(635)	-	-	-	2000	-
в том числе: предостаавленный заем	5306	за 2019 г.	2000	-	2000	4000	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	2625	-	10	(635)	-	-	-	2000	-
приобретенные права	5306	за 2019 г.		-	2150	2150	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.									-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	2000	-	4150	(6150)	-	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	2625	-	10	(635)	-	-	-	2000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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)

13 марта 2020 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 2019 г.	22 058	-	23 907	(26231)	-	-	X	19 735	-
	5420	за 2018 г.	20 739	-	19 533	(18 214)	-	-	X	22 058	-
в том числе: Топливо	5402	за 2019 г.	354	-	3146	(3123)	-	-	-	377	-
	5422	за 2018 г.	859	-	3379	(3884)	-	-	-	354	-
Товары	5403	за 2019 г.	1 628	-	-	(1628)	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	1 628	-	-	-	-	-	-	1 628	-
Запасные части	5404	за 2019 г.	9168	-	4196	(4188)	-	-	-	9177	-
	5424	за 2018 г.	8616	-	4395	(3843)	-	-	-	9168	-
Строительные материалы	5405	за 2019 г.	872	-			-	-	-	872	-
	5425	за 2018 г.	872	-			-	-	-	872	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5406	за 2019 г.	120	-	2571	(2553)	-	-	67	205	-
	5426	за 2018 г.	171	-	1651	(1702)	-	-	-	120	-
Прочие материалы	5407	за 2019 г.	9826	-	13441	(14737)	-	-	537	9067	-
	5427	за 2018 г.	8573	-	9778	(8525)	-	-	-	9826	-
Материалы специального назначения	5408	за 2019 г.	90	-	553	(2)	-	-	(604)	37	-
	5428	за 2018 г.	20	-	330	(260)	-	-	-	90	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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)

13 марта 2020 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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	41062	-	280912	-	(280724)	-	-	-	-	-	41249	-
	5530	за 2018 г.	42055	-	228324	-	(229318)	-	-	-	-	-	41062	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2019 г.	3240	-	42992	-	(44887)	-	-	-	-	-	1345	-
	5531	за 2018 г.	2169	-	30591	-	(29520)	-	-	-	-	-	3240	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019 г.	36463	-	125097	-	(122270)	-	-	-	-	-	39290	-
	5532	за 2018 г.	38832	-	104422	-	(106791)	-	-	-	-	-	36463	-
Прочая	5513	за 2019 г.	180	-	90464	-	(90641)	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2018 г.	118	-	61584	-	(61522)	-	-	-	-	-	180	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2019 г.	1179	-	22359	-	(22926)	-	-	-	X	X	612	-
	5534	за 2018 г.	937	-	31727	-	(31485)	-	-	-	X	X	1179	-
Итого	5500	за 2019 г.	41062	-	280912	-	(280724)	-	-	X	X	X	41249	-
	5520	за 2018 г.	42055	-	228324	-	(229318)	-	-	X	X	X	41062	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	190733	-	1239	-	(754)	(122140)	-	-	69078
	5571	за 2018 г.	184743	-	6642	(9350)	-	8698	-	-	190733
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	190733	-	1239	-	(754)	(122140)		-	69078
	5573	за 2018 г.	184743	-	6642	(9350)	-	8698	-	-	190733
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	142201	295946	3896	(350167)	(9246)	122140	-	-	204770
	5580	за 2018 г.	149827	239743	194	(238864)	-	(8698)	-	-	142201
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	74131	126319	-	(124804)	-	-	-	-	75647
	5581	за 2018 г.	81581	108697		(116147)	-	-	-	-	74131
авансы полученные	5562	за 2019 г.	-	84527	-	(72967)	-	-	-	-	11560
	5582	за 2018 г.	-	55808	-	(55808)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2019 г.	512	41131	-	(40993)	-	-	-	-	650
	5583	за 2018 г.	580	25875	-	(25943)	-	-	-	-	512
займы	5564	за 2019 г.	67558	-	3896	(67434)	(9246)	122140	-	-	116913
	5584	за 2018 г.	67062	15000	194	(6000)	-	(8698)	-	-	67558
расчеты с персоналом	5565	за 2019 г.	-	33616	-	(33616)	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	-	33288	-	(33288)	-	-	-	-	-
расчеты по социальному страхованию	5566	за 2019 г.		10353	-	(10353)	-	-	-	-	
	5586	за 2018 г.	596	1057	-	(1653)	-	-	-	-	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018 г.	7	18	-	(25)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019 г.	332935	295946	5135	(350167)	(10000)	X	X	X	273848
	5570	за 2018 г.	334570	239743	6836	(247864)	-	X	X	X	332935

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

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

13 марта 2020 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	23 184	16 039
Расходы на оплату труда	5620	30 236	29 944
Отчисления на социальные нужды	5630	8 991	8 911
Амортизация	5640	9 801	10 376
Прочие затраты	5650	62 057	60 729
Итого по элементам	5660	134 069	125 999
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	134 069	125 999

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

13 марта 2020 г.

PESTOVO GOLF CLUB

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	3 722	(3 722)	-	-
в том числе резерв на оплату отпусков	5702	-	3 722	(3 722)	-	-

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

13 марта 2020 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 2019 ГОД

13 марта 2020 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 31.12.2019 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; - Лицо является членом Совета директоров; - Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	27.06.2017 30.05.2019	нет	нет
2	Реус Андрей Георгиевич	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	30.05.2018	нет	нет
3	Андреева-Вальтер Ольга Геннадьевна	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; - Лицо принадлежит к той	20.11.2017	94,75%	94,75%

30

			же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество			
8	ООО «Ресторан «ПЕСТОВО»	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	08.12.2017	нет	нет
9	АО «Яхт-клуб «ПЕСТОВО»	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	20.11.2017	нет	нет
10	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	08.12.2017	нет	нет
12	ООО «ГРАНТЕХНОЛОДЖИ»	141011, Московская область, г. Мытищи, д. Румянцево, ул. 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, 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
14	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

В 2019 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 2019 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 2019 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 81 986 тыс. рублей.

- оказание услуг по обслуживанию и эксплуатации поселка и апартаментов, имущественного комплекса (ТСЖ «ПЕСТОВО», ТСЖ «ГОЛЬФ-АПАРТАМЕНТЫ», ООО «ГРАНТЕХНОЛОДЖИ»). Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году составила без учета налога на добавленную стоимость - 21 741 тыс. рублей;

Итого в целом по организации: 103 728 тыс. руб.

От указанных видов деятельности образовался убыток в размере – 1 646 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2019 году составили 28 694 тыс. руб., в том числе расходы на оплату труда управленческого персонала составили 15 504 тыс. руб.

Таким образом, в 2019 году сложился убыток по обычным видам деятельности в размере 30 340 тыс. рублей.

Проценты к уплате в сумме 5 135 тыс. рублей – это проценты, начисленные по займам полученным.

31

Прочие доходы в 2019 году составили 12 814 тыс.руб. Из них 520 тыс. рублей – это доходы от реализации ОС и ТМЦ, сдачи в аренду имущества. Кроме того, произошло прощение процентов по займам полученным в размере 10 000 тыс. руб., доходы от уступки права требования составили 2 150 тыс. руб., прочие внереализационные доходы составили 114 тыс. руб.

Прочие расходы в размере 32 642 119 тыс. рублей сложились из налога на добавленную стоимость, расходов, которые не учитываются при расчете налога на прибыль, услуг банка. расходов от уступки права требования и т.п.

Среднесписочная численность АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2019 года составляла 108 человек.

Земельных участков в собственности и в аренде по состоянию на 31.12.2019 г. нет.

По состоянию на 31.12.2019 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 2019 г. составили: бензин и дизельное топливо 85,6 тыс. литров на сумму 3 146 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.

В отчетном году обществом было получено безвозмездное финансирование в сумме 104 284 тыс.руб. от ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС», владеющего 94,75% Уставного капитала (1 895 акции).

За отчетный год арендная плата по договорам аренды недвижимого имущества с ООО «СКОРТЭКС» составила 62 615 тыс.руб. с учетом НДС. Задолженность по оплате перед ООО «СКОРТЭКС» по состоянию на 31 декабря 2019 г. составляет 73 905 тыс.руб.

Протоколом Общего собрания участников ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС» № 200220 от 20 февраля 2020 года принято решение о внесении в качестве дополнительного вклада в уставный капитал ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС» права требования Дементьева Андрея Владимировича по уступленным договорам займа:

- № 1/06 от 08.08.2006 г.
- № 2/06 от 21.08.2006 г.
- № 3/06 от 24.08.2006 г.
- № 4/06 от 01.09.2006 г.
- № 5/07 от 24.05.2007 г.

32

- № 7/08 от 02.04.2008 г.
- № 8/08 от 19.11.2008 г.
- № 151015 от 15.10.2015 г.

в размере 176 306 511,46 рублей рыночной стоимостью 81 091 000 рублей, определенной на основании Отчета ООО «Агентство Оценки Плюс» от 01.02.2020 г.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации». В учетную политику вносятся изменения в соответствии с законодательными актами по бухгалтерскому и налоговому учету.

Генеральный директор Г.М. Федулов