

ПОЯСНЕНИЯ
АО «Самарская Судоходная Компания»
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Раздел 1. Сведения об организации

Юридический адрес АО «Самарская Судоходная Компания»: г. Самара, ул. Алексея Толстого, д.78, офис9-15, ОГРН 1036300883783. Управляющий ИП – Новиков Дмитрий Борисович. Уставный капитал: 50 400 (пятьдесят тысяч четыреста) рублей, оплачен полностью. Среднесписочная численность работающих за 2025 год – 3 человек. Аффилированные лица по состоянию на 31.12.2025г.: Новиков Роман Борисович – 50% доли собственности в УК, Новиков Дмитрий Борисович – 50% доли собственности в УК. С аффилированными лицами в 2025 году проводились следующие операции: АО «Самарская Судоходная Компания» выплатило 600 000,00 руб. ИП Новикову Д.Б. по договору № 0512 от 12.05.2020г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «Самарская Судоходная Компания Управляющему — индивидуальному предпринимателю Новикову Дмитрию Борисовичу. Новикову Р.Б. - работнику организации - выплачивалась заработная плата, сумма за 2025год составила 857 352,82 руб. Вознаграждение в 2025 году участникам общества не начислялось и не выплачивалось. Иные операции со связанными сторонами отсутствовали. 25.03.2026 года общим собранием учредителей АО «Самарская Судоходная Компания» была рассмотрена и утверждена бухгалтерская отчетность за 2025 год. Отчетность составлена в соответствии с законодательством РФ.

У АО «Самарская Судоходная Компания» отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали. Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Дочерних обществ нет.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

**Раздел 2. Основные показатели
деятельности организации.**

Формы и способы ведения бухгалтерского учета установлены на основании действующих нормативных документов: Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации».

Основные производственные фонды организации представлены собственными транспортными средствами: судно «Волгонефть-237», «Волго-Дон 5079», маломерное судно «Сириус», автомобили BMW X6, BMW X7, GREAT WALL, LEXUS RX300, Фольцваген. Применяемый способ амортизации основных средств согласно учетной политики – линейный. В составе основных средств не учитываются объекты с первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Способ оценки материально-производственных запасов производился по фактическим расходам на приобретение без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей», при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей. Списание материалов в производство осуществляется по средней себестоимости (Основание п.36 ФСБУ 5/2019).

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Управленческие расходы, собранные на счете 26 в течение отчетного периода, полностью списываются на счет учета финансовых результатов (Дебет 90 счета «Продажи»).

Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Резерв под снижение стоимости ОС и Резерв под снижение стоимости МПЗ в организации не создавались, т.к. не имеются признаки обесценивания.

В отчетном периоде уменьшение Выручки на 52.50% (5 960 тыс.руб. выручка в 2025г. / 11 342 тыс.руб. выручка в 2024г. * 100%) связано со значительным падением перевозок на т/х «Волгонепфть-237».

29.12.2025г. подано Уведомление о переходе на УСН (доходы). В связи с утратой актуальности суммы ОНО и ОНА на последний день 2025года списаны на 84счет.

Раздел 3. Налог на прибыль организации.

Данные по налогу на прибыль (тыс. руб.)

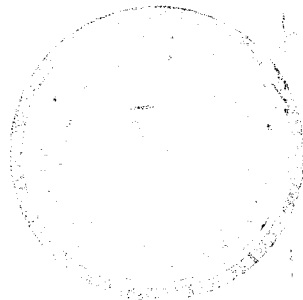
Наименование	2025 г.	2024 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	- 8829	-4054
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	6,9	111,3
Текущий налог на прибыль	2	22,2

Постоянные и временные различия связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении:

наличие прочих не принимаемых расходов для налогового учета,
различий в учете сумм амортизационных начислений основных средств (из-за корректировки элементов амортизации по ОС),
и др.

Управляющий ИП

Дата 24.03.2026



Новиков Д.Б.