

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.
АО «Зубово»**

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый АО «Зубово» (далее по тексту - Общество) в 2025 году: 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом». В отчетном периоде Общество сдавало в аренду земельные участки, недвижимость, оборудование.

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в действующей редакции;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (приказ Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, в редакции от 11.04.2018); ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации» (приказ Минфина РФ от 04.10.2023г. №157н); ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (приказ Минфина России от 06.10.2008г. №106н, в редакции от 07.02.2020г.), других федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Случаев, когда общество допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступления от указанных правил, не было.

В бухгалтерской отчетности не допускался зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто-оценке.

Операции с валютой и валютными ценностями отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность общества не подлежит обязательному аудиту.

2.2. Для целей бухгалтерского учета Общество руководствовалось в 2024 году Учетной политикой, утвержденной Приказом Генерального директора Общества от 30.12.2016 г. №4. Для целей налогового учета руководствовалось в 2024 году Учетной политикой, утвержденной Приказом Генерального директора Общества от 30.12.2016 г. №5

При составлении и утверждении учетной политики общество придерживалось принципа последовательности применения, поэтому способы ведения бухгалтерского учета остались прежними.

2.3. Основные элементы учетной политики общества для целей бухгалтерского учета:

- Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.
- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.
- Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании [Классификации](#) основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.
- По всем объектам ОС за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.
- Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.
- Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве объектов основных средств, и стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, кроме зданий, сооружений, земельных участков, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.
- Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.
- Расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности.
- По способу включения в себестоимость услуг затраты для целей бухгалтерского учета группируются как прямые и косвенные.

- Прочие расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи» методом «директ-костинг».
- В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов. Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся. Если указанный период прямо не установлен, то срок списания устанавливается равным 1 году.
- Общество подразделяет финансовые вложения, в зависимости от срока обращения (погашения), краткосрочные (не более 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочные. В случае, если по итогам отчетного (налогового) периода, происходит увеличение (уменьшение) срока краткосрочного (долгосрочного) актива перевод задолженности в другую категорию не производится.
- Задолженность по займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (не превышающую 12 месяцев) и долгосрочную. В случае увеличения (уменьшения) срока краткосрочного (долгосрочного) договора на срок более (менее) 12 месяцев, не производится перевод задолженности в другую категорию
- Общество создает резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам.
- Общество не создает прочие резервы предстоящих расходов и платежей (выплату вознаграждений по итогам работы за год, гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, др.).
- Организация не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

2.4. Учетная политика для целей налогового учета:

- Общество применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения «доходы».
- Суммы авансового платежа и налога, уплачиваемых в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитываются по ставке 6%.
- Если после поставки товара и его оплаты покупателем договор был расторгнут и в связи с этим произведен возврат товара и денежных средств, Общество уменьшает доходы того отчетного (налогового) периода, в котором произведен возврат, на сумму возврата.
- Общество уменьшает сумму налога (авансовых платежей), исчисленную за налоговый (отчетный) период, на сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.
- Получение и возврат займов ни в доходах, ни в расходах не учитываются.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
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	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	112 779	(46 928)	21 773	(32 075)	9 919	(6 162)	-	-	-	-	-	102 477	(43 171)
	3а 2024 г.	115 525	(40 402)	22 385	(25 131)	-	(6 526)	-	-	-	-	-	112 779	(46 928)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	58 585	(33 980)	-	(10 090)	9 714	(2 861)	-	-	-	-	-	48 495	(27 127)
	3а 2024 г.	55 656	(31 695)	2 929	-	-	(2 285)	-	-	-	-	-	58 585	(33 980)
Сооружения	3а 2025 г.	19 533	(9 614)	-	(205)	205	(2 211)	-	-	-	-	-	19 328	(11 620)
	3а 2024 г.	19 216	(6 623)	317	-	-	(2 991)	-	-	-	-	-	19 533	(9 614)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	5 399	(2 423)	-	-	-	(803)	-	-	-	-	-	5 399	(3 226)
	3а 2024 г.	5 399	(1 555)	-	-	-	(868)	-	-	-	-	-	5 399	(2 423)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 308	(508)	-	-	-	(126)	-	-	-	-	-	2 308	(634)
	3а 2024 г.	2 308	(307)	-	-	-	(201)	-	-	-	-	-	2 308	(508)
Земельные участки	3а 2025 г.	26 300	-	21 773	(21 780)	-	-	-	-	-	-	-	26 293	-
	3а 2024 г.	32 292	-	19 139	(25 131)	-	-	-	-	-	-	-	26 300	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	654	(403)	-	-	-	(161)	-	-	-	-	-	654	(564)
	3а 2024 г.	654	(222)	-	-	-	(181)	-	-	-	-	-	654	(403)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	17 848	(4 381)	-	-	-	(1 133)	-	-	-	-	-	17 848	(5 514)
	3а 2024 г.	17 949	(3 419)	-	(101)	53	(1 015)	-	-	-	-	-	17 848	(4 381)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	5 378	(476)	-	-	-	(356)	-	-	-	-	-	5 378	(832)
	3а 2024 г.	5 378	(119)	-	-	-	(357)	-	-	-	-	-	5 378	(476)
Сооружения	3а 2025 г.	7 280	(1 330)	-	-	-	(290)	-	-	-	-	-	7 280	(1 620)
	3а 2024 г.	7 280	(1 040)	-	-	-	(290)	-	-	-	-	-	7 280	(1 330)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	690	(618)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	690	(640)
	3а 2024 г.	690	(580)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	690	(618)
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 500	(1 957)	-	-	-	(465)	-	-	-	-	-	4 500	(2 422)
	3а 2024 г.	4 500	(1 640)	-	-	-	(317)	-	-	-	-	-	4 500	(1 957)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	101	(40)	-	(101)	53	(13)	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	1 443	(1 027)	23	-	-	(351)	-	-	-	1 466	(1 378)
	3а 2024 г.	1 372	(697)	71	-	-	(330)	-	-	-	1 443	(1 027)
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	1 443	(1 027)	23	-	-	(351)	-	-	-	1 466	(1 378)
	3а 2024 г.	1 372	(697)	71	-	-	(330)	-	-	-	1 443	(1 027)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	45 435	53 434	58 036
в том числе:			
Здания	25 914	29 507	29 220
Сооружения	13 368	15 869	18 833
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 223	3 048	3 954
Транспортные средства	3 752	4 343	4 861
Земельные участки	88	416	675
Другие виды основных средств	90	251	432
Рабочий скот	-	-	61

Неамортизируемые основные средства - всего	26 293	26 300	32 292
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	26 293	26 300	32 292

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	54 803	61 054	68 305
в том числе:			
Здания	21 367	24 605	23 962
Сооружения	7 363	9 492	11 119
Машины и оборудование (кроме офисного)	602	1 054	346
Транспортные средства	408	496	589
Земельные участки	25 063	25 366	32 289
Другие виды основных средств	-	41	-
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	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	21 957	-	-	(21 773)	184	-
	За 2024 г.	-	-	19 139	-	-	(19 139)	-	-
в том числе: Газовый котел 24 кВт	За 2025 г.	-	-	184	-	-	-	184	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:060901:1550	За 2025 г.	-	-	248	-	-	(248)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:000000:13732	За 2025 г.	-	-	10 761	-	-	(10 761)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:060901:1559	За 2025 г.	-	-	47	-	-	(47)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:000000:13758	За 2025 г.	-	-	10 717	-	-	(10 717)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:140702:2605	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	768	-	-	(768)	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:140702:2606	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 933	-	-	(8 933)	-	-

Зем.участок с кад.№02:47:140801:947	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	468	-	-	(468)	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:140702:2641	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 304	-	-	(4 304)	-	-
Зем.участок с кад.№02:47:140702:2640	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 666	-	-	(4 666)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	250	-	3 748	-	-	-	3 998	-
	3а 2024 г.	4 627	-	2 128	-	(3 259)	(3 246)	250	-
в том числе: Реконструкция Бытовое здание сельхозпредприятия в с.Жуково МР Уфимский район РБ, инв.номер БП-000027	3а 2025 г.	250	-	3 748	-	-	-	3 998	-
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	-	250	-
Сеть электрическая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 371	-	-	-	(1 371)	-	-	-
Модернизация здания Молочный блок ОТД.Жуково (лит.Л) (инв.номер 000001010)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 052	-	1 878	-	-	(2 930)	-	-
Левады 39 секций	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	316	-	-	-	-	(316)	-	-
Конно-спортивный комплекс в с.Жуково МР Уфимский район РБ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 888	-	-	-	(1 888)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	58 959	-	-	-	-	-	-	-	58 959	-
	3а 2024 г.	46 409	-	12 550	-	-	-	-	-	58 959	-
в том числе: долевые (вклады у уставные (складочные) капиталы других организаций; вклады в совместную деятельность и т.п.)	3а 2025 г.	58 959	-	-	-	-	-	-	-	58 959	-
	3а 2024 г.	46 409	-	12 550	-	-	-	-	-	58 959	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	16 579	-	1 221	-	-	916	-	-	18 716	-
	3а 2024 г.	15 686	-	-	-	-	893	-	-	16 579	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	16 579	-	1 221	-	-	916	-	-	18 716	-
	3а 2024 г.	15 686	-	-	-	-	893	-	-	16 579	-
Итого	3а 2025 г.	75 538	-	1 221	-	-	916	-	-	77 675	-
	3а 2024 г.	62 095	-	12 550	-	-	893	-	-	75 538	-

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		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	14	-	9 624	(9 624)	-	-	X	X	14	-
	3а 2024 г.	146	-	7 897	(8 029)	-	-	X	X	14	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	14	-	2 904	(2 904)	-	-	-	-	14	-
	3а 2024 г.	146	-	482	(614)	-	-	-	-	14	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	36	(36)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	69	(69)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	6 684	(6 684)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 346	(7 346)	-	-	-	-	-	-

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	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	23 914	(18 850)	9 617	62	(2 608)	(531)	(22 865)	-	30 454	(19 317)
	3а 2024 г.	24 304	(18 364)	2 234	-	2 631	(1)	(20 827)	8	23 914	(18 850)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 250	-	1 301	-	(23)	-	-	-	2 528	-
	3а 2024 г.	1 521	-	707	-	(978)	-	-	-	1 250	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	20 652	(18 850)	7 616	-	(2 115)	-	(22 865)	-	26 153	(19 317)
	3а 2024 г.	20 641	(18 364)	1 525	-	(1 513)	(1)	(20 827)	-	20 652	(18 850)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	6	-	-	-	6	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 004	-	310	62	(468)	(531)	-	-	1 377	-
	3а 2024 г.	2 142	-	-	-	(146)	-	-	8	2 004	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	37	-	-	-	-	-	37	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	353	-	-	-	-	-	353	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Итого	3а 2025 г.	23 914	(18 850)	9 617	62	(2 608)	(531)	(22 865)	X	30 454	(19 317)
	3а 2024 г.	24 304	(18 364)	2 234	-	2 631	(1)	(20 827)	X	23 914	(18 850)

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	19 363	46	19 426	576	18 894	530
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	46	46	46	46	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 317	-	18 850	-	18 364	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	530	530	530	530

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	88 509	-	-	(26 909)	-	-	61 600
	3а 2024 г.	90 740	-	-	(2 231)	-	-	88 509
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	536	-	-	(536)	-	-	-
	3а 2024 г.	817	-	-	(281)	-	-	536
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	87 973	-	-	(26 373)	-	-	61 600
	3а 2024 г.	89 923	-	-	(1 950)	-	-	87 973
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	44 639	4 943	-	(9 382)	(77)	-	40 123
	3а 2024 г.	40 245	5 672	-	(1 270)	(8)	-	44 639
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	113	8	-	(38)	(75)	-	8
	3а 2024 г.	201	14	-	(102)	-	-	113
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	46	7	-	(44)	(2)	-	7
	3а 2024 г.	6	44	-	(4)	-	-	46
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 116	-	-	(1 116)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	119	-	-	-	-	119
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	9 300	-	-	(9 300)	-	-	-
	3а 2024 г.	9 300	-	-	-	-	-	9 300
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	34 939	4 353	-	-	-	-	39 292
	3а 2024 г.	29 383	5 556	-	-	-	-	34 939
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	196	445	-	-	-	-	641
	3а 2024 г.	141	58	-	(3)	-	-	196
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	45	11	-	-	-	-	56
	3а 2024 г.	90	-	-	(45)	-	-	45
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	133 148	4 943	-	(36 291)	(77)	X	101 723
	За 2024 г.	130 985	5 672	-	(3 501)	(8)	X	133 148

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	-	100	1 216
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	100	100
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	1 116

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	136	199	63	-	272
	За 2024 г.	368	198	427	3	136
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	136	199	63	-	272
	За 2024 г.	368	198	427	3	136

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	7
в том числе:			
Мустафин Азат Сагитович ИП	-	-	6
Батракова Елена Валентиновна	-	-	2
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21	105
Затраты на оплату труда	1 830	1 948
Отчисления на социальные нужды	468	456
Амортизация	7 645	7 871
Прочие затраты	1 063	1 571
Итого по элементам	11 027	11 951
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 027	11 951

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. Отчет о движении денежных средств

Суммы НДФЛ, которые Общество в качестве налогового агента удержало из доходов работников и перечислило в бюджет, страховые взносы, транспортный налог, водный налог, земельный налог, налог при УСН отражены в составе показателя статьи 4124 «Налог на прибыль организаций».

12.2. Информация о расчетах по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Организация применяет объект налогообложения «доходы».

Сумма полученных доходов (налоговая база для исчисления налога) в 2025 году составила 52 432 798 руб.

Сумма исчисленного налога, рассчитанного по ставке 6%, составила 3 145 968 руб.

Сумма уплаченных страховых взносов, больничных листов за счет работодателя составила 441 961 руб.

Сумма страховых взносов, выплаченных пособий по временной нетрудоспособности, уменьшающая сумму исчисленного за налоговый период, составила 441 961 руб.

Сумма налога, подлежащая уплате, составила 2 704 007 руб.

12.3. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах, в том числе, об основном управленческом персонале, представлена в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденном Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основному управленческому персоналу Общества выплачены следующие краткосрочные вознаграждения (руб.):

Период	Оплата труда	Начисленные страховые взносы	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска, компенсация при увольнении	Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п.
2024	595 303,68	139 361,81	101 597,04	28 935,48
2025	570 440,71	146 154,11	-	-

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу за период 2024-2025 г.г. выплачено не было.

Другие операции со связанными сторонами (тыс.руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 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.
Акционеры							
-	-	-	-	-	-	-	-
Исполнительный орган Общества							
Генеральный директор	Займ	-	-	-	500	до 30.06.2027г.	353

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

12.4. В течение 2025г. и по состоянию на 31.12.2025г. акционерами Общества являются 29 физических лиц, бенефициарный владелец – Фазлыев А.М.

12.5. Органы управления Общества:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Совет директоров является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, контролирует исполнение решений Общего собрания акционеров Общества и обеспечение прав и законных интересов акционеров Общества в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Генеральным директором Общества в 2025 году являлся Галлямов Радик Рафаэлович.

12.6. Сведения об уставном капитале: 5 000 000 (Пять миллионов) рублей.

Уставный капитал разделен на 5 000 000 (Пять миллионов) акций именных обыкновенных бездокументарных, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль.

Реестр акционеров ведется Уфимским филиалом АО «Регистраторское общество «СТАТУС».

12.7. АО «Зубово» является участником ООО УК Индустриального парка «Нижегородский» (ИНН 0245951388) с долей уставного капитала на 31.12.2025г. в размере 22,11 % и ООО «Парк культуры и отдыха Волшебный мир» (ИНН 0276981537) с долей уставного капитала на 31.12.2025г. в размере 80,351248 %.

АО «Зубово» является членом Сельскохозяйственного перерабатывающего потребительского кооператива «Дары Урала».

12.8. Среднесписочная численность сотрудников общества в 2025 году составила 2 человека, на конец отчетного периода в АО «Зубово» работают 3 человека. Общество не испытывает проблем с трудовыми ресурсами.

Общество не имеет филиалов, обособленных подразделений, представительств.

12.9. События после отчетной даты.

Произошедшие в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности события - события после отчетной даты, не влияют на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2025 год. Руководство Общества не выражает сомнений в отношении непрерывности деятельности Общества.

Генеральный директор

«30» марта 2026г.



Р.Р. Галлямов