

Общество с ограниченной ответственностью
«Сибирская грузовая компания Евразия»

ИНН 7017436246 КПП 701701001
ОГРН 1177031088541

634009, Томская обл., г. Томск,
ул. Набережная реки Томи, д. 29, оф. 85

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025 год**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «СГК Евразия» за 2025 год сформирована на основании Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденного Приказом Минфина РФ № 157 от 04.10.2023г.

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Сибирская грузовая компания Евразия» (далее Общество)

ИНН: 7017436246, КПП 701701001, ОГРН: 1177031088541

Юридический/физический адрес: 634009, г. Томск, ул. Набережная реки Томи, д. 29, офис 85

Генеральный директор – Скалатский Александр Леонидович

ИНН руководителя организации: 860203611020

Главный бухгалтер – Яровая Наталья Анатольевна

ИНН главного бухгалтера организации: 701711609087

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человека

Списочная численность на 31.12.2025 4 человека.

Размер уставного капитала организации: 9 000 тыс. руб.

По итогам отчетного периода Общество относится к субъектам малого бизнеса.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 49.20

Расшифровка кода ОКВЭД: Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки.

Выручка по основному виду деятельности ОКВЭД 49.20 за 2025 год составила 183 034 тыс. руб.

Общество не имеет лицензии

2. Учетная политика на 2025 год

Способы ведения бухгалтерского учета, влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

1. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.
2. Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6 относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.
3. Переоценка основных средств не производится.
4. Выбытие МПЗ осуществляется по средней себестоимости.
5. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует период времени, превышающий 1 месяц.
6. Доходы и расходы от сдачи в аренду признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности.
7. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются как условно постоянные затраты на уменьшение выручки от реализации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период											
	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано	На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период											
	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано	На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Изменения за период									
	На начало года		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
	Период	Период								
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Изменения за период					
	Период		На начало года		На конец периода	
	За 2025 г.	За 2024 г.	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Изменения за период											
	На начало года		поступило		списано		амортизация		переоценка		На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	939 766	(226 710)	-	-	-	-	(34 426)	-	-	-	939 766	(261 136)
в том числе:	939 766	(192 284)	-	-	-	-	(34 426)	-	-	-	939 766	(226 710)
Транспортные средства	939 766	(226 710)	-	-	-	-	(34 426)	-	-	-	939 766	(261 136)
Инвестиционная недвижимость - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Изменения за период											
	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация		переоценка		На конец периода	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	678 630	-	713 056	747 481
в том числе:	678 630	-	713 056	747 481
Транспортные средства	678 630	-	713 056	747 481
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	678 630	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Изменения за период						
	На начало года		принято к учету в качестве основных средств			На конец периода	
	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	39 -	- -	62 094 100 324	(61 149) (100 285)	- -	X X	- -	984 39	- -
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	39 -	- -	14 069 2 600	(1 341) (116)	- -	- -	(11 783) (2 445)	984 39	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	48 024 97 723	(59 807) (100 168)	- -	- -	11 783 2 445	- -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода		
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора		резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления					по условиям договора	по условиям договора			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	203 657	-	13 267	-	(38 751)	-	-	-	-	178 173	-	-	-
	За 2024 г.	315 637	-	7 438	-	(119 417)	-	-	-	-	203 658	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	249	-	127	-	(245)	-	-	-	-	131	-	-	-
	За 2024 г.	26	-	232	-	(8)	-	-	-	-	249	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	196 495	-	13 106	-	(35 020)	-	-	-	-	174 581	-	-	-
	За 2024 г.	313 489	-	2 415	-	(119 409)	-	-	-	-	196 495	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 888	-	-	-	(3 487)	-	-	-	-	3 401	-	-	-
	За 2024 г.	2 120	-	4 768	-	-	-	-	-	-	6 888	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	25	-	34	-	-	-	-	-	-	59	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	23	-	-	-	-	-	-	25	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	203 657	-	13 267	-	(38 751)	-	-	-	-	178 173	-	-	-
	За 2024 г.	315 637	-	7 438	-	(119 417)	-	-	-	-	203 658	-	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 100 746	- -	- -	- -	- -	- -	- (100 746)	- -
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- 100 746	- -	- -	- -	- -	- -	- (100 746)	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	104 211 109 015	3 059 78	- -	(101 406) (105 628)	- -	- -	5 864 104 211	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 948	2 401 78	- -	(319) (1 025)	- -	- -	2 083 1	- -
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	100 745 92 995	- -	- -	(100 745) (92 996)	- -	- -	- 100 745	- -
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	342 657	- -	- -	(342) (315)	- -	- -	- 342	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	3 035 14 280	648 -	- -	- (11 245)	- -	- -	3 683 3 035	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	88 134	9 -	- -	(46) -	- -	- -	97 88	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	104 211 209 761	3 059 78	- -	(101 406) (105 628)	- -	- -	5 864 104 211	X X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	249 191	289 141	208 83	- -	330 249

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	249	289	208	-	330
	За 2024 г.	191	141	83	-	249

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	578 270	578 270
в том числе: БАНК ВТБ (ПАО)	-	578 270	578 270

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 783	2 445
Затраты на оплату труда	1 709	1 410
Отчисления на социальные нужды	519	429
Амортизация	34 426	34 426
Прочие затраты	13 207	62 773
Итого по элементам	61 644	101 483
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	61 644	101 483