



Общество с ограниченной ответственностью «Оценка, Консалтинг, Аудит»  
420015, г.Казань, ул.Карла Маркса, д.50/8, оф.18  
тел. (843) 297-58-93, тел./факс (843) 238-33-01  
e-mail: o\_c\_a@inbox.ru

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**о годовой бухгалтерской отчетности**

**Акционерного общества «ДЖИ-ГРУПП»**

**за 2021 год**

Акционерам и Совету директоров  
Акционерного общества «ДЖИ-ГРУПП»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «ДЖИ-ГРУПП» (ОГРН 1211600013866, 420053, РТ, г.Казань, ул.Журналистов, зд.62,литера Б, помещ.21), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «ДЖИ-ГРУПП» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ключевые вопросы**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за

текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

### 1. Сделки с аффилированными лицами и связанными сторонами.

Сделки с аффилированными лицами и связанными сторонами Мы определили как ключевой вопрос в связи с существенной стоимостью проводимых операций.

В текущем периоде в соответствии с решением единственного акционера от 9.04.2021г. и предложением Совета директоров от 07.04.2021г. была направлена часть чистой прибыли по итогам 1 квартала в размере 580 000 тыс. руб. на выплату дивидендов по обыкновенным акциям (выпуск №1) №1-01-10609-Р от 01 декабря 2020 года 50 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей, что составляет 11 600 (одиннадцать тысяч шестьсот) рублей на 1 обыкновенную акцию.

Также совершались крупные сделки со связанными сторонами:

Организация	Поступление	Списание
ООО «Смарт Консалтинг»	11 300 000,00	9 229 217,20
ООО «Бета»	1 574 215 915,47	2 504 045 876,52
АО «Инвесткапиталсервис»	270 000 000,00	нет
АО «Грандфинанс»	1 230 000 000,00	нет

Аудиторские процедуры включали в себя:

- Аудит учетной политики;
- Определение аудируемого лица в «связанной группе» в соответствии с антимонопольным и гражданским законодательством;
- Анализ организационной структуры между предприятиями, входящими в «связанную группу»;
- Аудит системы внутреннего контроля;
- Анализ списка связанных сторон и взаимозависимых лиц.

Данные события раскрыты в п.3.10 Текстовых пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

### 2. Расчеты по кредитам и займам.

Вопрос расчетов по кредитам и займам являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками данного показателя на балансе Общества по состоянию на 31.12.2021 года в размере 3 943 384 тыс. руб., а также оценкой Руководства Общества в своевременности их погашения.

Аудиторские процедуры включали в себя:

- Аудит учетной политики;
- Проверка и анализ договоров займа
- Проверка правильности отражения в учете сумм займа
- Проверка своевременности оплаты по заключенным договорам
- Анализ способности Общества погашать займы в установленные сроки.

Информация по кредитам и займам раскрыта в п.5.3 Табличных пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

## **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок. При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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 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;

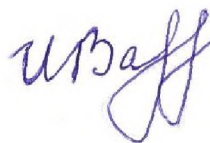
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудиторов, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



И.Ф.Валиуллина

Аудиторская организация:

ООО «Оценка, Консалтинг, Аудит»

ОГРН 1021603150887

420015, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Карла Маркса, д.50/8, оф.18

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество» (СРО «ААС»)

ОРНЗ 12006132816

21 марта 2022 года.

Аудиторское заключение получено

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2022г. \_\_\_\_\_ /Л.Р.Халитов/

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		<b>Коды</b>	
Форма по ОКУД		<b>0710001</b>	
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация <b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДЖИ-ГРУПП"</b>	по ОКПО	<b>47244867</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>1660359180</b>	
Вид экономической деятельности <b>Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий</b>	по ОКВЭД 2	<b>62.02</b>	
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>23</b>
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>	
Местонахождение (адрес) <b>420053, Татарстан респ, Казань г, Журналистов ул, зд. № 62Б, пом. 21</b>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ООО "Оценка, Консалтинг, Аудит"</b>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>1657040001</b>	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	<b>1021603150887</b>	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	15 562	11 664	12 323
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	61 374	21 057	19 996
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	805	805	795
	Отложенные налоговые активы	1180	18 861	1 768	1 548
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>96 601</b>	<b>35 294</b>	<b>34 662</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	108	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 460	2 608	2 562
	Дебиторская задолженность	1230	233 052	201 034	88 366
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 250 157	679 717	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 355 712	219 478	811
	Прочие оборотные активы	1260	246	215	215
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>4 840 626</b>	<b>1 103 159</b>	<b>91 953</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>4 937 228</b>	<b>1 138 453</b>	<b>126 615</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 000	50 000	50 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 500	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	865 649	43 178	24 838
	в том числе: дивиденды		(598 600)	-	-
	Итого по разделу III	1300	918 149	93 178	74 838
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	3 900 000	1 000 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 706	2 055	978
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 902 706	1 002 055	978
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	43 384	2 571	-
	Кредиторская задолженность	1520	70 123	36 571	47 869
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 866	4 078	2 930
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	116 373	43 220	50 799
	<b>БАЛАНС</b>	1700	4 937 228	1 138 453	126 615



Руководитель  
«Джи-групп» (подпись)

Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах**  
за 19.02.2021 - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДЖИ-ГРУПП"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	47244867		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий</u>	по ОКВЭД 2	1660359180		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц</u>	по ОКОПФ / ОКФС	62.02		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	23	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 19.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	293 663	262 728
	в том числе:			
	Предоставление права использования коммерческого обозначения		293 663	262 728
	Себестоимость продаж	2120	(29 579)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	264 084	262 728
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(218 303)	(209 044)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	45 781	53 684
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	125 228	24 673
	Проценты к уплате	2330	(234 127)	(64 891)
	Прочие доходы	2340	1 681 271	228 731
	Прочие расходы	2350	(209 925)	(160 991)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 408 228	81 206
	Налог на прибыль	2410	16 442	(866)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(9)
	отложенный налог на прибыль	2412	16 442	(857)
	Прочее	2460	24 305	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 448 975	80 340

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 19.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 448 975	80 340
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	29	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	17	-



Руководитель

(подпись)

Халитов Линар Радикович

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 19.02.2021 - Декабрь 2021 г.**

Коды	
0710004	
31	12
2021	
47244867	
1660359180	
62.02	
12267	23
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДЖИ-ГРУПП"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные общества / юридические лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

**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 2019 г.	3100	50 000	-	-	-	24 838	74 838
<b>За 2020 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	80 340	80 340
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	80 340	80 340
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(62 000)	(62 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(62 000)	(62 000)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	50 000	-	-	-	43 178	93 178
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 404 971	1 404 971
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 404 971	1 404 971
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	-	-	-	-	(598 600)	(598 600)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	(598 600)	(598 600)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	2 500	(2 500)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	50 000	-	-	2 500	847 049	899 549

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
<b>по другим статьям капитала</b>				
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	918 149	93 178	74 838



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Халитов Линар Радикович  
 (расшифровка подписи)

164 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за 19.02.2021 - Декабрь 2021 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДЖИ-ГРУПП"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2021
47244867		
1660359180		
62.02		
12267	23	
384		

Наименование показателя	Код	За 19.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	9 216 538	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	464 744	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
дивиденды	4114	1 500 000	-
прочие налоги	4115	4 200	-
прочие поступления	4119	7 247 594	-
Платежи - всего	4120	(8 931 890)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(223 868)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(75 908)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие налоги	4125	(164 840)	-
прочие платежи	4129	(8 467 274)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	284 648	-
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	125 294 799	-
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	2 320 349	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 500 000	-
депозиты	4215	118 456 499	-
прочие поступления	4219	3 017 951	-
Платежи - всего	4220	(123 645 675)	-
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	(4 147 918)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(203 930)	-
депозиты	4225	(118 293 827)	-
прочие платежи	4229	(1 000 000)	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 649 124	-
--	------	-----------	---

Наименование показателя	Код	За 19.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	210 443	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	210 443	-
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	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	210 443	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	2 144 215	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	219 478	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	2 355 712	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(7 981)	-



Руководитель

(подпись)

Халитов Линар Радикович

(расшифровка подписи)

4 марта 2022 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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	111	(20)	11 562	(12)	-	-	11 673	(32)
	5110	за 2020г.	80	(11)	30	(9)	-	-	111	(20)
в том числе:										
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	-	-	11 562	-	-	-	11 562	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	111	(20)	-	(12)	-	-	111	(32)
	5112	за 2020г.	80	(11)	30	(9)	-	-	111	(20)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-



## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	15 483	(11 652)	3 831	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	1 174	(1 174)	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Приобретение нематериальных активов	5182	за 2021г.	-	10 478	(10 478)	-	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Создание внутреннего портала	5183	за 2021г.	-	-	-	-	1 235
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение goomet -сrm	5184	за 2021г.	-	-	-	-	75
	5194	за 2020г.	-	-	-	-	-
Создание сайта <a href="https://startup.g-group.global/">https://startup.g-group.global/</a>	5185	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2020г.	-	2 521	-	-	2 521



Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)

## 2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	31 319	(10 262)	51 382	-	-	(11 192)	-	-	-	82 701	(21 454)	
	5210	за 2020г.	22 544	(2 548)	8 775	-	-	(7 714)	-	-	-	31 319	(10 262)	
в том числе:														
	Офисное оборудование	5201	за 2021г.	2 997	(572)	189	-	-	(848)	-	-	3 186	(1 420)	
	5211	за 2020г.	1 375	(104)	1 622	-	-	(468)	-	-	2 997	(572)		
Транспортные средства	5202	за 2021г.	28 322	(9 690)	50 836	-	-	(10 173)	-	-	79 158	(19 863)		
	5212	за 2020г.	21 169	(2 444)	7 153	-	-	(7 246)	-	-	28 322	(9 690)		
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	-	-	217	-	-	(152)	-	-	217	(152)		
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	-	-	140	-	-	(19)	-	-	140	(19)		
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Земельные участки	5205	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5215	за 2020г.	-	-	131 048	-	-	(131 048)	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														
		5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

### 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 в том числе: Ноутбук 14" Lenovo ThinkPadT470s 14.0"FHD IPS, i5-7500U16GB 512SSD HD620 WiFi, BT,FPR, TPM, Са950	5240	за 2021г.	-	127	-	127	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
	5241	за 2021г.	-	127	-	127	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	
	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-
	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-
	5271	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-
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	-	-	-



Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

4 марта 2022 г.

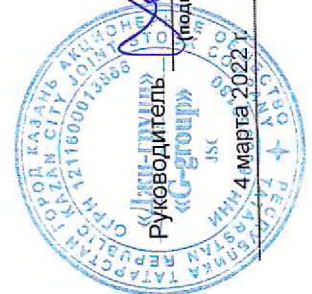
### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	805	-	-	-	-	-	-	-	805	-
	5311	за 2020г.	795	-	10	-	-	-	-	-	805	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	679 717	-	3 925 971	(2 355 531)	-	-	-	-	2 250 157	-
	5315	за 2020г.	-	-	1 879	(1 199)	-	-	-	-	679 717	-
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	680 522	-	3 925 971	(2 355 531)	-	-	-	-	2 250 962	-
	5310	за 2020г.	795	-	1 889	(1 199)	-	-	-	-	680 522	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)





**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

  
 Руководитель  
 «ДЖИ-ГРУП»  
 «С-ГРУП»  
 (подпись)  
 Халитов Линар Радикович  
 (расшифровка подписи)  
 4 марта 2022 г.  


**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода														
			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	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам											
															На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		погашение		выбыло		восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	201 034	-	2 104 207	-	-	(2 090 789)	-	(464 407)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214 452	-	-
	5530	за 2020г.	88 366	-	577 075	-	-	(464 407)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	201 034	-	-
в том числе:	5511	за 2021г.	133 322	-	403 024	-	-	(459 303)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 043	-	-
	5531	за 2020г.	64 472	-	447 409	-	-	(378 559)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133 322	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	17 134	-	117 814	-	-	(103 783)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 165	-	-
	5532	за 2020г.	20 367	-	79 102	-	-	(82 335)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 134	-	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	50 578	-	1 563 369	-	-	(1 527 703)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106 244	-	-
	5533	за 2020г.	3 527	-	50 564	-	-	(3 513)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 578	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	201 034	-	2 104 207	-	-	(2 090 789)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214 452	-	-
	5520	за 2020г.	88 366	-	577 075	-	-	(464 407)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	201 034	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1 000 000	6 202 842	-	(3 302 842)	-	-	3 900 000	
	5571	за 2020г.	-	1 000 000	-	-	-	-	1 000 000	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	1 000 000	6 202 842	-	(3 302 842)	-	-	3 900 000	
	5573	за 2020г.	-	1 000 000	-	-	-	-	1 000 000	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	36 574	384 351	247 312	(554 730)	-	-	113 507	
	5580	за 2020г.	47 869	20 342	64 891	(93 960)	-	-	36 574	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2021г.	6 865	113 313	-	(115 158)	-	-	5 020	
	5581	за 2020г.	2 678	12 729	-	(8 542)	-	-	6 865	
авансы полученные	5582	за 2021г.	50	49 947	-	(39 499)	-	-	10 498	
	5582	за 2020г.	17 719	50	-	(17 719)	-	-	50	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	16 183	160 526	-	(161 384)	-	-	15 325	
	5583	за 2020г.	15 184	4 396	-	(3 397)	-	-	16 183	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	3	-	247 312	(203 931)	-	-	43 384	
	5585	за 2020г.	-	-	64 891	(62 320)	-	-	3	
прочая	5566	за 2021г.	13 473	60 565	-	(34 758)	-	-	39 280	
	5586	за 2020г.	12 288	3 167	-	(1 982)	-	-	13 473	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	1 036 574	6 587 193	247 312	(3 857 572)	-	-	4 013 507	
	5570	за 2020г.	47 869	1 020 342	64 891	(93 960)	-	-	1 036 574	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-


  
 Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_

Халитов Линар Радикович
   
 (расшифровка подписи)

«G-group»
   
 4 марта 2022 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 821	1 472
Расходы на оплату труда	5620	92 207	79 293
Отчисления на социальные нужды	5630	19 197	17 039
Амортизация	5640	9 709	7 724
Прочие затраты	5650	123 948	103 516
Итого по элементам	5660	247 882	209 044
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	247 882	209 044

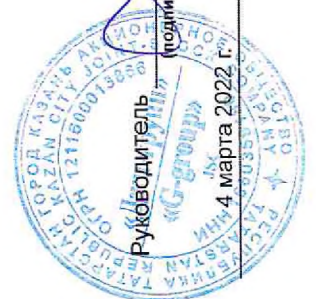
\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  
Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 078	2 668	(3 880)	-	2 866
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



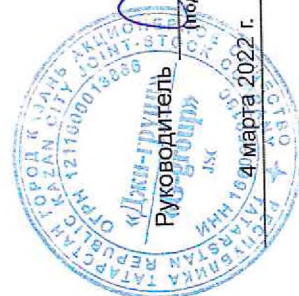
Руководитель  
Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

4 марта 2022 г.

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

4 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		за 2021г.	-	-	-
	5910	за 2020г.	-	-	-
	5920				
в том числе:		за 2021г.	-	-	-
	5911	за 2020г.	-	-	-
	5921				



Халитов Линар Радикович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

4 марта 2022 г.



## Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Джи-групп» за 2021 год.

### 1. Общие сведения об организации.

Полное фирменное название на русском языке: Акционерное Общество «Джи-групп».

Сокращенное фирменное название на русском языке АО «Джи-групп»

Общество является юридическим лицом с момента его регистрации.

Местонахождения Общества: 420053, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Журналистов, д.62, литер А, помещение 21

Зарегистрировано 19.02.2021 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан, ОГРН 1211600013866 после преобразования

ИНН/КПП1660359180/166001001

Основная деятельность организации - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22)

АО «Джи-групп» обособленных подразделений и представительств не имеет.

АО «Джи-групп» имеет следующие расчетные счета в учреждении банков:

- 1) р/с 40702810762000029193 в Отделение «БАНК ТАТАРСТАН» №8610 АО СБЕРБАНК г. Казань, к/с 30101810600000000603 БИК 049205603
- 2) р/с 40702810101460023941 Ф-Л ПРИВОЛЖСКИЙ ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ", к/с30101810300000000881 БИК 042282881
- 3) р/с 40702810512010894245 в Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк", к/с 30101810445250000360, БИК 044525360
- 4) р/с 40702810301460025765 Ф-Л ПРИВОЛЖСКИЙ ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ", к/с 30101810300000000881, БИК 042282881
- 5) р/с 40702810500050029533 в АКБ «Энергобанк» (АО) г.Казань, к/с30101810300000000770, БИК 049205770
- 6) р/с 40702810862000055135 в ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810600000000603, БИК 049205603
- 7) р/с 40702810220640002697 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), к/с30101810145250000411, БИК 044525411
- 8) р/с 40702978762000000588 в ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК, БИК 049205603
- 9) р/с 407029783206400000059 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), БИК 044525411
- 10) р/с 08352347679621, Credit Suisse AG, Zurich БИК CRESCHZHXXX
- 11) р/с 0835234767962, Credit Suisse AG, Zurich БИК CRESCHZHXXX
- 12) р/с CH0204866234767962002 Credit Suisse AG, Zurich БИК CRESCHZHXXX

Бухгалтерский учет ведет специализированная компания ООО «Смарт Консалтинг» в рамках договора консалтинговых услуг N56/БУХ/2020 от 01 января 2020 года.

Среднесписочная численность—29 человек.

Фонд оплаты труда по подразделению Дирекция за 2021 год составил - 48 983 927 рублей 48 копеек в том числе по должностям генеральный директор, директор по финансам, директор по внутреннему аудиту, консультант по развитию бизнеса, директор по привлечению инвестиций, заместитель генерального директора, директор по трансформации, заместитель директора по внутреннему аудиту.

Выплаты персоналу за 2021г. составили: 75 669 337 руб.02 копейки.

Общий фонд оплаты труда за 2021 год составил – 90 035 240 рублей 49 копеек.

### 2. Информация о применяемой учетной политике. Раскрытие существенных аспектов.

При ведении бухгалтерского учета АО «Джи-групп» руководствовалась Федеральным законом от

06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н. другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество не предполагает нарушения допущения непрерывности деятельности в течении 12 месяцев после отчетной даты.

### **3. Требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету**

#### **3.1. Учетная политика организации.**

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

#### **3.2. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

Денежные средства на валютные и депозитные счета в банках, средства в расчетах, включая займы, полученные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2021 г.

#### **3.3. События после отчетной даты.**

Отчетность сформирована исходя из российских правил учета и отчетности. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние и на результаты деятельности Общества.

В связи с объявленной специальной военной операцией в Донбассе 24.02.2022 года, Западными странами были введены санкции против Российской Федерации, в число которых вошли:

1. Заморозка резервов и активов Центрального Банка и Юридических лиц;
2. Детальный контроль и частичная приостановка товаров, предназначенных для экспорта и импорта;
3. Отключения ряда банков от SWIFT;
4. Запрет авиаперелетов в ряды стран;
5. Приостановка работы трубопровода "Северный поток -2";
6. И другие.

Для поддержания экономики и курса рубля 28.02.2022 г. Центральным Банком России принято решение о повышении ключевой ставки до 20%.

Для АО "Джи-групп" введенные санкции не оказали существенного влияния. Заморозки счетов в банках небыли. Предприятие функционирует в прежнем режиме.

Количественные показатели влияния санкций на деятельность предприятия возможно будет определить только по итогам 2022 года.

#### **3.4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.**

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

Отсутствуют начатые в 2021 году и не завершенные на 01.01.2022 судебные разбирательства.

### 3.5. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставный капитала организации 50 000 000 рублей.

Держателем реестра акционеров акционерного общества является

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т."

В 2021 в Обществе был создан резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала Общества путем отчислений от чистой прибыли.

Держателями акций организации АО «Джи-групп» являются:

Калашников Михаил Сергеевич	Сумма	2 336 240,00
	Количество	33,000
Салимгараев Радик Вахкасович	Сумма	6 304 100,00
	Количество	546,000
Сахно Александр Сергеевич	Сумма	73 000,00
	Количество	73,000
Халитов Линар Радикович	Сумма	4 631 480,00
	Количество	25,000
ХАНСОЛО ЛИМИТЭД	Сумма	33 173 320,00
	Количество	49 296,000
Хусаинова Татьяна Сергеевна	Сумма	1 163 620,00
	Количество	12,000
Юсупов Искандер Ильдарович	Сумма	2 318 240,00
	Количество	15,000

В состав совета директоров организации АО «Джи-групп» на 31.12.2021 г. входят:

Гильфанов Ильфат Рашитович

Гильфанов Альберт Рашитович

Гильфанов Рашит Акрамович

В 2021 году были выплачены дивиденды в размере 580 000 000 рублей

Гильфанову Рашиту Акрамовичу по 290 000 000 рублей

Гильфановой Фариде Маряговне по 290 000 000 рублей

### 3.6. Основные средства.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

Единицей бухгалтерского учета ОС признается инвентарный объект. Инвентарным объектом признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Амортизация начисляется линейным способом.

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

В 2021 году была проведена ежегодная инвентаризация основных средств, товарно-материальных ценностей и обязательств, недостач и излишков не выявлено.

### 3.7. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается:

- совокупность прав, возникающих из одного патента. Свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной собственности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.
- сложный объект, включающий несколько охраняемых результатов интеллектуальной деятельности (кинофильм, иное аудиовизуальное воспроизведение, театрально-зрелищное представление, мультимедийный продукт, единая технология).

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Срок использования НМА установлены от 12 до 10 лет.

Стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, определяется. Как сумма фактических расходов на их создание. Изготовление (в том числе материальных расходов. Расходов на оплату труда работников, непосредственно занятых при создании нематериального актива, и взносов во внебюджетные фонды, расходов на услуги сторонних организаций).

Переоценка нематериальных активов в 2021 году не производилась.

### 3.8. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Резерв под снижение стоимости ТМЦ не создавался.

### 3.9. Займы и кредиты.

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008. Утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н. дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены расходы.

### 3.10. Информация о связанных сторонах.

Связанные стороны АО «Джи-групп»:

- ООО "Смарт Консалтинг" (ИНН: 1660269183) – АО «Джи-групп» является учредителем компании с 15% доли в уставном капитале
- ООО «Бета» (ИНН 1660338750) –АО «Джи-групп» является учредителем компании с 15% доли в уставном капитале
- ООО «Джи-инвестиции» (ИНН 1686001906) – АО «Джи-групп» является учредителем компании с 99,9% доли в уставном капитале
- ООО «Джи-менеджмент» (ИНН 1660352441) –АО «Джи-групп» является учредителем компании с 99,9% доли в уставном капитале
- АО "Инвесткапиталсервис" (ИНН: 1657257413) - юридическое лицо находится в процессе реорганизации в форме присоединения к АО «Джи-групп», учредителем является Халитов Линар Радикович

- АО "Грандфинанс" (ИНН: 1657254420) - юридическое лицо находится в процессе реорганизации в форме присоединения к АО «Джи-групп», учредителем является Халитов Линар Радикович

Обороты со связанными сторонами и АО «Джи-групп» за 2021 г. :

Организация	Поступление	Списание
ООО «Смарт Консалтинг»	11 300 000,00	9 229 217,20
ООО «Бета»	1 574 215 915,47	2 504 045 876,52
ООО «Джи-менеджмент»	нет	нет
АО «Инвесткапиталсервис»	270 000 000,00	нет
АО «Грандфинанс»	1 230 000 000,00	нет
ООО «Джи-инвестиции»	нет	нет

### 3.11. Учет государственной помощи.

Средств государственной помощи в 2021 году не было

### 3.12. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность. Общество в процессе реорганизации в форме присоединения к нему других юридических лиц.

### 3.13. Информация об участии в совместной деятельности.

Общество не участвует в совместной деятельности.

### 3.14. Изменения оценочных значений.

На 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 6 745 705 рублей 71 копейки, срок исполнения—2022год.

Резерв по сомнительным долгам не сформирован, в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

### 3.15. Информация о ценных бумагах (облигации).

В 2021 году на бирже были размещены Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные

Наименование ценной бумаги	Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 002P-01
Регистрационный номер	4B02-01-10609-P-001P
Наименование регистрирующего органа осуществившего регистрацию выпуска	Публичное акционерное общество "Московская Биржа ММВБ-РТС"
Дата регистрации	11 августа 2021 г.
ISIN / Депозитарный код выпуска	RU000A103JR3
Номинальная стоимость	1000
Остаточная номинальная стоимость	1000
Валюта номинала	Российский рубль

### 3.16. О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации.

Приобретение (создание) объектов, модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, внедрения и освоения новых технологий производства, связанных с экологической деятельностью, не проводилось.

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

### **3.17. О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства.**

В отчетном периоде затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в Обществе не было.

Государственную помощь и заемные средства на эти цели Общество не получало.

### **3.18. Создание резервов по сомнительным долгам.**

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

### **3.19. Информация о наличии и движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности предоставлена в пояснении № 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.**

Информация о наличии и движении запасов предоставлена в пояснении № 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **4. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»**

### **4.1. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»**

В отчетном году отсутствовало поступление основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

На 31.12.2021 отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Информация о наличии и движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности предоставлена в пояснении № 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **4.2. Расшифровка статей 1120 «Результаты исследований и разработок».**

Объекты НИОКР в 2021г отсутствовали.

### **4.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»**

Информация о наличии и движении запасов предоставлена в пояснении № 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **4.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» и статьи 1520 «Кредиторская задолженность».**

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность в части авансов выданных отражена в бухгалтерской отчетности без учета сумм НДС.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Информация по дебиторской задолженности отражены в пояснении №5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 4.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные эквиваленты на 31.12.2021- 2 355 712 004 рублей 01 копеек, в том числе

-касса организации- 0 руб.

-расчетные счета – 2 355 712 004 руб. 01 коп.

-переводы в пути- 0 руб.

#### 4.6. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»

Оценочные обязательства на 31.12.21 -2 866 тыс. руб.

#### 4.7. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.

На забалансовых счетах учтены инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации.

#### 4.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

В составе выручки от обычных видов деятельности за 2021 год учтены следующие доходы:

Предоставление права использования коммерческого обозначения в сумме 293 621 163 рублей 44 копейки.

#### 4.9. Прочие доходы и расходы.

Сумма прочих доходов за 2021 год составила 1806 499 тыс. рублей

Сумма прочих расходов составила за 2021 год составила 444 052 тыс. рублей

#### 4.10. Расчеты по налогу на прибыль.

По итогам года обществом получена бухгалтерская прибыль в размере 1 438 тыс. рублей.

В налоговом учете получен убыток в размере 60 993 тыс. рублей.

### 5. Анализ финансово хозяйственной деятельности Общества за 2021 год.

#### 5.1. Выручка.

Анализ выручки (реализации) от оказания услуг за 2021 год отражен в таблице (без налога НДС)

тыс. руб.				
Вид деятельности	2021	Удельный вес	2020	Удельный вес
Предоставление права использования коммерческого обозначения	293 663	100%	262 728	100%
			-	
<b>Итого</b>	<b>293 663</b>	<b>100%</b>	<b>262 728</b>	<b>100%</b>

#### 5.2. Рентабельность компании

Рентабельность компании характеризует деловую активность.

Рентабельность компании за 2021 год высокая, расчет представлен в таблице.

тыс.руб.

Чистая прибыль	1 448 975
Выручка	293 663
Рентабельность компании, %	493,41

#### 6. Информация о рисках финансово хозяйственной деятельности.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска, включая финансовые, правовые, страновые и региональные, а также репутационные риски. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенны из них.

Налоговая система российской Федерации продолжает и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными контролирующими органами. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет, однако при определенных обстоятельствах этот срок может быть увеличен. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства. Судебная практика имеет тенденцию к принятию решений в пользу налоговых органов. Вместе с тем антикризисные меры, принимаемые Правительством Российской Федерации. Не оказывают значительного влияния на снижение налоговых рисков.

Санкции, введенные западными странами против Российской Федерации, создают дополнительные финансовые риски при расчетах с контрагентами в США, Канаде, Восточной и Западной Европе, а также приводят к отказу от подписания новых договоров с такими контрагентами или к ужесточению требований, предъявляемых в договорах, заключенных с ними.

В связи с распространением коронавирусной инфекции в Российской Федерации и других странах, Общество принимало оперативные решения, позволяющие быстро реагировать на изменяющуюся обстановку. К данным решениям можно отнести:

- обеспечение достаточности денежных потоков, предотвращение неплатежей клиентов и излишних оплат поставщикам, обеспечение качественного прогноза денежных потоков и доступной ликвидности
- недопущение дефолта по кредитным обязательствам
- контроль поставщиков и покупателей, их стабильности и платежеспособности
- полномасштабная организация удаленной работы сотрудников в рамках надежной и безопасной IT-системы, в условиях повышения нагрузок на инфраструктуру
- контроль налоговых, правовых и трудовых вопросов
- сохранение отношения с клиентами, оставаясь надежными партнерами. Но не допустить потерь из-за неплатежеспособности покупателей и изменения условий договора
- быстрое реагирование на открывающиеся возможности, которые могли быть открыты для компаний только во время кризиса

Руководство считает, что Общество смогло преодолеть в 2021 году ситуацию, связанную с пандемией коронавирусной инфекции при помощи проводимых мер и быстрого реагирования на изменения. Поэтому распространение коронавирусной инфекции и связанные с ней ограничения не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

Общество подвергается валютному риску в той степени, в какой существует несоответствие между валютами, в которых выражены продажи, закупки и займы. 2021 год характеризуется ослаблением курса национальной валюты по отношению к другим мировым валютам, а также очень высокой волатильностью рубля на рынке. Но так как большая часть расчетов Общества выражена в рублях, сильного влияния на финансовую устойчивость Общества это не оказало.

Общество подвергается кредитному риску неисполнения контрагентами договорных обязательств и возникновения у Общества связанных с этим убытков. Политика Общества предусматривает работу



исключительно с кредитоспособными контрагентами и получения при необходимости достаточного обеспечения для снижения риска убытков от неисполнения обязательств. Дебиторская задолженность представлена большим числом покупателей и распределена по различным отраслям экономики. Общество проводит регулярную оценку финансового состояния дебиторов.

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и создать дополнительные репутационные риски.

Генеральный директор АО «Джи-групп»



Халитов Л.Р.