Аудиторская компания
Априори Консалт

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Априори Консалт»

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» и иным пользователям

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (ОГРН 1055005144215, Российская Федерация, 141054, Московская обл., г. Мытищи, д. Румянцево, ул. Никольская, владение 1, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 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 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 85 872 тыс.руб. за 2017 год, и на раздел «чистые активы» отчета об изменениях капитала, в котором в строке 3600 отрицательная величина чистых активов на 31 декабря 2017 года составляет 132 163 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;

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

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 ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская компания «Априори Консалт»



И.В. Жаров
квалификационный аттестат аудитора № К010410, выдан решением ЦАЛАК Минфина РФ от 27.11.1997 г. (решением ЦАЛАК Минфина РФ от 26.01.2004 г. продлен на неограниченный срок), ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций 21703031245

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

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Априори Консалт»,
ОГРН 1037743030335,
Российская федерация, 125414, г. Москва,
ул. Фестивальная, д. 44,
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11003004685

«26» апреля 2018 года

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"**	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов**	по ОКВЭД	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	860	986	1 115
	Результаты исследований и разработок	1120	-		-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	48 658	69 468	68 591
	в том числе: Основные средства в организации	11501	44 698	64 727	64 097
	Приобретение объектов основных средств	11502	3 960	4 741	4 494
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	4 000
	в том числе: предоставленные займы		-	-	4 000
	Отложенные налоговые активы	1180	76 495	68 449	69 858
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	126 013	138 903	143 564
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	20 739	22 098	24 741
	в том числе: Материалы	12101	19 111	20 523	23 167
	Товары	12102	1 628	1 574	1 574
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 381	1 419	6 004
	в том числе: Налог по приобретенным НМА	12201	-	-	7
	Налог по приобретенным материально-производственным запасам	12202	233	122	953
	НДС по приобретенным услугам	12203	3 149	1 297	5 044
	Дебиторская задолженность	1230	42 055	50 348	47 032
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 169	3 274	6 069
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	38 832	44 795	40 206
	Расчеты по налогам и сборам	12303	937	491	498
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	118	1 788	259
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 625	2 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 888	13 051	3 458
	в том числе: Касса организации	12501	18	15	24

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(137 963)	(52 091)	(204 150)
	Итого по разделу III	1300	(132 163)	(46 291)	(198 350)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	184 743	167 033	292 348
	в том числе: долгосрочные займы	14101	184 743	167 033	292 348
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	1	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	184 744	167 034	292 349
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	67 062	39 160	93 699
	в том числе: Краткосрочные займы	15101	-	-	33 679
	Проценты по долгосрочным займам	15102	67 062	39 160	60 020
	Кредиторская задолженность	1520	82 764	68 878	37 873
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	81 581	57 199	36 746
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	10 970	95
	Расчеты по налогам и сборам	15203	580	685	389
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	596	-	643
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	7	23	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	149 826	108 038	131 572
	БАЛАНС	1700	202 407	228 781	225 571

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

23 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"**	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов**	по ОКВЭД	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	93 312	119 935
	Себестоимость продаж	2120	(122 335)	(128 162)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(29 023)	(8 227)
	Коммерческие расходы	2210	(229)	-
	Управленческие расходы	2220	(33 443)	(36 194)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(62 695)	(44 421)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	63	220
	Проценты к уплате	2330	(5 612)	(9 611)
	Прочие доходы	2340	17 993	237 554
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	9 178	1 090
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23402	240	1 475
	Курсовые разницы	23403	675	18
	Доходы в виде списания кредиторской задолженности	23404	-	95
	Прочие внереализационные доходы	23405	9	14
	Доходы, полученные от акционера в качестве безвозмездного безвозвратного финансирования или иных имущественных прав	23406	2 321	51 198
	Доходы от прощения долга акционером основного долга по договорам займа	23407	-	153 033
	Доходы от прощения долга акционером процентов по займу	23408	-	30 632
	Доход от предъявления векселя к оплате	23409	2 372	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23410	3 198	-
	Прочие расходы	2350	(43 654)	(30 273)
	в том числе: Расходы на услуги банков	23501	(847)	(1 110)
	Курсовые разницы	23502	(784)	(8)
	Прочие внереализационные расходы	23503	(24 053)	(29 154)
	Расходы, связанные с реализацией материалов	23504	(1 787)	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23505	(16 184)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(93 905)	153 469
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(10 738)	(29 285)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	8 046	(1 409)
	Прочее	2460	(13)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(85 872)	152 059

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	(85 872)	152 059
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(43)	76
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(43)	76

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

23 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности: Деятельность спортивных объектов	по ОКВЭД	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	12267	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 2015 г.	3100	5 800	-	-	-	(204 150)	(198 350)
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	152 059	152 059
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	152 059	152 059
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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 2016 г.	3200	5 800	-	-	-	(52 091)	(46 291)
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(85 872)	(85 872)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(85 872)	(85 872)
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 2017 г.	3300	5 800	-	-	-	(137 963)	(132 163)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(198 350)	152 059	-	(46 291)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(198 350)	152 059	-	(46 291)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(204 150)	152 059	-	(52 091)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(204 150)	152 059	-	(52 091)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	(132 164)	(45 291)	(198 350)

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

23 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное общество "Гольф Клуб "ПЕСТОВО"**	по ОКПО	78047563		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5029083954		
Вид экономической деятельности **Деятельность спортивных объектов**	по ОКВЭД	93.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	117 906	192 037
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	105 807	118 802
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
безвозмездное безвозвратное финансирование	4114	-	51 198
прочие поступления	4119	12 599	21 947
Платежи - всего	4120	(163 444)	(174 838)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(87 806)	(105 839)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32 308)	(37 732)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(43 330)	(31 367)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(45 538)	17 099
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 075	500
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 075	500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 700)	(2 206)
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	(2 700)	(2 206)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(625)	(1 706)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	44 000	12 200
в том числе: получение кредитов и займов	4311	44 000	12 200
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
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	(4 000)	(18 000)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 000)	(18 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	40 000	(5 800)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 163)	9 593
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 051	3 458
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 888	13 051
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО" PESTOVO GOLF CLUB

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

23 марта 2018 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	2 685	(1 699)	-	-	-	(126)	-	-	-	2 685	(1 825)
	5110	за 2016 г.	2 685	(1 570)	-	-	-	(129)	-	-	-	2 685	(1 699)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2017 г.	2229	(1593)	-	-	-	(35)	-	-	-	2229	(1627)
	5112	за 2016 г.	2229	(1555)	-	-	-	(38)	-	-	-	2229	(1593)
Сайт pestovogolf.ru	5103	за 2017 г.	456	(106)	-	-	-	(91)	-	-	-	456	(198)
	5113	за 2016 г.	456	(15)	-	-	-	(91)	-	-	-	456	(106)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего объектов	5130	4	3	3
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	2	2	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	2	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

ГОЛЬФ КЛУБ «ПЕСТОВО» PESTOVO GOLF CLUB

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

23 марта 2018 г

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	144 150	(79 424)	9 491	(34 877)	18 692	(13334)	-	-	118 764	(74 066)
	5210	за 2016 г.	131 202	(67 105)	16 339	(3 390)	3 254	(15 573)	-	-	144 150	(79 424)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	105 314	(47 525)	7 502	(23 708)	12 459	(10916)	-	-	89 109	(45 982)
	5211	за 2016 г.	94 350	(39630)	11 003	(39)	39	(7934)	-	-	105 314	(47 525)
Транспортные средства	5202	за 2017 г.	29 314	(24 269)	1 608	(9 233)	5 155	(1734)	-	-	21 688	(20 848)
	5212	за 2016 г.	25 330	(18484)	3984			(5785)	-	-	29 314	(24 269)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2017 г.	4 375	(3 848)	185	(267)	130	(227)	-	-	4 293	(3 944)
	5213	за 2016 г.	4 438	(3416)	50	(113)	113	(545)	-	-	4 375	(3 848)
Сооружения	5204	за 2017 г.	2 367	(2 162)	-	-	-	(107)	-	-	2 367	(2 269)
	5214	за 2016 г.	2 237	(1 920)	130	-	-	(242)	-	-	2 367	(2 162)
Другие виды основных средств	5205	за 2017 г.	1 887	(1 038)	-	(1 361)	871	(265)	-	-	527	(432)
	5215	за 2016 г.	715	(316)	1172	-	-	(722)	-	-	1 887	(1 038)
Офисное оборудование	5206	за 2017 г.	894	(581)	61	(173)	72	(81)	-	-	781	(591)
	5216	за 2016 г.	4132	(3339)		(3238)	3102	(344)	-	-	894	(581)
Многолетние насаждения	5207	за 2017 г.	-	-	136	(136)	4	(4)	-	-	-	-
	5217	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 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 2017 г	4 741	9 216	(507)	(9 491)	3 960
	5250	за 2016 г	4 494	16 740	(154)	(16 339)	4 741
в том числе: Беседка с брусчаткой	5241	за 2017 г.	-	640	320	-	320
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-
SPA	5242	за 2017 г	3 640	-	-	-	3 640
	5252	за 2016 г.	-	3 640	-	-	3 640
Принтер для карточек SD460	5243	за 2017 г	-	-	-	-	-
	5253	за 2016 г.	-	283	-	283	-
Станок шиномонтажный для мотоколес TECO	5244	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Комплект адаптеров для станка TECO	5245	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Набор захватов для колес	5246	за 2017 г	-	-	-	-	-
	5256	за 2016 г	-		-	-	-
Центровочный набор	5247	за 2017 г	-	-	-	-	-
	5257	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Профессиональный пистолет д/накачивания	5248	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2016 г.	-	-	-		
Инструмент для демонтажа и демонтажа шин	5240	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Ролик для колес менее 8" PR		за 2017 г	-	-	-		
		за 2016 г	-	-	-	-	-
Суппотр колеса для разбортовки		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Станок шиномонтажный для мотоколес TECO 20 Special		за 2017 г.	-	197	-	197	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж полочный		за 2017 г.	-	80	-	80	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Указатель Пестово (табло дерев. вост вход)		за 2017 г	-	48	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Воздуходувка BGA 100 в компл. (аккумул+зарядн. устр.)		за 2017 г.	-	150	-	150	-
		за 2016 г	-	-	-	-	-
Газонокосилка Jacobsen SUPER LF-1880 6795601905		за 2017 г.	-	2 062	-	2 062	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Газонокосилка Jacobsen SUPER LF-1880 6795601904		за 2017 г.	-	2 062	-	2 062	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Газонокосилка Jacobsen AR10 6711000ZZ		за 2017 г.	-	1 360	-	1 360	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Проектор мультимедийный Panasonic PT-DZ870EK с монтаж. элементом		за 2017 г	-	991	-	000	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
2-х канальный диверситив. приемник +2 радиомикрофона с креплением		за 2017 г	-	45	-	45	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA LARGUS KS035. vin XTAKS035LH0989865		за 2017 г.	-	506	-	506	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Станок токарно-винторезный ИЖ250-ИТВ		за 2017 г.	-	322	-	322	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Звукоусилитель Bose FreeSpace 4400 Business Music System		за 2017 г.	-	131	-	131	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Насос центробежный PTX 401T		за 2017 г.	-	261	131	131	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Опрыскиватель Spray Star 3180 (дизель)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	4 494	-	-	4 494	-
Репитер PicoCell E900		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Антена АО-700/2700-4		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Разветвитель 10db		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Разъем №-112/8D		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Кабель, м		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Принтер SD460 2-х строронн. сублемацион.		за 2017 г	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Модуль 2-х сторон. ламинации SD460		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Усилитель GSM-сигнала		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	140	-	140	-
Система видеонаблюдения в здании гольф-клуба		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	130	-	130	-
Сервер ProLiant DL380R04 2P		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	70	-	70	-
Газонокосилка PROSTRIPE 560		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	307	154	154	-
Косилка ручная PGM 22		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	2 459	-	2 459	-
Трактор Kubota L5740 в компл.		за 2017 г	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	4 586	-	4 586	-
Тележка для косилки Mower Caddy д/ PGM 22		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	438	-	438	-
Прицеп тракторный ПТ 2-2,7 (ПТ 2705 КМК)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	195	-	195	-
Блок-контейнер		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	50	-	50	-
Трактор Kioti DK551		за 2017 г.	1 102	-	-	1 102	-
		за 2016 г.	-	1 102	-	-	1 102
Моноблок HP ProOne 600		за 2017 г.	-	61	-	61	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG 55LH604V		за 2017 г.	-	47	-	47	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Растение Овсяница (многолет) (720 шт)		за 2017 г.	-	60	-	60	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Растение Спирия в ассортим. (многолетн.)		за 2017 г.	-	76	-	76	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Тумба под ТВ 1800х600х600		за 2017 г.	-	114	57	57	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Трактор JOHN DEERE 1200A BNKR RAKE		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	1 351	-	1 351	-
Дернорезка JR. SOD CUTTER 18" бл.с		за 2017 г.	-	-	-	-	-

		за 2016 г.	-	504	-	504	
Газонокосилка роторная модель Hover mower 19H4		за 2017 г.	-	-	-		-
(4шт)		за 2016 г.	-	458	-	458	-
Электр.ический грузовик CUCHMAN Hauler 800-E в		за 2017 г.		-	-		-
станд. комплект		за 2016 г.	-	532	-	532	-
Электр.ический грузовик CUCHMAN Hauler 800-E		за 2017 г.	-	-	-		-
без солнцезащ. тента и ветров. стекла		за 2016 г.	-	430	-	430	-
Моноблок HP ProOne 400G1AiO 19.5"		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	66	-	66	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	199
в том числе: Система видеонаблюдения в здании гольф клуба	5261		130
Сервер ProLiant DL380R04 2P	5262	-	70
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 2017 г	На 31 декабря 2016 г	На 31 декабря 2015 г
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	293 140	293 140	293 140
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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

23 марта 2018 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)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	4000	175	-	(4000)	(393)	218	-	-	-
в том числе: предоставленный займ	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	4000	175	-	(4000)	(393)	218	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	2000	-	2700	(2075)	-	-	-	2625	-
	5315	за 2016 г.	-	-	2206	(206)	(1)		-	2000	-
в том числе: предоставленный займ	5306	за 2017 г.	2000	-	2700	(2075)	-		-	2625	-
	5316	за 2016 г.	-	-	2206	(206)	(1)		-	2000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	2000	-	2700	(2075)		-	-	2625	-
	5310	за 2016 г.	4000	175	2206	(4206)	(394)	220	-	2000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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)

23 марта 2018 г

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	22 098	-	31 920	(33279)	-	-	X	20 739	-
	5420	за 2016 г.	24 741	-	32 210	(34853)	-	-	X	22 098	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	126	-		(126)	-	-			-
	5421	за 2016 г.		-	3 683	(3557)	-	-	283	126	-
Топливо	5402	за 2017 г.	677	-	4792	(4610)	-	-	-	859	-
	5422	за 2016 г.	867	-	7691	(7881)	-	-	-	677	-
Запасные части	5403	за 2017 г.	9 639	-	6972	(7995)	-	-	-	8 616	-
	5423	за 2016 г.	9575	-	5 030	(4966)	-	-	-	9 639	-
прочие материалы	5404	за 2017 г.	9113	-	16168	(16708)	-	-	-	3573	-
	5424	за 2016 г.	11 777	-	15785	(18449)	-	-	-	9113	-
строительные материалы	5405	за 2017 г.	916	-	1	(44)	-	-	-	872	-
	5425	за 2016 г.	913	-	3		-	-	-	916	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности	5406	за 2017 г.	-	-	2625	(2454)	-	-	-	171	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
материалы специального назначения на складе	5407	за 2017 г.	53	-	474	(507)	-	-	-	20	-
	5427	за 2016 г.	35	-	18	-	-	-	-	53	-
товары	5408	за 2017 г.	1574	-	888	(835)	-	-	-	1628	-
	5428	за 2016 г.	1574	-	-	-	-	-	-	1574	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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)

23 марта 2018 г.

25

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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	50 348	-	257409	-	(265701)	-	-	-	-	-	42055	-
	5530	за 2016 г.	47 032	-	292 256	-	(288941)	-	-	-	-	-	50 348	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2017 г.	3 274	-	40020	-	(41125)	-	-	-	-	-	2159	-
	5531	за 2016 г.	6 069	-	56 012	-	(58807)	-	-	-	-	-	3 274	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017 г.	44795	-	124996	-	(130959)	-	-	-	-	-	38832	-
	5532	за 2016 г.	40206	-	144850	-	(140262)	-	-	-	-	-	44795	-
Прочая	5513	за 2017 г.	1788	-	60851		(62521)	-	-	-	-	-	118	-
	5533	за 2016 г.	259	-	61055	-	(59526)	-	-	-	-	-	1788	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2017 г.	491	-	31542	-	(31096)	-	-	-	X	X	937	-
	5534	за 2016 г.	498	-	30339	-	(30346)	-	-	-	X	X	491	-
Итого	5500	за 2017 г.	50 348	-	257409	-	(265701)	-	-	X	X	X	42055	-
	5520	за 2016 г.	47 032	-	292 256	-	(288941)	-	-	X	X	X	50 348	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	167033	44000	5612	(4000)	-	(27902)	-	-	184743
	5573	за 2016 г.	292348	43918	-	(16200)	(153033)	-	-	-	167033
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	108 038	251122	-	(237234)		27902			149827
	5580	за 2016 г.	131 572	313 553	9611	(316067)	(30632)	-	-	-	108 038
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	57 199	132649		(108266)				-	81581
	5581	за 2016 г.	36746	153 468	-	(133015)	-	-	-	-	57 199
авансы полученные	5562	за 2017 г.	10970	49192		(60162)	-	-	-	-	-
	5582	за 2016 г.	95	56775	-	(45900)		-	-	-	10970
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	685	23561		(23666)	-	-	-	-	580
	5583	за 2016 г.	389	38 557	-	(38261)	-	-	-	-	685
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5564	за 2017 г.	23	-	-	(16)	-	-	-	-	7
	5584	за 2016 г.	-	23	-	-	-	-	-	-	23
займы	5565	за 2017 г.	39160	-	-	-	-	27902	-	-	67062
	5585	за 2016 г.	93699	12200	9611	(45718)	(30632)	-	-	-	39160
расчеты с персоналом	5566	за 2017 г.		37857		(37857)					
	5586	за 2016 г.		40644	-	(40644)	-	-	-	-	
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2017 г.	-	7863	-	(7267)	-	-	X	X	596
	5587	за 2016 г.	643	11886	-	(12529)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017 г.	275 071	295122	5612	(241234)	-	X	X	X	334570
	5570	за 2016 г.	423 920	357 471	9611	(332267)	(183665)	X	X	X	275 071

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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)

23 марта 2018 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	28 578	30 827
Расходы на оплату труда	5620	37 309	36 477
Отчисления на социальные нужды	5630	10 852	10 842
Амортизация	5640	13 334	15 681
Прочие затраты	5650	65 934	70 530
Итого по элементам	5660	156 007	164 357
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	156 007	164 357

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

23 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	4 965	(4965)	-	-
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701		4 965	(4965)	-	

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

23 марта 2018 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 2017 ГОД

23 марта 2018 г.

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

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

Список аффилированных лиц АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31.12.2017 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)	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
1	Федулов Глеб Михайлович	не раскрывается	30.06.2015	нет	нет
2	Богомолов Сергей Викторович	не раскрывается	30.06.2015	нет	нет
3	Зиборов Иван Сергеевич	не раскрывается	30.06.2015	нет	нет
4	Андреева-Вальтер Ольга Геннадьевна	не раскрывается	30.06.2015	нет	нет
5	Козма Анна Владимировна	не раскрывается	30.06.2015	нет	нет
6	ООО «Ресторан «ПЕСТОВО»	141054, РФ, Московская область, г. Мытищи, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1,	30.06.2015	нет	нет

31

		строение 1.			
8	АО «Яхт-клуб «ПЕСТОВО»	141054, РФ, Московская область, г.Мытищи, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1.	30.06.2015	нет	нет
9	ООО "ГРАНТЕХНОЛОДЖИ"	109390, г.Москва, ул.Артюхиной, д.8/10	30.06.2015	нет	нет
10	ООО "СКОРТЭКС"	141054, РФ, Московская область, г. Мытищи, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1.	30.06.2015	нет	нет
11	ООО «КСК «ПЕСТОВО»	141054, РФ, Московская область, г. Мытищи, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1	30.06.2015	нет	нет
12	ООО «СПОРТ ПРОЖЕКТС»	109004, г.Москва, ул.Станиславского, д.13, стр.1	20.11.2017	94,75%	94,75%

В соответствии с Уставом АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» в 2017 году имел филиал «Форест Хилс», который был зарегистрирован 28.07.2011 г. в Дмитровском районе Московской области КПП 500743001 по адресу: Московская область, Дмитровский район, Синьковское с/п, д. Матвейково, а закрыт 29 декабря 2017 года.

В 2017 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 2017 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 2017 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 головной организации составила 60 134 тыс. рублей, по филиалу – 8 117 тыс. рублей

- оказание услуг по обслуживанию и эксплуатации поселка и апартаментов. Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году составила без учета налога на добавленную стоимость - головная организация - 15 615 тыс. рублей;

- работы и услуги по обслуживанию гольф-поля и имущественного комплекса- филиал -9 446 тыс. руб.;

Итого в целом по организации: 93 312 тыс. руб.

От указанных видов деятельности образовался убыток в размере – 29 023 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2017 году составили 33 443 тыс.руб., в том числе расходы на оплату труда управленческого персонала составили 14 924 тыс. руб., кроме того коммерческие расходы составили 229 тыс.руб.

Таким образом, в 2017 году сложился убыток по обычным видам деятельности в размере 62 695 тыс. рублей.

Проценты к уплате в сумме 5 612 тыс. рублей – это проценты, начисленные по займам полученным.

Прочие доходы в 2017 году составили 17 933 тыс. рублей – это доходы от реализации ОС и ТМЦ, сдачи в аренду имущества, так же безвозмездное безвозвратное финансирование Компании с ограниченной ответственностью «Рэйвборг Кэпитал Лимитед», до 20.11.2017 г. владевшей 94,75% уставного капитала, путем передачи векселя, а так же доходы, от предъявления векселя к оплате.

Прочие расходы в размере 43 654 тыс. рублей сложились из налога на добавленную стоимость, расходов, которые не учитываются при расчете налога на прибыль, услуг банка и курсовых разниц, расходов, связанных с выбытием векселя, расходов на продажу имущественных прав, ОС и ТМЦ, и т.п.

Среднесписочная численность АО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2017 года составляла 105 человек, филиала 11 человек.

Земельных участков в собственности и в аренде по состоянию на 31.12.2017 г. нет.

По состоянию на 31.12.2017 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 2017 г. составили: бензин и дизельное топливо 89,8 тыс. литров на сумму 2 921,1 тыс. руб. - головная организация и филиал бензин и дизельное топливо 22,5 тыс. литров на сумму 902,4 тыс. рублей. Тепловая энергия, электрическая энергия составляют переменную часть арендной платы, уплачиваемой Обществом за использование соответствующего имущества.

Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

В деятельности Общества имеют место следующие факторы риска:

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

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

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

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

В учетную политику на 2018 год будут внесены изменения в соответствии с законодательными актами по бухгалтерскому и налоговому учету

Генеральный директор Г.М. Федулов

33


В настоящем документе
прошнуровано, пронумерова
и скреплено печатью
страни
Жаров И.