Аудиторская компания
Априори Консалт

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Априори Консалт»

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» и иным пользователям

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (ОГРН 1055005144215, Российская Федерация, 141054, Московская область, г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Никольская, владение 1, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния и возможного влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости),

разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на отчет о финансовых результатах, в котором в строке 2400 указан понесенный чистый убыток в сумме 64 501 тыс.руб. за 2020 год, и на раздел «чистые активы» отчета об изменениях капитала, в котором в строке 3600 отрицательная величина чистых активов на 31 декабря 2020 года составляет 3 237 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

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

в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

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

«02» июня 2021 года

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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 ответственностью "Аудиторская компания" "Априори Консалт"

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	9	1 797	2 208
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 805	28 705	35 432
	в том числе: Основные средства в организации	11501	2 521	28 705	34 955
	Приобретение объектов основных средств	11502	284	-	477
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	66 174	79 466	81 730
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	68 987	109 968	119 371
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	12 358	19 735	22 058
	в том числе: Материалы	12101	12 358	19 735	20 430
	Товары	12102	-	-	1 628
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	677	2 019
	в том числе: НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	-	4	28
	НДС по приобретенным услугам	12202	6	673	1 991
	Дебиторская задолженность	1230	37 844	41 249	41 062
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	488	1 345	3 240
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	36 221	39 290	36 463
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 135	612	1 179
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	1	2	180
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	2 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 660	4 562	1 973
	в том числе: Касса организации	12501	-	5	1
	Расчетные счета	12502	8 660	4 558	1 972
	Прочие оборотные активы	1260	755	505	571
	Итого по разделу II	1200	59 623	66 728	69 683
	БАЛАНС	1600	128 611	176 696	189 054

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 800	5 800	5 800
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	316 000	157 584	53 300
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(325 037)	(260 536)	(202 981)
	Итого по разделу III	1300	(3 237)	(97 152)	(143 881)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	28 463	69 078	190 733
	в том числе: Долгосрочные займы	14101	28 463	69 078	190 733
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	1	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	28 464	69 079	190 734
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	88 866	116 913	67 558
	в том числе: Краткосрочные займы	15101	72 000	87 274	62 918
	Проценты по краткосрочным займам	15102	16 866	29 639	4 640
	Кредиторская задолженность	1520	14 518	87 856	74 643
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	12 015	75 647	74 131
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2	11 560	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 457	649	512
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	1 043	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	103 384	204 769	142 201
	БАЛАНС	1700	128 611	176 696	189 055

Руководитель _____ **Шумский Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	97 992	103 728
	Себестоимость продаж	2120	(99 408)	(105 374)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 416)	(1 646)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(22 689)	(28 694)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(24 105)	(30 340)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	25	26
	Проценты к уплате	2330	(310)	(5 135)
	Прочие доходы	2340	6 733	12 814
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	6 693	117
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	2	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	30	103
	Прочие внереализационные доходы	23404	8	144
	Прощение процентов по займу	23405	-	10 000
	Доходы, связанные с уступкой права требования	23405	-	2 150
	Прочие расходы	2350	(33 552)	(32 642)
	в том числе: Расходы на услуги банков	23501	(362)	(665)
	Прочие внерелизационные расходы	53502	(10 376)	(29 827)
	Расходы, связанные с уступкой права требования	53503	-	(2 150)
	Расходы, связанные с продажей основных средств	53504	(21 294)	-
	Расходы, связанные с реализацией НМА	53505	(1 521)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(51 209)	(55 277)
	Налог на прибыль	2410	(13 292)	(2 264)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(13 292)	(2 264)
	Прочее	2460	-	(16)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(64 501)	(57 557)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(64 501)	(57 557)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(32)	(29)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(32)	(29)

Руководитель _____ **Шумский Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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 2018 г.	3100	5 800	-	53 300	-	(202 981)	(143 881)
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	104 284	-	-	104 284
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	104 284	X	-	104 284
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(57 557)	(57 557)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(57 557)	(57 557)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	5 800	-	157 584	-	(260 536)	(97 152)
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	158 416	-	-	158 416
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	158 416	X	-	158 416
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(64 501)	(64 501)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(64 501)	(64 501)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	5 800	-	316 000	-	(325 037)	(3 237)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(143 881)	(57 557)	104 284	(97 152)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(143 881)	(57 557)	104 284	(97 152)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(202 981)	(57 557)	-	(260 536)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(202 981)	(57 557)	-	(260 536)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	59100	-	104284	163384
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	59100	-	104284	163384

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	(3 237)	(97 152)	(143 881)

Руководитель _____ Шумский Борис Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	95 776	114 375
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	95 774	113 608
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2	767
Платежи - всего	4120	(187786)	(151 286)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(145 650)	(105 917)
в связи с оплатой труда работников	4122	(22 458)	(29 033)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(19678)	(16 336)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(92010)	(36 911)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 418	4 650
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6693	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	1 725	4 150
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1755)	(2 000)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(55)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 700)	(2 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	6663	2 650

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	182 116	104 284
в том числе: получение кредитов и займов	4311	23 700	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	158 416	104 284
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(92 671)	(67 434)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(92 671)	(67 434)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	89 445	36 850
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 098	2 589
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 562	1 973
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 660	4 562
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Шумский Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" 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

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 2020 г.	4 249	(2 452)	-	3846	(2325)	(267)	-	-	-	403	(394)
	5110	за 2019 г.	4 249	(2 041)	-	-	-	(411)	-	-	-	4 249	(2 452)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	2241	(1658)	-	1838	(1531)	(267)	-	-	-	403	(394)
	5111	за 2019 г.	2241	(1649)	-	-	-	(9)	-	-	-	2241	(1658)
Сайт pestovogolf.ru	5103	за 2020 г.	2 008	(794)	-	2008	(794)		-	-	-		
	5113	за 2019 г.	2 008	(392)	-	-	-	(402)	-	-	-	2 008	(794)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	6	7	7
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	6	4	4
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132		3	3

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-				-
в том числе: Сайт pestovogolf.ru 2	5181	за 2020 г.	-				-
	5191	за 2019 г.	-				-
Товар знак ПЕСТОВО PESTOVO №387583(28.09.2018-27.05.2028)	5182	за 2020 г.	-				-
	5192	за 2019 г.	-				-

Руководитель _____ **Шумский Б.Е.**
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

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 2020 г.	119 069	(90 364)	55	(52 657)	71 371	(4 943)	-	-	26 457	(23 936)
	5210	за 2019 г.	118 607	(83 652)	2 986	(2 524)	2 524	(9 235)	-	-	119 069	(90 364)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	89 355	(63 004)	-	(80 839)	59 722	(4 039)	-	-	8 515	(7 320)
	5211	за 2019 г.	89 286	(55 081)	804	(735)	735	(8 657)	-	-	89 355	(63 004)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020 г.	3 697	(3 438)	-	(1 425)	1 388	(129)	-	-	2 272	(2 179)
	5212	за 2019 г.	3 959	(3 604)	54	(315)	316	(150)	-	-	3 697	(3 438)
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	22 078	(20 224)	-	(9 623)	9 623	(645)	-	-	12 455	(11 247)
	5213	за 2019 г.	21 688	(21 427)	1 863	(1 473)	1 473	(270)	-	-	22 078	(20 224)
Сооружения	5204	за 2020 г.	2 453	(2 453)	-	(294)	294	-	-	-	2 159	(2 159)
	5214	за 2019 г.	2 367	(2 367)	86	-	-	(86)	-	-	2 453	(2 453)
Другие виды основных средств	5205	за 2020 г.	527	(527)	-	-	-	-	-	-	527	(527)
	5215	за 2019 г.	527	(527)	-	-	-	-	-	-	527	(527)
Офисное оборудование	5206	за 2020 г.	960	(719)	55	(487)	343	(130)	-	-	528	(505)
	5216	за 2019 г.	781	(646)	179	-	-	(72)	-	-	960	(719)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 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 2020 г.	-	339	-	(55)	284
	5250	за 2019 г.	477	3 153	(645)	(2 986)	-
в том числе: Счетчики на трубопроводах	5241	за 2020 г.	-	284	-	-	284
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS PRO P2540FB-DM0345T 15.6"	5242	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Беседка с брусчаткой	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	320	-	320	-	-
Электромагнитные клапаны на систему ирригации	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	157	-	157	-	-
Система видеонаблюдения в здании гольф-клуба	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	86	-	(86)	-
Система видеонаблюдения в здании гольф-клуба (тех. зона)	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	220	-	(220)	-
Тура	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	54	-	(54)	-
Щетка МКЩ-1,5 с адаптером	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	61	-	(61)	-
Компьютер С557118Ц-Intel Core i7-8700	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	66	-	(66)	-
Компьютер С558612Ц-Intel Core i7-8700		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	66	-	(66)	-
Автобус FORD TRANSIT VINX2FXXXESGXKS36987		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	1 863	-	(1 863)	-
Камера купольная поворотная скоростная в ассорт.		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	334	167	(167)	-
Траншеекопатель Dich Wich 410 SXD		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	292	-	(292)	-
Моноблок HP ProOne 440 G4, 23,8"		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Виброплита FPF 1033		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	64	-	(64)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 529	255 212	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 _____ Шумский Борис Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.		-	1700	(1700)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	2000	-	4150	(6150)	-	-	-	-	-
в том числе: предостаавленный заем	5306	за 2020 г.									
	5316	за 2019 г.	2000	-	1700	(1700)	-	-	-	-	-
приобретенные права	5306	за 2020 г.		-	2000	(4000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.					-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.		-	2150	(2150)					-
	5310	за 2019 г.	2000	-	1700	(1700)	-	-	-	-	-
					4150	(6150)	-	-	-		-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Шумский Б.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 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 2020 г.	19 735	-	11 100	(18478)	-	-	X	12 358	-
	5420	за 2019 г.	22 058	-	23 907	(26231)	-	-	X	19 735	-
в том числе: Топливо	5401	за 2020 г.	377	-	1 760	(2080)	-	-		56	-
	5421	за 2019 г.	354	-	3 146	(3123)	-	-		377	-
Товары	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	1 628	-	-	(1 628)	-	-	-	-	-
Запасные части	5403	за 2020 г.	9177	-	2 231	(3191)	-	-	-	8218	-
	5423	за 2019 г.	9 168	-	4196	(4188)	-	-	-	9177	-
Строительные материалы	5404	за 2020 г.	872	-	-	(872)	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	872	-	-	-	-	-	-	872	-
Инветарь и хозяйственные принадлежности	5405	за 2020 г.	205	-	233	(439)	-	-	-		-
	5425	за 2019 г.	120	-	2 571	(2553)	-	-	67	205	-
Прочие материалы	5406	за 2020 г.	9067	-	6547	(11530)	-	-	-	4084	-
	5426	за 2019 г.	9826	-	13441	(14737)	-	-	537	9067	-
Материалы специального назначения	5407	за 2020 г.	37	-	329	(366)	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	90	-	553	(2)	-	-	(604)	37	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Шумский Борис Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	41249		398856		(402261)						37844	-
	5530	за 2019 г.	41062	-	280912	-	(280724)	-	-	-	-	-	41249	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2020 г.	1345		39731		(40588)						488	-
	5531	за 2019 г.	3240	-	42992	-	(44387)	-	-	-	-	-	1345	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020 г.	39290		125668		(128738)						36221	-
	5532	за 2019 г.	36463	-	125097	-	(123270)	-	-	-	-	-	39290	-
Прочая	5513	за 2020 г.	2		169609		(169610)						1	-
	5533	за 2019 г.	180	-	90472	-	(90641)	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020 г.	612		63848		(64325)				X	X	1135	-
	5534	за 2019 г.	1179	-	22359	-	(22926)	-	-	-	X	X	612	-
Итого	5500	за 2020 г.	41249	-	398856	-	(402261)	-	-	X	X	X	37844	-
	5520	за 2019 г.	41062	-	280912	-	(280724)	-	-	X	X	X	41249	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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 2020 г.	69078			(2325)		(38290)			28463
	5571	за 2019 г.	190733	-	1239	-	(754)	(122140)	-	-	69078
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	69078			(2325)		(38290)			28463
	5573	за 2019 г.	190733	-	1239	-	(754)	(122140)	-	-	69078
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	204770	403577	309	(543561)		38290			103383
	5580	за 2019 г.	142201	295946	3896	(358167)	(9246)	122140	-	-	204770
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	75647	96386		(160016)					12015
	5581	за 2019 г.	74131	126319	-	(124804)	-	-	-	-	75647
авансы полученные	5562	за 2020 г.	11560	55562		(67120)					2
	5582	за 2019 г.	-	84527	-	(72967)	-	-	-	-	11560
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2020 г.	650	37133		(36326)					1457
	5583	за 2019 г.	512	41131	-	(40993)	-	-	-	-	650
займы	5564	за 2020 г.	116913	23700	309	(90346)		38290			88866
	5584	за 2019 г.	67558	-	3896	(67434)	(9246)	122140	-	-	116913
расчеты с персоналом	5565	за 2020 г.	-	25956		(25956)			-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	33616	-	(33616)	-	-	-	-	-
расчеты по социальному страхованию	5566	за 2020 г.		5301		(5301)	-	-	-	-	
	5586	за 2019 г.		10353	-	(10353)	-	-	-	-	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2020 г.	-	159539	-	(158496)	-	-	X	X	1043
	5587	за 2019 г.							X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	273848	403577	309	(545886)		X	X	X	131847
	5570	за 2019 г.	332935	295946	5135	(350167)	(10000)	X	X	X	273848

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Шумский Б.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	16 820	23 184
Расходы на оплату труда	5620	22 567	30 236
Отчисления на социальные нужды	5630	4 676	8 091
Амортизация	5640	5 171	9 601
Прочие затраты	5650	72 863	62 057
Итого по элементам	5660	122 097	134 069
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	122 097	134 069

Руководитель _____ Шумский Б.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

6 апреля 2021 г.

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" 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	-	3 318	(3318)	-	-
в том числе: резерв на оплату отпусков	5702	-	3 318	(3318)		

Руководитель _____ (подпись) Шумский Б.Е. (расшифровка подписи)

06 апреля 2021 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 2020 ГОД

06 апреля 2021 г.

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

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

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

Учетная политика общества для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год внесены изменения в связи с новой редакцией Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Существенные способы ведения учета, установленные учетной политикой общества:

Организация бухгалтерского учета	Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель. Бухгалтерский учет в АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» осуществляется бухгалтерской службой организации, возглавляемой главным бухгалтером.
Уровень существенности	Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период (год) составляет не менее 5 процентов.
Лимит стоимости активов	Лимит стоимости активов, подлежащих отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (МПЗ) равен 40 000 рублей. В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев, стоимостью свыше 40 000 руб.

30

Способ начисления амортизации по объектам ОС	Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
Переоценка ОС	Переоценка основных средств не производится.
Оценка МПЗ	Оценка МПЗ, отпускаемых в производство (или для иных целей) производится по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается по каждому номенклатурному номеру.

Основными видами деятельности в 2020 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 74 783 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 - 23 209 тыс. рублей;

Итого в целом по организации: 97 992 тыс. руб.

От указанных видов деятельности образовался убыток в размере – 1 416 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2020 году составили 22 689 тыс. руб., в том числе расходы на оплату труда управленческого персонала составили 11 167 тыс. руб.

Таким образом, в 2020 году сложился убыток по обычным видам деятельности в размере 24 105 тыс. рублей.

Проценты к уплате в сумме 310 тыс. рублей – это проценты, начисленные по займам полученным.

Прочие доходы в 2020 году составили 6 733 тыс. рублей – это доходы от реализации ОС, НМА и ТМЦ, сдачи в аренду имущества.

Прочие расходы в размере 33 552 тыс. рублей сложились из расходов от реализации основных средств, НМА, налога на добавленную стоимость, расходов, которые не учитываются при расчете налога на прибыль, услуг банка и т.п.

Численность АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2020 года составляла 13 человек.

Земельных участков в собственности и в аренде по состоянию на 31.12.2020 г. нет.

По состоянию на 31.12.2020 г. в АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» имеются арендуемые площади, используемые для нахождения исполнительного органа и осуществления предпринимательской деятельности, площадь помещения составляет 43,8 кв.м.

Затраты по использованию энергетических ресурсов в 2020 г. составили: бензин и дизельное топливо 47,2 тыс. литров на сумму 1 760 тыс. руб. Тепловая энергия, электрическая энергия входят в состав арендной платы, уплачиваемой Обществом за использование соответствующего имущества.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы:

-резерв сомнительных долгов на конец 2020 г. не создавался в связи с тем, что дебиторская задолженность, не погашенная в установленные договором сроки, отсутствует;

-условных обязательств и условных активов не возникало.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году не было.

Выданные и полученные обеспечения обязательств по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют.

Распространение новой коронавирусной инфекции (COVID-19) и связанных с нею ограничений не оказало влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» за отчетный год и на способность общества продолжать непрерывно свою деятельность.

В связи с решениями основного акционера в конце отчетного года и в первом квартале наступившего года Обществом прекращена существенная часть основной деятельности в сегментах оказания спортивных услуг и оказания услуг по обслуживанию и эксплуатации поселка

31

и апартаментов, имущественного комплекса. Не существует иных событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности.

Связанные стороны

Список аффилированных лиц АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31.12.2020 года

№ п/п	Полное фирменное наименование организации или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Шумский Борис Евгеньевич	согласие лица не получено	Лицо является единоличным исполнительным органом; Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	29.05.2020	нет	нет
2	Федулов Глеб Михайлович	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
3	Кунак Татьяна Валентиновна	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
4	Бурула Валентина Геннадьевна	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
5	Дикарев Антон Андреевич	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
6	Бакалдина Ольга Михайловна	согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров	03.04.2020	нет	нет
7	ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС»	109004, г. Москва, ул. Станиславского, д. 13, стр. 1	- Лицо вправе распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции хозяйственного общества; - Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит данное хозяйственное общество	20.11.2017	94,75%	94,75%
8	ООО «Ресторан «ПЕСТОВО»	141054, Московская область, г. Мытищи,	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой	08.12.2017	нет	нет

32

		д. Румянцево, ул. Никольская, вл. 1, корп. 1	принадлежит данное хозяйственное общество			
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	29.05.2020	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	29.05.2020	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	10.07.2020	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

Операции со связанными сторонами за отчетный год.

В отчетном году обществом было получено безвозмездное финансирование в сумме 158 416 тыс.руб. от ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС», владеющего 94,75% Уставного капитала (1895 акций), а так же краткосрочный процентный займ (4,5%) в размере 22 000 тыс.руб. В отчетном году осуществлена смена кредитора на ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС» по договорам займа на общую сумму 176 306 тыс.руб. Общая задолженность по договорам займа перед ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС» по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 117 329 тыс.руб.

За отчетный год арендная плата по договорам аренды нежилых помещений и объектов с ООО «СКОРТЭКС» составила 29 818 тыс.руб., в т.ч. НДС. Задолженность по оплате аренды перед ООО «СКОРТЭКС» по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 7 889 тыс.руб.

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;

33

- Правовые риски, в том числе риски, связанные с возможностью изменения действующего законодательства (прежде всего, налогового). Кроме того, в условиях трансформации экономики существует риск изменения налоговых условий функционирования предприятия: налоговое законодательство и особенности налогового учета в РФ часто меняются; зачастую нормы налогового законодательства поддаются неоднозначному толкованию;

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

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

Генеральный директор Б.Е. Шумский

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

34

В настоящем документе
Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью
31 (тридцать один) листов
Генеральный директор
И.В.Жаров