Аудиторская компания
Априори Консалт

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Априори Консалт»

125414 г. Москва,Фестивальная ул., дом 44,тел(495) 229-06-08,факс(495)956-30-15, aprinfo@yandex.ru, ИНН 7743082750/ КПП 774301001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ	Акционерам ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» и иным лицам
АУДИТОР	
Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Априори Консалт».
Место нахождения	125414, г. Москва, ул. Фестивальная, д. 44.
Государственная регистрация	свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 1037743030335 выдано 03 июня 2003 года (Серия 77 № 002031111).
Саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является Аудитор	Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата»
Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций	11003004685
АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО	
Наименование	Открытое акционерное общество «Гольф Клуб «ПЕСТОВО»
Место нахождения	141052, Московская обл., Мытищинский район, с/п Федоскинское, д. Румянцево, ул. Никольская, вл.1, стр.1
Государственная регистрация	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ №1055005144215 выдано 13 июля 2005 г. (серия 50 № 006075533).

Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

ООО «Аудиторская компания «Априори Консалт»

Акционерам ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» и иным пользователям

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнение о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, отраженную в строке 3600 раздела «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала за 2011 год: отрицательная ведичина чистых активов на 31 декабря 2011 г. составляет 193 072 тыс. руб.

«29» марта 2012 года

Генеральный директор
ООО «Аудиторская компания «Априори Консалт»



Р.А. Сушон, квалификационный аттестат аудитора № К 013483, выдан решением ЦАЛАК Минфина РФ от 24.10.1994 (решением ЦАЛАК Минфина РФ от 30.03.2004 продлен на неограниченный срок). ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций 29402022958.

1050 2013

ИНН 5029083954 / КПП 502901001 Стр. 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 / Отчетный период (код) 34 / Отчетный год 2011

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГОЛЬФ КЛУБ "ПЕСТОВО"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 92.61

Код по ОКПО 78047563

Форма собственности (по ОКФС) 27

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 384

На 20 страницах с приложением документов или их копий на ___ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

ФЕДУЛОВ ГЛЕБ МИХАЙЛОВИЧ

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата 29.03.2012

МП

Главный бухгалтер

БОЛТНЕВА ЕЛЕНА ЮРЬЕВНА

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ 29.03.2012 г.

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) ___

на ___ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		0710002	
0710003		0710004	
0710005		0710006	

с приложением документов или их копий на ___ листах

Дата представления документа ___.___.____

Зарегистрирован за № _____

_____ (Фамилия, И. О.) _____ (Подпись)

1050 2020

ИНН 5029083954 – –

КПП 502901001 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс	141052
Субъект Российской Федерации (код)	50
Район	МЫТИЩИНСКИЙ Р-Н
Город	
Населеный пункт (село, поселок и т.п.)	РУМЯНЦЕВО Д
Улица (проспект, переулок и т.п.)	НИКОЛЬСКАЯ УЛ
Номер дома (владения)	1
Номер корпуса (строения)	1
Номер офиса	

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов

29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева

29 марта 2012 год

1050 2037

ИНН 5029083954 / КПП 502901001 Стр. 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения[1]	*Наименование показателя*	*Код*	*На отчетную дату отчетного периода*	*На 31 декабря предыдущего года*	*На 31 декабря года, предшествующего предыдущему*
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1027	1316	1574
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1130	30304	12407	13707
-	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
-	Финансовые вложения	1150	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1160	19256	20259	12763
-	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	50588	33983	28044
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	15514	11510	13214
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	5755	5173	1775
5	Дебиторская задолженность	1230	30619	7879	9456
-	Финансовые вложения (за исклю- чением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12985	196	285
-	Прочие оборотные активы	1260	692	1395	1468
-	Итого по разделу II	1200	65566	26154	26199
-	**БАЛАНС**	1600	116153	60136	54243

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2044

ИНН 5029083954 – –

КПП 502901001 Стр. 4

ПАССИВ

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5800	5800	5800
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров[2]	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(198872)	(224970)	(162499)
-	Итого по разделу III	1300	(193072)	(219170)	(156699)
	III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ[3]				
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1410	275988	253451	192091
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	2	2	2
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	275989	253453	192093

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2051

ИНН 5029083954 – –

КПП 502901001 Стр. 5

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1510	24065	15729	9184
5	Кредиторская задолженность	1520	9171	10125	9665
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	33236	25853	18849
-	**БАЛАНС**	1700	116153	60136	54243

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями.

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год 29 марта 2012 год

1050 2068

ИНН 5029083954--

КПП 502901001 Стр. 6

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Поясне-ние	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
1	Нематериальные активы в организации	11101	1027	1150	1260
1	Приобретение нематериальных активов	11102	0	166	315
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Основные средства (стр. 1130), в том числе:					
2	Основные средства в организации	11301	26636	12400	13700
2	Приобретение объектов основных средств	11302	3668	7	7
		11303	-	-	-
Доходные вложения (стр. 1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1150), в том числе:					
		11501	-	-	-
		11502	-	-	-
		11503	-	-	-
		11504	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1165), в том числе:					
		11651	-	-	-
		11652	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр. 1170), в том числе:					
		11701	-	-	-
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2075

ИНН 5029083954 – –

КПП 502901001 Стр. 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
4	Материалы	12101	11972	9400	10900
4	Товары	12102	3542	2111	2314
		12103	-	-	-
		12104	-	-	-
		12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
	НДС по приобретенным ОС	12201	3827	325	220
	НДС по приобретенным НМА		7	7	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам		1921	4842	1555
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4980	799	3012
5	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	19108	2758	2162
5	Расчеты по налогам и сборам	12303	6527	2973	3807
5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	0	256	3
5	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	0	-	11
5	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		4	1093	461
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:					
		12401	-	-	-
		12402	-	-	-
		12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	Касса организации	12501	24	-	-
	Расчетные счета	12502	12961	196	285
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	НДС по авансам и переплатам	12601	21	904	796
	Расходы будущих периодов	12602	672	491	672
		12603	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2082

ИНН 5029083954--

КПП 502901001 Стр. 8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
		13601	-	-	-
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701	-	-	-
		13702	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
	Долгосрочные займы	14101	139315	139315	139315
	Долгосрочные займы (в валюте)	14102	136672	114136	52776
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-

ГОЛЬФ КЛУБ «ПЕСТОВО» ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО PESTOVO GOLF CLUB

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов

29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева

29 марта 2012 год

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Поясне-ние	Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	Проценты по долгосрочным займам	15101	17085	12905	8726
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)		6980	2823	459
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	8653	9999	9572
5	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	135	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам	15203	166	75	71
5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3	-	3
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	214	33	-
5	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	0	18	18
		15207	-	-	-
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2105

ИНН 5029083954 - -

КПП 502901001 Стр. 10

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Пояснения[1]	*Наименование показателя*	*Код*	*За отчетный период*	*За аналогичный период предыдущего года*
1	2	3	4	5
-	Выручка [2]	2110	67254	30693
-	Себестоимость продаж	2120	(61069)	(44993)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	6185	(14300)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(57544)	(48314)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(51359)	(62614)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
-	Проценты к уплате	2330	(8381)	(6529)
-	Прочие доходы	2340	86007	14026
-	Прочие расходы	2350	(37666)	(14850)
-	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(11399)	(69967)
-	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4105	6497
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1825)	7496
-	Прочее	2460	-	-
-	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	(13224)	(62471)
	СПРАВОЧНО			
-	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[3]	2500	(13224)	(62471)
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(7)	(31)
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(7)	(31)

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

13

1050 2112

ИНН 5029083954-

КПП 502901001 Стр. 11

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	67254	30693
		21102	-	-
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(61069)	(44993)
		21202	(-)	(-)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	6185	(14300)
		21002	-	-
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(57544)	(48314)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(51359)	-
		22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201	-	-
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
	Проценты к уплате	23301	(8381)	(6529)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	759	680
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	424	40
	Доходы по активам, переданным в пользование	23403	62145	-
	Курсовые разницы		22548	8912
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		101	4394
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(593)	(641)
	Расходы на услуги банков	23502	(321)	(205)
	Прочие операционные расходы	23503	(55)	(324)
	Штрафы, пени, неустойки к получению		(494)	(-)
	Убыток прошлых лет		(172)	(106)
	Курсовые разницы		(31341)	(9143)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		(238)	(959)

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева

29 марта 2012 год 29 марта 2012 год

	Прочие внереализационные расходы		(4796)	(3684)

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева

29 марта 2012 год 29 марта 2012 год

1050 2129

ИНН 5029083954 - -

КПП 502901001 Стр. 13

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(11399)	(69967)
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24201	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
рочее (стр. 2460), в том числе:				
		24601	-	-
		24602	-	-
		24603	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов

29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева

29 марта 2012 год

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
5800	(-)	-	-	(162499)	(156699)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	-	-	(62471)	(62471)
в том числе: чистая прибыль (3211)				(62471)	(62471)
переоценка имущества (3212)		-		-	-
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов

29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева

29 марта 2012 год

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
5800	(-)	-	-	(224970)	(219170)
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	-	26098	26098
в том числе: чистая прибыль (3311)				(13224)	(13224)
переоценка имущества (3312)		-		822	822
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		38500	38500
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
5800	(-)	-	-	(198872)	(193072)

Генеральный директор _____ Р.М. Федулов Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева

29 марта 2012 год 29 марта 2012 год

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
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 отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(193072)	(219170)	(156699)

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2174

ИНН 5029083954--

КПП 502901001 Стр. 17

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	66109	36069
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	54931	28352
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	11178	7717
Платежи – всего	4120	(121560)	(96620)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(74538)	(59352)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24754)	(17400)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(110)	(0)
прочие платежи	4129	(22158)	(19868)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(55451)	(60551)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	60	-
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	60	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(46137)	(358)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(46077)	(358)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(60)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(46077)	(358)

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	145500	60820
в том числе: получение кредитов и займов	4311	44855	60820
денежных вкладов собственников (участников)	4312	100645	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(31183)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(31183)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	114317	60820
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12789	(89)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	196	285
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12985	196
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(3)	0

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2198

ИНН 5029083954 – –

КПП 502901001 Стр. 19

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
налоги и сборы (НДС в составе выручки от продажи)	41141	8851	6679
	41142	-	-
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191	-	-
	41192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
прочие налоги и сборы	41251	(13318)	(7898)
налоги и сборы (НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам)	41252	(8608)	(11820)
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
	41291	(-)	(-)
	41292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151	-	-
	42152	-	-
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191	-	-
	42192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
предоставление займов	42251	(60)	(-)
	42252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291	(-)	(-)
	42292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151	-	-
	43152	-	-
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191	-	-
	43192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
погашение займов и кредитов	43241	(31154)	(-)
купля-продажа иностранной валюты	43242	(26)	(-)
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291	(-)	(-)
	43292	(-)	(-)

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1050 2204

ИНН 5029083954 – –

КПП 502901001 Стр. 20

Отчет о целевом использовании полученных средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя 1	*Код* 2	*За отчетный год* 3	*За предыдущий год* 4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	0
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	0

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

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 2011 г.	2063	913	166	-	-	289	-	-	-	2229	1201
	5110	За 2010 г.	1910	650	153	-	-	263	-	-	-	2063	913
в том числе:													
Интернет-представительство RUSSION SE	5101	За 2011 г.	58	31	-	-	-	12	-	-	-	58	43
	5111	За 2010 г.	58	19	-	-	-	12	-	-	-	58	31
Интернет-представительство ГОЛЬФ КЛУБ	5102	За 2011 г.	1449	664	-	-	-	145	-	-	-	1449	809
	5112	За 2010 г.	1449	519	-	-	-	145	-	-	-	1449	664
Интернет-представительство ГОЛЬФ КЛУБ	5103	За 2011 г.	388	188	-	-	-	78	-	-	-	388	265
	5113	За 2010 г.	388	110	-	-	-	78	-	-	-	388	188
Исключительное право 48мин телев програ	5104	За 2011 г.	5	1	-	-	-	-	-	-	-	5	1
	5114	За 2010 г.	5	1	-	-	-	-	-	-	-	5	1
Исключительное право на фирменный стил	5105	За 2011 г.	10	2	-	-	-	1	-	-	-	10	3
	5115	За 2010 г.	10	1	-	-	-	1	-	-	-	10	2
Товарный знак ПЕСТОВО PESTOVO №387	5106	За 2011 г.	45	8	-	-	-	6	-	-	-	45	14
	5116	За 2010 г.	-	-	45	-	-	8	-	-	-	45	8
Товарный знак ПЕСТОВО PESTOVO №402	5107	За 2011 г.	108	19	-	-	-	25	-	-	-	108	44
	5117	За 2010 г.	-	-	108	-	-	19	-	-	-	108	19
Товарный знак PESTOVO Russion Seniors C	5108	За 2011 г.	-	-	166	-	-	22	-	-	-	166	22
	5118	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

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 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2010 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2010 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

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			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2011 г.	27327	14934	18976	1031	420	5154	-	-	46303	19667
	5210	За 2010 г.	24600	10901	3607	880	239	4267	-	-	27327	14929
в том числе:												
Вид (группа) ОС - Машины и оборудование	5201	За 2011 г.	20565	10398	5691	725	128	3661	-	-	26256	13930
	5211	За 2010 г.	17542	7364	3023	-	-	3034	-	-	20565	10398
Вид (группа) ОС - Производственный и хозя	5202	За 2011 г.	3174	1281	1337	21	7	463	-	-	4511	1737
	5212	За 2010 г.	3174	944	-	-	-	337	-	-	3174	1281
Вид (группа) ОС - Прочие основные фонды	5203	За 2011 г.	180	180	-	-	-	-	-	-	180	180
	5213	За 2010 г.	180	150	-	-	-	30	-	-	180	180
Вид (группа) ОС - Сооружения	5204	За 2011 г.	-	-	1219	-	-	34	-	-	1219	34
	5214	За 2010 г.	-	-	584	584	1	1	-	-	-	-
Вид (группа) ОС - Транспортные средства	5205	За 2011 г.	3408	3075	10729	285	285	996	-	-	14137	3786
	5215	За 2010 г.	3704	2443	-	296	238	865	-	-	3408	3070
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

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 2011 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2010 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 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	300879	263125	263125
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	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

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)					
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2011 г.	-	-	60	60	-	-	-	-	-
	5315	За 2010 г.	-	-	10	10	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 2011 г.	-	-	60	60	-	-	-	-	-
	5316	За 2010 г.	-	-	10	10	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2011 г.	-	-	60	60	-	-	-	-	-
	5310	За 2010 г.	-	-	10	10	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	9399	-	24371	21798	-	-	X	11973	-
	5420	За 2010 г.	10900	-	15801	17303	-	-	X	9399	-
в том числе: Сырье и материалы	5401	За 2011 г.	107	-	660	767	-	-	-	-	-
	5421	За 2010 г.	-	-	107	-	-	-	-	107	-
Топливо	5402	За 2011 г.	387	-	5498	5342	-	-	-	543	-
	5422	За 2010 г.	281	-	6028	5923	-	-	-	387	-
Запасные части	5403	За 2011 г.	2092	-	3508	1713	-	-	-	3887	-
	5423	За 2010 г.	1188	-	3417	2513	-	-	-	2092	-
Прочие материалы	5404	За 2011 г.	2007	-	10130	6573	-	-	-	5564	-
	5424	За 2010 г.	4462	-	5488	7943	-	-	-	2007	-
Строительные материалы	5405	За 2011 г.	-	-	1065	9	-	-	-	1057	-
	5425	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежнос	5406	За 2011 г.	4806	-	3065	6964	-	-	-	907	-
	5426	За 2010 г.	4902	-	761	857	-	-	-	4806	-
Материалы специального назначения на ск	5407	За 2011 г.	-	-	445	430	-	-	-	15	-
	5427	За 2010 г.	67	-	-	67	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

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 сомнительными 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 кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2011 г.	7879	-	187961	-	164966	256	-	-	30618	-
	5521	За 2010 г.	9456	-	138619	-	139235	959	-	-	7878	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками	5502	За 2011 г.	799	-	55337	-	50900	256	-	-	4980	-
	5522	За 2010 г.	3012	-	16224	-	17477	959	-	-	799	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	За 2011 г.	2758	-	91049	-	74699	-	-	-	19108	-
	5523	За 2010 г.	2162	-	43595	-	43000	-	-	-	2757	-
Расчеты по налогам и сборам	5504	За 2011 г.	2973	-	25474	-	21921	-	-	-	6526	-
	5524	За 2010 г.	3807	-	11250	-	12084	-	-	-	2973	-
Расчеты по социальному страхованию и об	5505	За 2011 г.	256	-	-	-	256	-	-	-	-	-
	5525	За 2010 г.	3	-	4936	-	4682	-	-	-	256	-
Расчеты с персоналом	5506	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	За 2010 г.	11	-	-	-	11	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	5507	За 2011 г.	1093	-	16101	-	17190	-	-	-	4	-
	5527	За 2010 г.	461	-	62614	-	61981	-	-	-	1093	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 2011 г.	7879	-	187961	-	164966	256	-	-	30618	-
	5520	За 2010 г.	9456	-	138619	-	139235	959	-	-	7878	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.		На 31 Декабря 2010 г.		На 31 Декабря 2009 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	1197	-	959	-	-
в том числе: ООО "Пилигрим"	5541	-	238	-	-	-	-
ООО "Интерсолар"	5542	-	915	-	915	-	-
НП "Центр Ветеран-Южный"	5543	-	44	-	44	-	-

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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2011 г.	10125	189784	482	191118	101	-	9172
	5580	За 2010 г.	9664	100754	20	95920	4394	-	10125
в том числе: Расчеты с поставщиками и заказчиками	5561	За 2011 г.	9999	123316	482	125061	83	-	8653
	5581	За 2010 г.	9572	80022	20	75221	4394	-	9999
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	За 2011 г.	-	27754	-	27619	-	-	135
	5582	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2011 г.	75	396	-	304	-	-	167
	5583	За 2010 г.	71	321	-	318	-	-	75
Расчеты по социальному страхованию и об	5564	За 2011 г.	-	8744	-	8741	-	-	3
	5584	За 2010 г.	3	-	-	3	-	-	-
Расчеты с пересналом	5565	За 2011 г.	33	29574	-	29393	-	-	214
	5585	За 2010 г.	-	20411	-	20378	-	-	33
Расчеты по прочим операциям	5566	За 2011 г.	18	-	-	-	18	-	-
	5586	За 2010 г.	18	-	-	-	-	-	18
Итого	5550	За 2011 г.	10125	189784	482	191118	101	X	9172
	5570	За 2010 г.	9664	100754	20	95920	4394	X	10125

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Всего	5590	4495	4394	-
в том числе:				
ООО "Контек Клаб Сервис"	5591	83	-	-
ООО "Бизнес Девелопмент"	5592	2	-	-
Огородников Олег Владимирович (депонен	5593	16	-	-
ООО "Союз Стиль"	5594	4393	4393	-
ООО "ТД Тимекс"	5595	1	1	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	12246	9135
Расходы на оплату труда	5620	8069	2708
Отчисления на социальные нужды	5630	2625	702
Амортизация	5640	2837	2457
Прочие затраты	5650	92836	78305
Итого по элементам	5660	118613	93307
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	118613	93307

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Генеральный директор _____ Г.М. Федулов
29 марта 2012 год

Главный бухгалтер _____ Е.Ю. Болтнева
29 марта 2012 год

Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

РАСЧЕТ

оценки стоимости чистых активов акционерного общества по состоянию на 31.12.2011 года

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	1316	1027
2. Основные средства	1130	12407	30304
3. Незавершенное строительство	1170	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	20259	19256
7. Запасы	1210	11510	15514
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5173	5755
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	7879	30619
10. Денежные средства	1250	196	12985
11. Прочие оборотные активы	1260	1395	692
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		60136	116153
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	253451	275988
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	2	2
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	15729	24065
16. Кредиторская задолженность	1520	10125	9171
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>		-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		279306	309225
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		-219170	-193072

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

<*> Сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Руководитель **Федулов Глеб Михайлович**

Главный бухгалтер **Болтнева Елена Юрьевна**

Открытое акционерное общество «Гольф Клуб «ПЕСТОВО»

141052, РФ, Московская область, Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому балансу за 2011 год

23 марта 2012 г.

Московская область,
Мытищинский р-н
д. Румянцево

Открытое 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 ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО»: 141052, Московская область, Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, дер. Румянцево, ул. Никольская, владение 1, строение 1. Исполнительным органом ОАО «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 ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31.12.2011 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	30.06.2011	нет	нет
2	Муховиков Максим Валерьевич	не раскрывается	30.06.2011	нет	нет
3	Халдина Анна Николаевна	не раскрывается	30.06.2011	нет	нет
4	Богомолов Сергей Викторович	не раскрывается	30.06.2011	нет	нет
5	Зиборов Иван Сергеевич	не раскрывается	30.06.2011	нет	нет
6	Компания «КУЛХЕМ	Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, п.я. 905, помещение	14.09.2011	94,1%	94,1%

41

	ЛИМИТЕД»	Чамберс Арк. Макариоу III, 80			
7	ООО «НИКА»	109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 11	13.07.2005	нет	нет
8	ООО «МЕДИЭКСИМЕР»	129110, г. Москва, проспект Мира, д. 69, стр.1	13.07.2005	нет	нет
9	ООО «КСК «ПЕСТОВО»	141052, РФ, Московская область, Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1	13.07.2005	нет	нет
10	ООО «Ресторан «ПЕСТОВО»	141052, РФ, Московская область, Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1.	13.07.2005	нет	нет
11	ООО «СКОРТЭКС»	141052, РФ, Московская область, Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1.	13.07.2005	нет	нет
12	ОАО «Яхт-клуб «ПЕСТОВО»	141052, РФ, Московская область, Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1.	11.01.2006	нет	нет
13	ООО «МЕДАНА»	141052, РФ, Московская область, Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, д.Румянцево, ул.Никольская, владение 1, строение 1.	24.05.2006	нет	нет
14	ООО «ТЕРУС»	119002, г. Москва, Карманицкий пер., ЗАО «Бизнес Центр «АБЦ» «Альфа», дом 9, офис 608	26.07.2006	нет	нет
15	ООО «Терра Груп»	620089, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Крестинского д.44, офис 403	20.09.2006	нет	нет

В соответствии с уставом ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» имеет филиал «Форест Хилс», который зарегистрирован 28.07.2011 г. в Дмитровском районе Московской области КПП 500743001 по адресу: Москвоская область, Дмитровский район, Синьковское с/п, д. Матвейково. В 2011 г. деятельность филиала «Форест Хилс» была приостановлена в связи с производственной

необходимостью на основании приказа генерального директора от 28.07.2011 г. и Протоколом № 3 заседания Совета директоров ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» от 28.07.2011 г.

В 2011 г. ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» были созданы стационарные рабочие места по адресу: Москвоская область, Дмитровский район, Синьковское с/п, деревня Матвейково и в соответствии с действующим законодательством РФ 01.06.2011 г. зарегистрировано обособленное подразделение КПП 500745001. Вышеуказанные стационарные рабочие места были созданы в соответствии со следующими финансово-хозяйственными сделками:

- договор подряда № 28/04 от 28.04.2011 г. между ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (подрядчик) и ООО «ТЕРУС» (заказчик);
- договор аренды основных средств № ФП-01/05 от 01.05.2011 г. между ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (арендатор) и ООО «ТЕРУС» (арендодатель);
- договор аренды основных средств № ФП-02/06 от 01.06.2011 г. между ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (арендатор) и ООО «ТЕРУС» (арендодатель);
- договор аренды основных средств № ФП-03/07 от 01.07.2011 г. между ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» (арендатор) и ООО «ТЕРУС» (арендодатель).

В 2011 году по показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности финансово-хозяйственная деятельность общества характеризуется следующими показателями:

Определение прибыли и затрат велось способом «по отгрузке». Резерв сомнительных долгов 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. Оценочное обязательство (резерв) на оплату отпусков на 2011 г. не создавался в связи с незначительным размером накопленных отпусков на начало 2011 г.

Основными видами деятельности в 2011 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 составила без учета налога на добавленную стоимость 31 697 307,90 рублей;
- оказание услуг по обслуживанию. Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году составила без учета налога на добавленную стоимость 17 051 086,98 рублей;
- работы и услуги по обслуживанию гольф-поля 18 366 097,46 руб.;
- реализация товаров оптовая, мелкооптовая, розничная. Выручка от указанного вида деятельности в истекшем году составила без учета налога на добавленную стоимость 139 745,75 рублей.

От указанных видов деятельности образовался валовая прибыль в размере 6 185 406,36 рублей.

Таким образом, в 2011 году на основании учетной политике определения себестоимости по методу «директ кост» или сокращенной себестоимости, реализация товаров, работ и услуг была выше себестоимости.

Управленческие расходы в 2011 году составили 57 543 772,22 рубля, в том числе размер вознаграждения управленческому персоналу составил 1 432 179,03 руб.:

- оплата труда 983 813,59 руб. (в том числе НДФЛ 127 896 руб.);
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде 7 717,35 руб.;
- компенсация отпуска при увольнении 77 259,37 руб.
- начисленные на вознаграждения налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды 363 388,72 руб.

Таким образом, в 2011 году сложился убыток по обычным видам деятельности в размере 51 358 365,86 рублей.

Проценты к уплате в сумме 8 380 997,91 рубль – это проценты, начисленные по займам полученным.

Прочие доходы в 2011 году составили 86 007 731,83 рублей – это курсовые и суммовые разницы, доходы от реализации имущественных прав, ОС и ТМЦ, задолженность с истекшим сроком исковой давности, а так же имущественный вклад учредителей на формирование добавочного капитала и направление его на погашение убытков прошлых лет и текущего периода в размере 62 145 000,00 рублей в том числе.

Прочие расходы в размере 37 667 589,49 рублей сложились из налога на добавленную стоимость, расходы на которые не учитываются при расчете налога на прибыль, услуг банка и суммовых и курсовых разниц, расходов на продажу имущественных прав, ОС и ТМЦ, так же пеней, штрафов, неустоек и дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности и т.п.

Среднесписочная численность ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 76 человек.

Земельных участков в собственности и в аренде по состоянию на 31.12.2011 г. нет.

По состоянию на 31.12.2011 г. в ОАО «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 2011 г. составили 5 229 103,24 руб. на электроэнергию и 145 126,00 руб. на дизельное топливо для выработки тепловой энергии.

В 2011 г. ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» участвовало в экологической деятельности в части уборки валежных, буреломных и сухостойных деревьев на участке 3 Га в д. Николо-Прозорово с.п. Федоскинское Мытищинского района Московской области. Стоимость участия самих работ с согласованием и составлением дендроплата за счет собственных средств составила ОАО «Гольф Клуб «ПЕСТОВО» в 2011 г. составила – 495 020,86 руб., в т.ч. НДС – 57 203,39 руб. Иной экологической деятельности в 2011 г. не было.

В учетную политику на 2012 год будут внесены изменений в соответствии с законодательными актами по бухгалтерскому и налоговому учету.

Генеральный директор Г.М. Федулов

Главный бухгалтер Е.Ю. Болтнева

В настоящем документе
прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью
(Сорок пять) страниц
Р.А.Сулейман

