Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «Интермобилити»

1. Общие сведения об организации

Полное и сокращенное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью «Интермобилити»
ООО «Интермобилити»
Реквизиты юридического лица:
Юридический/фактический адрес: 125124, г. Москва, ул. Правды, д.8, корп.13, пом.2а
Дата государственной регистрации: «06» августа 2018 г.
ОГРН: 1187746732513
ИНН: 9705122082
КПП: 771401001
Зарегистрировано в МИФНС России №46 по г. Москве.
Осуществляет свою деятельность с 2018 года.
Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 62.01 Разработка компьютерного и программного обеспечения. Общество оказывает услуги (выполняет работы) по разработке, адаптации и модификации программ для ЭВМ, баз данных (программных средств и информационных продуктов вычислительной техники), а также услуги (работы) по установке, тестированию и сопровождению указанных программ для ЭВМ.
Среднесписочная численность работающих в 2025 г. составила 251 человек.
Размер вознаграждения, выплаченного административно управленческому персоналу в составе генерального директора, директора по стратегическому развитию, заместителя директора по стратегическому развитию, заместителя генерального директора, руководителя GR, технического директора, директора по операционной деятельности за 2025 год составил 34 400 тыс. руб, в т.ч сумма страховых взносов 2 489 тыс руб. Выплаты носят краткосрочный характер.

Органы управления Обществом:
Генеральный директор Садовников Егор Николаевич с 13.02.2023 г
Директор по стратегическому развитию Титаренко Даниил Сергеевич с 01.04.2019 г
Заместитель Генерального директора по проектам Таган Евгений Михайлович с 04.04.2023
Заместитель Генерального директора Юшманова Елена Борисовна с 13.04.2021 г
Финансовый директор Квятковская Анна Викторовна с 21.05.2021 г по 30.09.2025 г
Финансовый директор Шелехов Роман Дмитриевич с 22.12.2025 г
Главный бухгалтер Васильева Ирина Георгиевна с 12.01.2024 г
Учредитель Общества: АО «ГК «Интермобилити».
Размер Уставного капитала Общества составляет 1 321 300 рублей и в полном объеме оплачен участниками к началу аудируемого периода.
ООО «Интермобилити» включено в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий на основании решения №479 от 20.09.2018 г по (регистрационный номер в реестре 8843).

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Сведения об учетной политике Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3», «1С: Зарплата и управление персоналом». Учетная политика Общества утверждена Приказом генерального директора ООО "Интермобилити" от 28 декабря 2020 г. N 01/УП «Об утверждении Учетной политики». В учетную политику вносились изменения с целью ее соответствия новым требованиям законодательства на основании Приказа №01/УП от 30.12.2021 г, Приказа 01/УП от 30.12.2022 г, Приказа №58 от 28.12.2023 г, Приказа №01/УП от 28.12.2024 г. Существенными изменениями в учетной политике стали:
- Составление бухгалтерской отчетности в соответствии с нормами ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- Проведение инвентаризации имущества и обязательств в соответствии с нормами ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».
Изменения в Учетной политике Общества на 2025 год обусловлены, началом применения Обществом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»: прочие доходы и расходы отражены свернуто в соответствии с п.28 ФСБУ 4/2023 в части прибылей и убытков прошлых лет, изменением подхода к отражению в отчетности обязательства по аренде, авансов полученных от покупателей и заказчиков, с реклассификацией прочих расходов.

3.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Переоценка нематериальных активов не производится. Обществом применены вступившие в силу с 01.01.2024г. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (в новой редакции).

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся:

- Неисключ право на ПО СЭД DirectumRX
- ПО ViPNet Administrator 4.x (КС3) № ЕРРП 1025
- ПО для ЭВМ "Удаленное управление мобильными устройствами - интермобайл"
- ПО для ЭВМ "Цифровой профиль участника дорожного движения"
- Программа для ЭВМ "Парковочная платформа" Апаркинг_Алмата
- Программа управления зарядными станциями версия 1.0_ЭЗС_ЕВА

3.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020).

ФСБУ 6/2020 не применяется к основным средствам, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:
- основные средства стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание основных средств периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Ведение учета основных средств осуществляется отдельно по каждому инвентарному объекту. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в

составе материально-производственных и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса Блейд-сервер BL460c Gen8, Источник бесперебойного питания, МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3655idn, ПАК ViPNet Coordinator HW100 C 4.x (+unlim) (платформа HW100 Q1/Q2) (HC-118-100CU-4.X-(HW100 Q1/Q2)); ПАК Рабочая станция IRU312 с установленным программным обеспечением, Пробник напряжения пассивный однопроводный "Шмель-II" с поверкой, Серверная платформа SNR-SR4236R, сетевое оборудование, система видеонаблюдения и Система видеонаблюдения, контроля и управление доступом. Ежегодная проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение проводится на конец года.

Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

ООО «Интермобилити» арендует офисные помещения у АО «ГК «Интермобилити» по договору субаренды нежилых помещений №ГКИМ-003/07-23 от 01.07.2023 г. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данные договора учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

3.3. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены стоимость вкладов (долей) в дочерние компании и предоставленные другим организациям займы.

Согласно учетной политике, финансовые вложения, в том числе предоставленные займы, делятся на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). Долгосрочные финансовые вложения — это вложения на срок более 12 месяцев. В балансе такие активы отражают по строке 1170 «Финансовые вложения».

Краткосрочные финансовые вложения — это вложения на срок менее года. В балансе краткосрочные финансовые вложения отражаются по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 отражена сумма депозитов по договорам гарантийного депозита в "ТелеПорт Банк" (АО) со сроком размещения до 15.04.2027 г

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.				
		31.12.2025	31.12.2024 было	31.12.2024 стало	Расхождение -/+	31.12.2023
	Строка 1170 «Финансовые вложения», в том числе:	**35 000**	**0**	**35 000**	**+ 35 000**	**0**
55	Специальные счета в банках	35 000	0	35 000	+ 35000	0
	Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов»	0	0	0	0	45 500

Расхождение по строке 1170 за 2024 год связано с отражением депозитов в 2024 году по строке баланса 1250 «Денежные средства и эквиваленты».

3.4 Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые активы	1493		

3.5 Запасы

По состоянию на отчетную дату активы, отраженные по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества представляют собой:

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023
	1210 «Запасы»	**265 674**	**168 941**	**87 598**
10	Материалы	59	227	15
20	Основное производство	265 615	168 714	87 584

Основную долю в запасах составляют затраты в незавершенном производстве (99,98%).
В соответствии с нормами учетной политики Общества (п.6.1.1) «для формирования себестоимости используется метод отнесения затрат на конкретный заказ, связанный с выполнением договора Заказчика».

3.5.1 Незавершенное производство

Затраты на создание Программного обеспечения (объекта интеллектуальных прав) ведутся на счете 20 «Основное производство» по местам их возникновения и по элементам и статьям затрат. По состоянию на 31 декабря 2025 имеется НЗП в сумме 265 614 619,89 рублей.

Остатки в незавершенном производстве по номенклатурным группам:

- АМПП ЕДЦ ГК № 0373200082124000480 от 04.09.2024 (IT) - 31 491 544,42 руб;

- ИМ ПАРКОВКИ PRE-SALE (IT) - 16 917 167,84 руб;

- ИМ ПАРКОВКИ СОЧИ PRE-SALE (IT) - 11 445 245,75 руб;

- ИМ РПР PRE-SALE (IT) - 2 453 190,36 руб;

- ИМ ЭЗС PRE-SALE (IT) - 57 660 753,46 руб;

- ИНФОГОРОД АСУ ОДС ТС ГК № 639/08/24 от 04.09.2024 (IT) - 33 915 772,59 руб;

- ИНФОГОРОД АСУПР ГК № 336/12/22 от 10.12.2022 (IT) - 62 609 293,87 руб;

- ИНФОГОРОД ЕМП ГК № 634/08/24 от 27.08.2024 (IT) - 1 394 548,32 руб;

- ИНФОГОРОД СУУМУ ГК 723/11/24 от 02.12.2024 (IT) - 22 034 403,83 руб;

- ЦОДД АИС Таксомотор ГК №ТК264/25 от 14.04.2025 (IT) - 25 692 699,45 руб.

Остатки по указанным номенклатурным группам сформированы в рамках текущих контрактов. Номенклатурные группы в НЗП ИМ ПАРКОВКИ PRE-SALE (IT), ИМ ПАРКОВКИ СОЧИ PRE-SALE (IT), сформированы по заданию и в счет предстоящих договоров с АО ГК "Интермобилити". Окончательный расчет по данным номенклатурным группам состоится в том периоде, когда конечные заказчики в лице МинТЭК и ЖКХ Краснодарского края, ДИТ г. Москвы и администрация г. Алматы сформулирует полное техническое задание."

3.6 Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 отражена сумма «входного» налога на добавленную стоимость по поступившим товарам (выполненным работам, оказанным услугам), которые не были приняты к вычету либо не были учтены в составе расходов (в стоимости актива) по состоянию на 31 декабря отчётного год

тыс.руб

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Налог на добавленную стоимость	541	228	226

3.7 Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 отражена:

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
	Дебиторская задолженность, в том числе:	**78 507**	**97 734**	**115 052**
60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы)	3 751	861	6 258
62	Расчеты с покупателями и заказчиками	62 535	83 200	103 226
63	Резервы по сомнительным долгам	0	-203	0
68	Расчеты по налогам и сборам	911	595	631
69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0	0
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	0	4	0
71	Расчеты с подотчетными лицами	54	144	14
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	11 256	13 134	4 922

Основными заказчиками ООО «Интермобилити» являются : ООО «АЙЭС ТЕЛЕКОМ», АМПП, ДЕПАРТАМЕНТ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ ГОРОДА МОСКВЫ, ГКУ ИНФОГОРОД, ЦОДД / ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ГОРОДА МОСКВЫ, ООО «ИНТРЕМОБИЛИТИ.ЕВА».

3.8 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены денежные эквиваленты, находящихся в кассе, на банковских расчётных, валютных, специальных и депозитных счетах, в выставленных аккредитивах, чековых книжках, переводах в пути и денежных документах.

(тыс.руб)

№	Денежные средства	На 31.12.2025	На 31.12.2024 было	На 31.12.2024 стало	Расхождение +/-	На 31.12.2023
1	Касса	3	3	3	0	3
2	Расчетные счета	93 962	164 362	164 362	-	38 511
3	Валютные счета	4 997	6 039	6039	-	5 677
4	Депозитные счета	103 100	179 900	144 900	-35 000	108 000
5	Переводы в пути	**0**	**28**	**28**	-	
	Итого	**202 062**	**350 332**	**315 332**	**-35 000**	**152 191**

Расхождение по строке 1250 за 2024 год связано с отражением долгосрочных депозитов в 2024 году по строке баланса 1250 «Денежные средства и эквиваленты».

Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Строка		На 31 декабря 2024 г.			
		До корректировки	После корректировки	Изменение	
Наименование	Код			Сумма	Основание изменения*
Поступления - всего	4110	819 949	834 834	14 885	2
Прочие поступления	4119	47 710	62 595	14 885	2
Платежи -всего	4120	598 556	672 382	73 826	2
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	102 249	102 794	545	
в связи с оплатой труда работников	4122	489 123	515 892	26 769	2
Прочие поступления	4129	9	46 521	46 512	2
Платежи - всего	4220	57 000	40 000	(17 000)	
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	57 000	40 000	(17 000)	2
Платежи-всего	4320	217 202	210 271	(6 941)	2
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	217 202	210 271	(6 941)	2

3.9 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражена информация о расходах будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев.

(тыс.руб.)

№	Наименование актива	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Расходы будущих периодов	17 923	30 842	2 593

3.10. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2025 г капитал и резервы Общества представляют собой:

Таблица № 4

№ строки	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2024	31.12.2023	31.12.2023
1310	Уставный капитал	1 321	1 321	1 311
1350	Добавочный капитал	274	274	274
1360	Резервный капитал	66	66	66
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	431 569	389 014	304 390

Учет уставного капитала в Обществе осуществляется с использованием балансового счета 80 «Уставный капитал». По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал Общества сформирован в размере 1 321 тыс. руб., что соответствует действующей редакции устава Общества.

Добавочный капитал, учтенный на счете 83 «Добавочный капитал» в сумме 274 тыс. руб. представляет собой суммы НДС, восстановленного ООО «ЕНОТ» (учредитель) при передаче имущества в качестве вклада в уставный капитал по Акту приема-передачи НМА от 06.08.2018 №б/н в рамках договора об отчуждении исключительного права №ИМ-02/08.18.

Учет резервного капитала в Обществе осуществляется с использованием балансового счета 82 «Резервный капитал». Резервный капитал Общества сформирован в размере 66 тыс. руб. в соответствии решением участников № 51 от 30.12.2020.

3.11. Заемные средства

Название	Сумма, тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»	**10 000**	**27 488**	**36 310**
Долгосрочные кредиты	10 000	26 947	36 234
Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства»	**27 309**	**77 490**	**0**
Краткосрочные займы	27 309	75 00	0

В составе краткосрочных заемных средств отражены денежные средства (вместе с процентами), полученные Обществом в рамках долгосрочного договора № 12Р-К-1027/23 об открытии возобновляемой кредитной линии от 19.05.2023 с АО МСП БАНК, сроком погашения всю сумму кредита не позднее «18» мая 2026 года. В составе долгосрочных заемных средств отражен займ, полученный в рамках договора № 003/ГКИМ от 28.11.2025 с ГК «ИНТЕРМОБИЛИТИ», и сроком погашения по 27 ноября 2028 г.

3.12 Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые обязательства	1852	0	0

3.13 Прочие долгосрочные обязательства и прочие краткосрочные обязательства

По строке 1450 отражается долгосрочная часть обязательства по аренде в сумме приведённой стоимости.

По строке 1550 отражается часть обязательства по аренде в сумме приведённой стоимости срок погашения которой не превышает 12 месяцев.

№ строки	Название		Сумма, тыс. руб.					
		31.12.2025	31.12.2024 было	31.12.2024 стало	+/-	31.12.2023 было	31.12.2023 стало	+/-
1450	Прочие долгосрочные обязательства	13 152	4 488	0	-4 488	8 236	4 488	-3 748
1550	Прочие краткосрочные обязательства	10 233	0	4 488	+4 488	0	3 748	+3 748

Изменения на 31.12.2024 г внесены в связи с тем, что по договору аренды офиса с АО «ГК «Интермобилити» на дату 31.12.2024 г срок погашения обязательств по аренде не превышал 12 месяцев. Сумма обязательств по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» была перенесена на строку 1550 «Прочие краткосрочные обязательства»

На дату 31.2.2023 г по данном договору по строке 1450 следует отразить сумму долгосрочных обязательств в сумме 4488 тыс. рублей, по строке 1550 следует отразить 3748 тыс. рублей.

3.14 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отраженная по строке 1520 на отчетную дату представляет собой:

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
	Кредиторская задолженность, в том числе:	**102 396**	**145 811**	**59 547**
60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 560	24 300	20 885
68	Расчеты по налогам и сборам	70 848	99 887	37 998
69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	4 447	2 352	56
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	0	424	85
71	Расчеты с подотчетными лицами	3	0	43
75	Расчеты с учредителями	0	0	0
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9 538	18 848	480

3.15 Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) были созданы резервы на оплату предстоящих отпусков работников организации.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Отложенные налоговые обязательства	34 292	28 880	16 544

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

В 2025 году ООО «Интермобилити» не осуществляло совместной деятельности и не использовало совместно активы с другими юридическими лицами.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 62.01 Разработка компьютерного и программного обеспечения. Общество оказывает услуги (выполняет работы) по разработке, адаптации и модификации программ для ЭВМ, баз данных (программных средств и информационных продуктов вычислительной техники), а также услуги (работы) по установке, тестированию и сопровождению указанных программ для ЭВМ.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей

4.1 Доходы и расходы от продажи товаров, отраженные в Отчете о финансовых результатах, представляют собой:

Код строки	Название	Сумма, тыс. руб.	
		За 2025 год	За 2024 год
2110	Выручка	816 500	773 520
2120	Себестоимость продаж	486 406	445 501
2220	Управленческие расходы	247 310	194 108

4.2 Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.			
	За 2025 год	За 2024 год		
		было	стало	+/-
Строка 2320 Проценты к получению	152 63	6 790	6790	-
Строка 2330 Проценты к уплате	6 440	8 004	8 631	+ 627
Строка 2340 Прочие доходы	8 674	5 700	5700	-
Строка 2350 Прочие расходы	-54 745	13 023	12 396	- 627

В 2024 году Обществом некорректно отражены в отчетности проценты, начисленные в рамках долгосрочной аренды в сумме 627 тыс. руб. по строке 2350 «Прочие расходы», в связи с этим внесены изменения по строкам 2350 (уменьшение на сумму 627 тыс руб) и 2330 «Проценты к уплате» (увеличение на сумму 627 тыс.руб), которые отражены в таблице выше.

4.3 Налог на прибыль организации

В данном разделе отчета о финансовых результатах отражены доходы и расходы, связанные с налоговыми обязательствами организации.

Расчеты по налогу на прибыль:

тыс.руб.

№	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024г.
1	Отложенные налоговые активы	1 493	0
2	Отложенные налоговые обязательства	1 852	0
3	Текущий налог на прибыль (налог к уплате)	2 622	0

По результатам 2025 г организацией получена прибыль в налоговом учете 52 440 тыс. рублей, налог на прибыль составил 2 622 тыс. рублей.

4.4 Чистая прибыль (убыток)

Финансовый результат (чистая прибыль) по данным бухгалтерского учета, полученный от деятельности предприятия за 2025 г составил 42 555 тыс.рублей.

5. Обеспечение обязательств

Банк	Номер гарантии	Гарантийная сумма
АО ИНГОССТРАХ БАНК	БГ № ЭБГ-376647 от 22.11.2024 (22.11.2024 - 01.04.2026)	9 692 213,37
АО ИНГОССТРАХ БАНК	БГ № ЭБГ-379260 от 21.11.2024 (21.11.2024 - 01.04.2027)	9 225 648,47
БАНК ГПБ (АО)	БГ № 1536039-ЭБГ1/24 от 25.03.2024 (25.03.24-26.07.27)	1 503 368,25
БАНК ГПБ (АО)	БГ № 1652726-ЭБГ1/24 от 21.06.2024 (21.06.24-01.04.27)	77 033 238,09
БАНК ГПБ (АО)	БГ № 1687043-ЭБГ1/24 от 11.07.2024 (11.07.24-01.03.26)	8 414 552,26
БАНК ГПБ (АО)	БГ № 2168704-ЭБГ1/25 от 18.08.2025 (18.08.25-01.04.26)	6 978 355,48
БАНК ГПБ (АО)	БГ №1458536-ЭБГ1/23 от 11.01.2024 (с 11.01.24 по 01.05.26)	1 661 531,54
БАНК ГПБ (АО)	БГ №1466494-ЭБГ1/24 от 23.01.2024 (23.01.2024 по 01.07.2026)	2 596 728,58
ЛОКО-БАНК (АО) КБ	БГ № LM0808244272 от 09.08.2024 (09.08.24-01.06.26)	36 798 789,69
ЛОКО-БАНК (АО) КБ	БГ № LM2908245930 от 02.09.2024 (02.09.24-01.12.26)	12 099 897,38
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	БГ № V1926748 от 19.02.2025 (с 19.02.2025 по 01.02.2027)	5 419 448,10
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	БГ № V1978054 от 26.03.2025 (с 02.04.2025 по 01.04.2026)	2 246 210,28
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	БГ № V1997995 от 11.04.2025 (с 11.04.2025 по 01.07.2026)	13 969 128,59
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	БГ № V2120108 от 09.07.2025 (с 09.07.2025 по 28.02.2027)	7 101 109,55
ТЕЛЕПОРТ БАНК АО	БГ № 11-24 от 30.08.2024 (30.08.24-01.03.27)	131 687 999,28
ТЕЛЕПОРТ БАНК АО	БГ №12-24 от 06.09.2024 (06.09.24-01.04.27)	60 458 834,66

ТРАНССТРОЙБАНК (АО) АКБ	НГ № ЭГ-1521192/24 от 01.10.24 (01.10.24-01.03.26) от 01.10.2024	3 822 539,97

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	–
Нематериальные активы	30.12.2025	–
Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности	30.12.2025	–
Инвентаризация финансовых вложений	30.12.2025	-
Остатки на банковских счетах	30.12.2025	-
Отложенные налоговые активы и обязательства	30.12.2025	-
Расходы будущих периодов	30.12.2025	-
Доходы будущих периодов	30.12.2025	-
Обеспечения обязательств выданные	30.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

Наименование компании или ФИО физического лица	Основания
Титаренко Даниил Сергеевич	Бенефициар (26 акций АО»ГК Интреомбилити»)
Таган Евгений Михайлович	Бенефициар (74 акции АО «ГК «Интермобилити»)
АО «Позитивные Продукты»	Дочернее предприятие АО «ГК «Интермобилити» – 50 % акций
ООО «Интермобилити.ЕВа»	Дочернее предприятие АО «ГК «Интермобилити» – 100% владение
ООО «Интермобилити»	Дочернее предприятие АО «ГК «Интермобилити» – 100% владение
ООО НПК «Вычислительные системы»	Дочернее предприятие АО «ГК «Интермобилити» – 51 % владение
ООО «АйЭс Телеком»	Дочернее предприятие АО «ГК «Интермобилити» – 100 % владение
ТОО «АйЭс Телеком»	Дочернее предприятие АО «ГК «Интермобилити» - 65 % владение
ООО «Грант-Мобилити»	Дочернее предприятие АО «ГК «Интермобилити» - 25 % владение

Операции со связанными сторонами по полученным займам (тыс. руб)

Связанная сторона	Вид операции	2024 г.			2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.
АО «ГК «Интермобилити»	Предоставление краткосрочных займов	159 553	До 31.12.2025	77 490	2 368	До 31.12.2026	0
АО «ГК «Интермобилити»	Предоставление долгосрочных займов	-	-	-	10 149	До 27.11.2028	10 149

Операции со связанными сторонами по расчетам за полученные товары, выполненные работы, оказанные услуги (тыс. руб)

Связанная сторона	Вид операции	2024 г.			2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.
ООО "АЙЭС ТЕЛЕКОМ"	Полученные услуги	237	ежемесячно	20	237	ежемесячно	20
ООО НПК "Вычислительные системы"	Выполненные работы	39196	ежемесячно	3 735	39 475	ежемесячно	5 355
АО «ГК «Интермобилити»	Услуги аренды	4 909	ежемесячно	3 547	4 674	ежемесячно	1 093
ТОО «АйЭс Телеком»	Выполненные работы	19 668	предоплата	0	15 750	Аванс 25%, постоплата 30 кален дней	1 750

Операции со связанными сторонами по расчетам за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги (тыс. руб)

Связанная сторона	Вид операции	2024 г.			2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.
ООО "АЙЭС ТЕЛЕКОМ"	Выполненные работа	80 952	ежеквартально	66 152	83 755	ежемесячно	1 565
ООО «Интермобилити.Ева»	Выполненные работы	25 119	ежемесячно	10 979	89 243	ежемесячно	48 187
АО «ГК «Интермобилити»	Оказанные услуги	8 033	ежемесячно	5 865	2 280	ежемесячно	570

Операции со связанными сторонами по выплате дивидендов (тыс.руб)

Связанная сторона	Вид операции	2024 г.			2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.
АО «ГК «Интермобилити»	Выплата дивидендов	55 000	Решение собрания учредителей (№001/1 от 01.04.2024 г)	-	-	-	-

Операции со связанными сторонами по прочим операциям (тыс.руб)

Связанная сторона	Вид операции	2024 г.			2025 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.
ООО "АЙЭС ТЕЛЕКОМ"	Прочая реализация	117	ежемесячно		30198	31.12.2026	515
АО «ГК «Интермобилити»	Арендные обязательства	11 603	31.12.2025	7 297	45 604	31.12.202	23 386

Просроченная задолженность отсутствует. Долгосрочная задолженность сформирована по дочерней компании АО «ГК «Интермобилити» ООО «Интермобилити.Ева» в сумме 48 186 тыс. руб.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ГК «Интермобилити» за 2025 год включены:
- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- Пояснения 3. Нематериальные активы;
- Пояснения 4. Основные средства;
- Пояснения 5. Финансовые вложения;
- Пояснения 6. Запасы;
- Пояснения 7. Дебиторская задолженность;
- Пояснения 8. Обязательства;
- Пояснения 9. Обеспечение обязательств;
- Пояснение 10. Расходы по обычным видам деятельности.

9. События после отчетной даты

В отчетном периоде у Общества не было событий после отчетной даты, которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

10. Непрерывность деятельности

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжить непрерывно вести свою деятельность в течение данного срока, отсутствуют. Так же Общество не планирует прекращения какой-либо деятельности из осуществляемых в отчетном периоде.

Генеральный директор Е.Н.Садовников

Главный бухгалтер И.Г.Васильева

31 марта 2025 г