

Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью

Организация: "Саммит Моторс (Хабаровск)"

по ОКПО

81965831

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

2723097157

Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью

по ОКОПФ

12300

Форма собственности Совместная частная и иностранная собственность

по ОКФС

16

Адрес в пределах места нахождения

680003, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. П.Л. Морозова, дом 62

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

ООО "Мэйнстей"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

7701241832

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

1027739140857

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Общее собрание участников

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Форма по ОКУД

Коды

710001

Отчетная дата
(число, месяц, год)

31

12

2025

Общество с ограниченной ответственностью "САММИТ МОТОРС

Организация: (ХАБАРОВСК)

по ОКПО

81965831

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
			2025 г.	2024 г.	2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3	Основные средства	1150	593 674	569 788	604 713
3	Доходные вложения в материальные	1155	27 730	14 874	35 197
4	Финансовые вложения	1170	4 362	4 362	4 362
5	Отложенные налоговые активы	1180	14 046	12 817	10 346
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	639 812	601 841	654 619
	II. Оборотные активы				
6	Запасы	1210	128 499	345 758	167 989
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
7	Дебиторская задолженность	1230	47 032	65 889	19 025
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 180 019	990 626	1 125 972
	Прочие оборотные активы	1260	936	992	820
	Итого по разделу II	1200	1 356 486	1 403 265	1 313 806
	БАЛАНС	1600	1 996 298	2 005 106	1 968 425

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	878 600	878 600	878 600
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	141	141	141
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 071 774	1 070 708	1 013 235
	Итого по разделу III	1300	1 950 515	1 949 449	1 891 976
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
10	Кредиторская задолженность	1520	28 305	40 892	60 605
11	Оценочные обязательства	1540	17 478	14 765	15 844
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	45 783	55 657	76 449
	БАЛАНС	1700	1 996 298	2 005 106	1 968 425

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Дудченко Андрей Константинович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(наименование должности)

(подпись)

Козыренко Юлия Андреевна

(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью
 Организация: "Саммит Моторс (Хабаровск)"
 Единица измерения тыс. руб.

Коды		
710002		
31	12	2025
по ОКПО 81965831		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	730 931	959 938
	в том числе:			
	Выручка от продажи автомобилей с пробегом	2111	447 217	674 682
	Выручка от послепродажного обслуживания автомобилей	2112	269 840	260 813
	Выручка от предоставления автомобилей в аренду	2113	4 949	13 919
	Прочая выручка	2114	8 925	10 525
12	Себестоимость продаж	2120	(716 098)	(896 299)
	в том числе:			
	Себестоимость проданных автомобилей с пробегом	2121	(466 708)	(659 683)
	Себестоимость послепродажного обслуживания автомобилей	2122	(247 357)	(233 285)
	Себестоимость предоставления автомобилей в аренду	2123	(2 033)	(3 331)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14 833	63 639
12	Коммерческие расходы	2210	(89 785)	(79 071)
12	Управленческие расходы	2220	(153 650)	(130 712)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(228 602)	(146 144)
16	Доходы от участия в других организациях	2310	78	61
	Проценты к получению	2320	214 305	189 120
	Проценты к уплате	2330	-	-
13	Прочие доходы	2340	29 323	43 271
14	Прочие расходы	2350	(9 737)	(16 452)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(5 367)	(69 856)
15	Налог на прибыль организаций	2410	(4 301)	(12 300)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(5 530)	(14 770)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 229	2 470
	Прочее	2460	-	(84)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 066	57 473
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	1 066	57 473
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. кол.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	2910	-	-

Генеральный директор
 (наименование должности)

Главный бухгалтер
 (наименование должности)

17 марта 2026 г.



Дудченко Андрей Константинович
 (расшифровка подписи)

Козыренко Юлия Андреевна
 (расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды	
0710004	
31	12
2025	
81965831	
384	

Форма по ОК/Д
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью
Организации "Саммит Моторс (Хабаровск)"
Единица измерения тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Корректировка в связи с:	3100	878 600	-	-	141	-	1 013 235	1 891 976
На 31 декабря 2023 г.								
изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	878 600	-	-	141	-	1 013 235	1 891 976
За 2024 г.								
Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	57 473	57 473
Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 г.	3250	878 600	-	-	141	-	1 070 708	1 949 449
На 31 декабря 2024 г.	3200	878 600	-	-	141	-	1 070 708	1 949 449
Корректировка в связи с:								
изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	878 600	-	-	141	-	1 070 708	1 949 449
За 2025 г.								
Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 066	1 066
Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2025 г.	3301	878 600	-	-	141	-	1 071 774	1 950 515

Генеральный директор
(наименование должности)
Дудченко Андрей Константинович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(наименование должности)
Козыренко Юлия Андреевна
(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью
 Организация: "Саммит Моторс (Хабаровск)"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
81965831		
384		

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	987 327	1 163 428
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	715 258	904 866
от материнской компании	4112	2 438	36
прочие поступления	4119	269 630	258 526
Платежи - всего	4120	(780 720)	(1 331 090)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(522 541)	(1 061 220)
в связи с оплатой труда работников	4122	(239 119)	(201 906)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(10 305)	(14 767)
материнской компании	4125	-	(233)
прочие платежи	4129	(8 755)	(52 965)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	206 607	(167 663)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	18 337	32 811
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	18 258	32 750
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4212	78	61
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(35 550)	(495)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 134)	(495)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
материнской компании в связи с приобретением внеоборотных активов	4225	(15 417)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17 214)	32 316

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за период	4400	189 393	(135 347)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	990 626	1 125 972
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 180 019	990 626
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Дудченко Андрей Константинович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(наименование должности)

(подпись)

Козыренко Юлия Андреевна
(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.



Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности «Саммит Моторс (Хабаровск)» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы в Пояснениях представлены в тыс. руб., если не указано иное.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 г.

1. Основная деятельность и операционная среда

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)» (Общество) (ИНН/КПП 2723097157/272301001) зарегистрировано в ИФНС России по Индустриальному району г. Хабаровска (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, серия 27 № 001584545 от 25.09.2007 г.).

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 680006, г. Хабаровск, ул. Морозова Павла Леонтьевича, д. 62

Единоличным исполнительным органом, осуществляющим руководство текущей деятельностью и действующий по решению единственного участника от 15.04.2025 г. является генеральный директор Дудченко Андрей Константинович.

Контролирующим органом Общества является совет директоров. Решением единственного участника от 15.04.2025 г. назначен следующий состав совета директоров: Ясуо Сакаи, Кузнецов М.В., Карасева А.В.

	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Численность сотрудников, чел.	123	123	125

Основными видами деятельности ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» являются:

- торговля автомобилями с пробегом;
- оказание услуг по ремонту и техническому обслуживанию автотранспортных средств с использованием фирменных сменно-запасных частей и аксессуаров;
- услуги предоставления автомобилей в аренду.

Основные факторы риска

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» продолжал оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Основными факторами риска являются отсутствие поставок новых автомобилей и ограниченный ассортимент поставляемых сменно-запасных частей от ООО «Тойота Мотор».

Общество продолжит фокусироваться на продаже автомобилей с пробегом и сервисном обслуживании автомобилей.

Иными рисками хозяйственной деятельности Общества являются:

- рыночные и финансовые риски, связанные с изменением цен и процентных ставок;
- правовые риски, связанные с изменением в законодательстве, валютном и таможенном регулировании.

С целью минимизации финансовых рисков Общество соблюдает обязательное в финансовом планировании требование осмотрительности, исключающее возникновение непредвиденных обстоятельств, которые могли бы привести к утрате финансовой устойчивости Общества.

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменениями законодательства. Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с нормами и требованиями российского законодательства, внимательно следит за текущими изменениями законодательства, в связи с чем оценивает уровень правовых рисков как низкий.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Кроме того, толкование налогового законодательства налоговыми органами применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с мнением Руководства. Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налог, пени и штрафы.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с исполнением налогового, валютного и таможенного законодательства, является высокой.

Непрерывность деятельности

В настоящее время руководство ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» продолжает активный мониторинг и анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности организации, предпринимает шаги по минимизации потенциальных негативных последствий:

- Все обязательства выполняются в полном объеме и в срок;
- Найдены альтернативные поставщики сменно-запасных частей, что позволяет сохранять высокие показатели деятельности по сервисному обслуживанию;
- В Обществе на высоком уровне налажены бизнес-процессы, существует эффективная система внутреннего контроля, что позволяет рационально использовать имеющиеся ресурсы;
- Сформированы оценочные обязательства для покрытия предстоящих расходов на оплату отпусков.
- Общество обеспечено собственными денежными средствами в достаточном объеме.

С учетом информации, изложенной в данном разделе Пояснений, руководство ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» не имеет сомнений в том, что компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

2. Основные принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ федеральным стандартам бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с концепцией общего назначения.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (далее – ПБУ, ФСБУ).

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности, согласно которому предполагается, 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.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей,

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 7% и более от показателя статьи.

Кроме того, признается существенной и раскрывается в бухгалтерской отчетности качественная информация, без знания которой представление финансового положения Общества и результатов его деятельности является неполным.

План счетов бухгалтерского учета

Общество разработала и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учёта, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций, утверждённом Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 г. № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчётность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Методические аспекты бухгалтерского учета

Учётная политика Общества применяется последовательно от одного отчётного года к другому.

Согласно Положению об учетной политике ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» на 2025 г.:

- выручка от реализации товаров, работ и услуг определяется по методу начисления;
- учет затрат на производство ведется по фактической себестоимости;
- товары, приобретенные для реализации, учитываются по покупной себестоимости;
- прочие доходы и расходы, связанные с продажей объектов основных средств, отражаются в отчетности в нетто-оценке;
- результат от реализации долгосрочных активов к продаже отражается в отчетности в нетто-оценке в составе прочих доходов/расходов.

Учет аренды

Общество в качестве арендатора

Общество оценивает, является ли договор договором аренды или содержит признаки договора аренды на момент начала действия договора. Общество признает право пользования активом и соответствующее арендное обязательство в отношении всех договоров аренды, в которых она является арендатором, за исключением краткосрочной аренды (определяемой как аренда со сроком аренды 12 месяцев или менее) и аренды активов низкой стоимости.

Общество выбрало к применению оба освобождения.

Общество считает активы с низкой стоимостью, если:

- их первоначальная рыночная стоимость в новом состоянии не превышает 300 000 руб.;
- Общество может извлекать экономические выгоды от использования базового актива в отдельности или в совокупности с используемыми иными ресурсами, доступными Обществу;
- базовый актив не сильно зависит или взаимозависит от других активов.

Общество применяет данные исключения ко всем договорам аренды, кроме тех случаев, когда Общество намеревается взять или сдать актив в субаренду, и признает арендные платежи в качестве операционных расходов равномерно в течение срока аренды, если только другая систематическая основа не является более репрезентативной для временных рамок, в которых потребляются экономические выгоды от арендованных активов.

Общество в качестве арендодателя

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

Аренда, по которой у Общества остаются практически все риски и выгоды, связанные с владением активом, классифицируется как операционная аренда. Возникающий арендный доход учитывается линейным методом на протяжении срока аренды и включается в выручку в Отчете о финансовом результате ввиду своего операционного характера.

Порядок признания расходов от основной деятельности

В организации обеспечивается учёт расходов в разрезе видов деятельности с учётом принятия данных расходов для уменьшения (не уменьшения) налогооблагаемой базы по налогу на прибыль. Общепроизводственные и общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются пропорционально доле выручки от каждого вида деятельности в общем объёме выручки.

Изменения в учетной политике

Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н утвержден ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", который введен в действие с 2025 года и заменил ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в 2025 году применяются новые формы бухгалтерской отчетности. Поскольку п.9 ФСБУ 4/2023 не содержит показателя «Доходные вложения в материальные ценности», остаточная стоимость движимого имущества, предоставляемого в аренду, отражается в составе строки «Основные средства» и раскрывается в пояснениях.

С целью повышения качества информации для заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности в учетную политику на 2025 год внесены изменения в части представления и раскрытия информации о коммерческих и управленческих расходах в отчете о финансовых результатах. Для обеспечения сопоставимости показатели 2024 года в Отчета о финансовых результатах скорректированы.

Влияние корректировок на показатели Отчёта о финансовых результатах за 2024 год:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учётом корректировки
2210	Коммерческие расходы	(209 783)	130 712	(79 071)
2220	Управленческие расходы	-	(130 712)	(130 712)

Корректировка иных форм бухгалтерской отчетности в связи с указанным обстоятельством не требуется.

Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н утвержден ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", который введен в действие с 2025 года и заменил Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Минфина России от 13.06.1995 N 49.

Инвентаризация активов и обязательств Общества перед составлением бухгалтерской отчетности проведена согласно требованиям ФСБУ 28/2023.

3. Основные средства

Учет основных средств осуществляется по первоначальной стоимости. К основным средствам относятся активы, используемые в течение срока продолжительностью более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной или текущей стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования по группам основных средств:

Здания и сооружения	от 10 до 30 лет включительно
Транспортные средства	от 5 до 7 лет включительно
Оборудование	от 3 до 20 лет включительно
Прочие:	
Мебель	от 5 до 10 лет включительно
Компьютерная техника	от 3 до 10 лет включительно
Бытовая техника	от 3 до 10 лет включительно
Сейфы	от 20 до 30 лет включительно

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Информация о наличии и движении основных средств (ОС) в 2024 – 2025 гг. приведена в Таблице 1.

Основными средствами, стоимость которых не погашается, является земельный участок.

Увеличение стоимости ранее введённых в эксплуатацию основных средств	2025	2024	2023
в результате достройки, дооборудования, реконструкции	5 878	-	-

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 гг. руководством Общества произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств. Факторов, которые могут потребовать изменения элементов амортизации, не выявлено.

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 гг. не выявлено признаков обесценения основных средств.

Обществом в составе основных средств учтено движимое имущество - автомобили, переданные в краткосрочную аренду.

Основные средства, переданные в операционную аренду	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Автомобили, переданные в аренду на срок до 1 года	27 730	14 874	35 197

Предоставление в долгосрочную аренду автомобилей – отсутствовало.

Договоры финансовой аренды, в которых Общество выступает арендатором - отсутствуют.

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.
(в тысячах рублей)

Наличие и движение основных средств

Таблица 1

	Земля	Здания и сооружения	Автомобили	Оборудование	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость						
31 декабря 2023 г.	148 790	699 307	119 591	25 367	4 085	997 129
Поступления ОС	-	-	-	495	-	495
Выбытие ОС	-	-	(65 831)	-	-	(65 831)
31 декабря 2024 г.	148 790	699 307	53 759	25 862	4 085	931 793
Поступления ОС	-	6 078	77 647	301	280	84 306
Выбытие ОС	-	-	(32 940)	-	-	(32 940)
31 декабря 2025 г.	148 790	705 385	98 466	26 153	4 365	983 159
Амортизация						
31 декабря 2023 г.	-	259 647	78 254	16 201	3 117	357 219
Начислено за год	-	29 910	13 384	1 711	427	45 432
Выбытие	-	-	(55 520)	-	-	(55 520)
31 декабря 2024 г.	-	289 557	36 118	17 912	3 544	347 131
Начислено за год	-	29 975	13 135	1 075	137	44 322
Выбытие	-	-	(29 699)	-	-	(29 699)
31 декабря 2025 г.	-	319 532	19 554	18 986	3 682	361 754
Остаточная стоимость						
31 декабря 2023 г.	148 790	439 660	41 337	9 156	968	639 910
31 декабря 2024 г.	148 790	409 750	17 642	7 940	541	584 662
31 декабря 2025 г.	148 790	385 863	78 912	7 166	683	621 404

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

4. Финансовые вложения

Согласно Учетной политике Общество все финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат.

Краткосрочные депозиты в целях составления бухгалтерской отчетности учитываются в качестве денежных эквивалентов.

Финансовые вложения ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» состоят из доли в уставном капитале ООО «Саммит Моторс (Владивосток)».

	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Вклад в уставный капитал ООО «СМВ»	4 362	4 362	4 362
Всего	4 362	4 362	4 362

В 2025 и 2024 гг. Общество не осуществляло операции с финансовыми вложениями.

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 гг. отсутствуют признаки обесценения, поэтому резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

5. Отложенные налоговые активы

Следующие отложенные активы и их движение были отражены в бухгалтерской отчетности за 2025г.:

Источник временной разницы	Сальдо на 31 декабря 2024	Отражено в отчете о финансовых результатах	Сальдо на 31 декабря 2025
Основные средства	9 120	556	9 679
Оценочное обязательство по отпускам	3 691	678	4 369
Убыток от реализации ОС	5	(5)	-
Итого	12 817	1 229	14 046

Следующие отложенные активы и обязательства и их движение были отражены в бухгалтерской отчетности за 2024 г.:

Источник временной разницы	Сальдо на 31 декабря 2023	Отражено в отчете о финансовых результатах	Сальдо на 31 декабря 2024
Основные средства	6 859	2 261	9 120
Оценочное обязательство по отпускам	3 165	527	3 691
Оценочное обязательство по ТО	4	(4)	-
Резерв под обесценение ТМЦ	305	(305)	-
Убыток от реализации ОС	14	(9)	5
Итого	10 346	2 470	12 817

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

б. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в 2024 - 2025 гг. приведена в Таблице 2.

Согласно учетной политике Общества в случае снижения стоимости запасов (автомобилей) по причине полной или частичной потери их первоначальных качеств создается резерв под обесценение материальных ценностей.

В 2025 и 2024 гг. Общество не создавало новые резервы под обесценение материальных ценностей.

В 2024 г. списана оставшаяся часть резерва под обесценение товарных запасов в связи с реализацией годных остатков.

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.
 (в тысячах рублей)

Таблица 2

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под обесценение	балансовая стоимость	поступления и затраты	внутренние перемены цены	себе-стоимость	резерв под обесценение	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под обесценение	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2025 г.	345 758	-	345 758	487 355	-	(704 615)	-	-	128 499	-	128 499
	за 2024 г.	169 513	(1 523)	167 989	1 003 508	-	(827 262)	1 523	-	345 758	-	345 758
в том числе:	за 2025 г.	7 875	-	7 875	37 429	(29 827)	(8 003)	-	-	7 472	-	7 472
	за 2024 г.	6 144	-	6 144	46 451	(35 090)	(9 630)	-	-	7 875	-	7 875
Товары для перепродажи	за 2025 г.	337 020	-	337 020	435 894	(112 087)	(543 303)	-	-	117 525	-	117 525
	за 2024 г.	162 179	(1 523)	160 656	953 513	(107 769)	(670 904)	1 523	-	337 020	-	337 020
Затраты в незавершенном производстве	за 2025 г.	784	-	784	14 032	141 914	(153 228)	-	-	3 502	-	3 502
	за 2024 г.	991	-	991	3 322	142 859	(146 389)	-	-	784	-	784
Прочее	за 2025 г.	80	-	80	-	-	(80)	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	198	-	198	222	-	(340)	-	-	80	-	80

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

7. Дебиторская задолженность

	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Предоплата:			
поставщики (СЗЧ и материалы)	1 733	4 600	3 054
поставщики (прочие товары и услуги)	2 090	1 525	3 305
Задолженность:			
задолженность по налогам и сборам	37 884	56 695	4 925
агентское вознаграждение	763	224	1 001
покупатели товаров и услуг	2 555	1 433	1 669
Оплаченное страхование имущества компании	2 007	1 413	5 070
Всего	47 032	65 889	19 025

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 гг. сомнительная дебиторская задолженность отсутствовала.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются краткосрочные депозиты в банках.

Результаты сверки сумм, содержащихся в статьях отчета о движении денежных средств, с аналогичными статьями в бухгалтерском балансе в отношении денежных средств и их эквивалентов по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 указаны ниже:

Наименование статьи	Отчет о движении денежных средств	Бухгалтерский баланс	Разницы
Денежные средства и их эквиваленты на 31.12.2023	1 125 972	1 125 972	-
Денежные средства и их эквиваленты на 31.12.2024	990 626	990 626	-
Денежные средства и их эквиваленты на 31.12.2025	1 180 019	1 180 019	-

9. Чистые активы

	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Чистые активы	1 950 515	1 949 449	1 891 976

10. Кредиторская задолженность

	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Предоплата покупателей за товары, услуги	18 659	21 607	38 606
Задолженность:			
налоги и сборы	1 595	2 917	5 117
заработная плата	-	8 984	7 961
задолженность перед гос. внебюджетными фондами	6 377	5 700	4 799
прочие поставщики товаров и услуг	1 579	1 670	4 124
страховые компании (принятые от покупателей страховые премии)	95	13	-
Всего	28 305	40 892	60 605

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

11. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату отпусков	2025	2024	2023
На 1 января	14 765	15 823	15 700
Признано	23 442	20 843	18 149
Списано в счёт отражения затрат	(20 729)	(21 901)	(18 025)
На 31 декабря	17 478	14 765	15 823

Общая величина оценочных обязательств	31 декабря 2025	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Итого оценочных обязательств	17 478	14 765	15 844

12. Расходы по основной деятельности

	2025	2024
Затраты на оплату труда	(182 523)	(158 655)
Материальные затраты, в т. ч.	(627 790)	(811 301)
Себестоимость проданных автомобилей	(466 708)	(659 683)
Амортизация	(44 322)	(45 432)
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	(48 785)	(42 666)
Прочие затраты	(58 832)	(47 820)
Изменение остатков незавершенного производства	2 719	(208)
Всего	(959 533)	(1 106 082)

13. Прочие доходы

	2025	2024
Прибыль от продажи основных средств	15 017	22 439
Агентское вознаграждение	9 229	10 839
Прочие доходы	5 077	9 993
Всего	29 323	43 271
Проценты к получению	214 305	189 120

14. Прочие расходы

	2025	2024
Услуги банков	(2 137)	(2 436)
Питание сотрудников	(3 550)	(3 758)
Прочие расходы	(4 050)	(10 258)
Всего	(9 737)	(16 452)

15. Расчёты по налогу на прибыль

В 2024 г. ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» производило расчет налога на прибыль по ставке 20%.

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.
(в тысячах рублей)

	2025	2024
Прибыль до налогообложения	5 367	69 856
Условный расход по налогу на прибыль	(1 190)	(13 971)
Постоянный налоговый доход/расход	(3 111)	(892)
Изменение отложенных налоговых активов	(1 229)	93
Текущий налог на прибыль	(5 530)	(14 770)

16. Связанные стороны и операции со связанными сторонами**ООО «Саммит Моторс (Владивосток)»**

ООО «Саммит Моторс (Владивосток)» связано с организацией ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)», так как ООО «Саммит Моторс (Владивосток)» принадлежит 100% Уставного капитала ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)».

	2025	2024
Реализовано товаров, услуг и работ	2 438	36
Приобретено товаров, услуг и работ	15 417	233
Получено дивидендов	78	61

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 все расчеты, связанные с реализацией и приобретением товаров, работ услуг, с ООО «Саммит Моторс (Владивосток)» завершены, задолженность отсутствует.

В 2025 году приняты решения о распределении прибыли в пользу ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» на сумму 90 тыс. руб., в январе 2026 года на сумму 30 тыс. руб.

АО «Сумитомо Корпорэйшн» (Япония)

ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» связано с организацией «Сумитомо корпорэйшн», так как компании «Сумитомо корпорэйшн» принадлежит 99,9 % Уставного капитала ООО «Саммит Моторс (Владивосток)».

АО «Сумитомо Корпорейшн» является публичной организацией, акции которой допущены к организованному торгам на Токийской бирже, в связи с чем Общество не имеет конечного бенефициара – физического лица с долей прямого или косвенного участия в капитале более 25%.

В 2024 и 2025 гг. операции отсутствовали, расчеты не осуществлялись.

ООО «Сумитомо Корпорэйшн Центральная Евразия»

ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» связано с организацией ООО «Сумитомо Корпорэйшн Центральная Евразия», так как ООО «Сумитомо корпорэйшн» принадлежит 100 % Уставного капитала ООО «Сумитомо Корпорэйшн Центральная Евразия».

ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» оказывает услуги по предоставлению автомобилей в аренду ООО «Сумитомо Корпорэйшн Центральная Евразия»

	2025	2024
Реализация товаров, работ и услуг	-	41

По состоянию на 31.12.2024. все расчеты с ООО «Сумитомо Корпорэйшн Центральная Евразия» завершены, задолженность отсутствует.

В 2025 г. операции отсутствовали, расчеты не осуществлялись.

Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

(в тысячах рублей)

ООО «Сумитек Интернейшнл»

ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» связано с организацией ООО «Сумитек Интернейшнл», так как ООО «Сумитомо корпорэйшн» принадлежит 100 % Уставного капитала ООО «Сумитек Интернейшнл».

ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» оказывает услуги по сервисному обслуживанию автомобилей ООО «Сумитек Интернейшнл».

	2025	2024
Реализация товаров, работ и услуг	-	11

По состоянию на 31.12.2024. все расчеты с ООО «Сумитек Интернейшнл» завершены, задолженность отсутствует.

В 2025 г. операции отсутствовали, расчеты не осуществлялись.

Другие организации, находящиеся под контролем или значительным влиянием «Сумитомо Корпорейшн»

Перечень организаций, находящихся под контролем или значительным влиянием «Сумитомо Корпорейшн», представлен на официальном сайте «Сумитомо Корпорейшн» и включает в себя более 600 дочерних организаций и более 200 зависимых организаций. В отчетном периоде ООО «Саммит Моторс (Хабаровск)» не осуществляло операции с другими организациями, находящимися под контролем или значительным влиянием «Сумитомо Корпорейшн».

Руководство

Общая сумма выплат/вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу за 2025 и 2024 годы, представлена в таблице ниже:

Вид выплаты/вознаграждения	2025	2024
Краткосрочные, в т.ч.	8 541	7 416
Оплата труда	6 145	4 965
Начисленные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	1 858	1 562
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	499	837
Доходы в натуральной форме	39	52
Долгосрочные	-	-
Итого	8 541	7 416

Оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков (с учетом страховых взносов с выплат вознаграждений работникам, уплачиваемых работодателями в соответствии с законодательством РФ) основного управленческого персонала по состоянию на 31.12.23, 31.12.24 года и на 31.12.25 года составило – 674 тыс. руб., 373 тыс. руб. и 530 тыс. руб. соответственно.

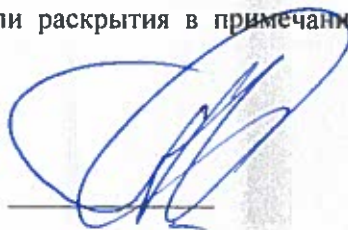
Общество с ограниченной ответственностью «Саммит Моторс (Хабаровск)»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.
(в тысячах рублей)

17. События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло событий, которые требуют корректировки показателей годовой бухгалтерской отчетности или раскрытия в примечаниях к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Генеральный директор
Дудченко Андрей Константинович



Главный бухгалтер
Козыренко Юлия Андреевна



17 марта 2026 г.