

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

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

ООО "Космол"
Промышленность
ООО - общество с ограниченной ответственностью
тыс. руб

Форма по ОКУД
Отчетная дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ/ ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
31	12	2025
12300		
4444001123		
10.51.1,10.51.2,10.51.9,10.52		
12 300		
384		

1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.	5100	372	(311)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	372	(342)
	за 2024 г.	5110	372	(280)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	372	(311)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальна я (пере- оцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	за 2025 г.	5200	815 509	(348 061)	10 855	(9 073)	1 581	(45 053)	-	43 821	-	-	-	861 112	(391 533)
	за 2024 г.	5210	748 413	(308 746)	67 096	-	-	(39 315)	-	-	-	-	-	815 509	(348 061)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2025 г.	5201	79 097	(38 468)	-	-	-	(4 243)	-	-	-	-	-	79 097	(42 711)
	за 2024 г.	5211	79 097	(34 180)	-	-	-	(4 288)	-	-	-	-	-	79 097	(38 468)
машины и оборудование	за 2025 г.	5202	639 814	(253 854)	10 855	(9 073)	1 581	(36 893)	-	-	-	-	-	641 596	(289 166)
	за 2024 г.	5212	582 551	(222 465)	57 263	-	-	(31 389)	-	-	-	-	-	639 814	(253 854)
транспортные средства	за 2025 г.	5203	75 318	(55 124)	-	-	-	(3 917)	-	-	-	-	-	75 318	(59 041)
	за 2024 г.	5213	65 485	(51 518)	9 833	-	-	(3 606)	-	-	-	-	-	75 318	(55 124)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	5204	493	(493)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	493	(493)
	за 2024 г.	5214	493	(461)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	493	(493)
рабочий скот	за 2025 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании образца пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, приведенного в приложении № 8 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04 октября 2023 г. № 157/н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 21 марта 2024 г., регистрационный № 77591).

Наименование показателя	Период	Коды	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
продуктивный скот	за 2025 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2025 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2025 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2025 г.	5209	20 787	(122)	-	-	-	-	-	43 821	-	-	-	64 608	(122)
	за 2024 г.	5219	20 787	(122)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 787	(122)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2025 г.	5209.1	20 665	-	-	-	-	-	-	43 821	-	-	-	64 486	-
	за 2024 г.	5219.1	20 665	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 665	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2025 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость – всего	за 2025 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Права пользования активами – всего	за 2025 г.	5240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые основные средства – всего	5260	405 093	446 783	419 002
Неамортизируемые основные средства – всего	5265	64 486	20 665	20 665
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	5265.1	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	5265.2	64 486	20 665	20 665
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	5265.3	-	-	-

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), – всего	5270	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, – всего	5271	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, – всего	5272	469 579	438 237	425 700
из них: основные средства, находящиеся в залоге	5272.1	469 579	438 237	425 700

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

Наименование показателя	Период	Коды	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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего	за 2025 г.	5273	1 200	-	10 855	-	-	(10 855)	1 200	-
	за 2024 г.	5283	1 200	-	67 096	-	-	(67 096)	1 200	-
Капитальные вложения на создание основных средств – всего	за 2025 г.	5274	1 354	-	2 426	-	-	-	3 780	-
	за 2024 г.	5284	1 274	-	80	-	-	-	1 354	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств – всего	за 2025 г.	5275	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5285	-	-	-	-	-	-	-	-

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Коды	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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
Капитальные вложения на приобретение основных средств – всего	за 2025 г.	5276	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5286	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств – всего	за 2025 г.	5277	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5287	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств – всего	за 2025 г.	5278	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5288	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Запасы, находящиеся в пути, – всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, – всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	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	поступление		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	восстановленн е резерва			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2025 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	5510	158 508	-	81 231	-	(40 912)	-	-	-	198 827	-
	за 2024 г.	5530	114 608	-	62 930	-	(19 030)	-	-	-	158 508	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5511	74 654	-	14 115	-	(37 366)	-	-	-	51 403	-
	за 2024 г.	5531	62 607	-	26 971	-	(14 924)	-	-	-	74 654	-
авансы выданные	за 2025 г.	5512	72 580	-	65 209	-	(1 082)	-	-	-	136 707	-
	за 2024 г.	5532	49 087	-	24 156	-	(663)	-	-	-	72 580	-
прочие	за 2025 г.	5513	11 274	-	1 907	-	(2 464)	-	-	-	10 717	-
	за 2024 г.	5533	2 914	-	11 803	-	(3 443)	-	-	-	11 274	-
Итого	за 2025 г.	5500	158 508	-	81 231	-	(40 912)	-	-	X	198 827	-
	за 2024 г.	5520	114 608	-	62 930	-	(19 030)	-	-	X	158 508	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства
6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					Остаток на конец периода
				поступило		списано		переклассифицировано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	5551	518 265	125 559	-	(284 003)	-	-	359 821
	за 2024 г.	5571	407 276	273 184	-	(162 195)	-	-	518 265
	в том числе:	за 2025 г.	5552	500 725	113 284	-	(271 914)	-	342 095
	кредиты	за 2024 г.	5572	389 618	263 354	-	(152 247)	-	500 725
	займы	за 2025 г.	5553	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5554	17 540	12 275	-	(12 089)	-	-	17 726
	за 2024 г.	5574	17 658	9 830	-	(9 948)	-	-	17 540
Краткосрочные обязательства – всего	за 2025 г.	5560	218 174	522 303	116 247	(323 667)	-	-	533 057
	за 2024 г.	5580	290 829	345 817	88 048	(506 520)	-	-	218 174
в том числе:	за 2025 г.	5561	141 707	278 595	1 550	(72 533)	-	-	349 319
	расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 г.	5581	102 834	75 377	5 739	(42 243)	-	141 707
авансы полученные	за 2025 г.	5562	1 904	399	-	(1 870)	-	-	433
	за 2024 г.	5582	4 783	1 385	-	(4 264)	-	-	1 904
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	5563	11 247	23 655	781	(35 514)	-	-	169
	за 2024 г.	5583	17 955	59 392	118	(66 218)	-	-	11 247
кредиты	за 2025 г.	5564	50 000	170 000	112 327	(162 327)	-	-	170 000
	за 2024 г.	5584	148 085	173 663	82 180	(353 928)	-	-	50 000
займы	за 2025 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2025 г.	5566	13 316	49 654	1 589	(51 423)	-	-	13 136
	за 2024 г.	5586	17 172	36 000	11	(39 867)	-	-	13 316
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	за 2025 г.	5566.1	6 279	46 548	1 589	(50 496)	-	-	3 920
	за 2024 г.	5586.1	11 936	34 716	11	(40 384)	-	-	6 279
Итого	за 2025 г.	5550	736 439	647 862	116 247	(607 670)	-	X	892 878
	за 2024 г.	5570	698 105	619 001	88 048	(668 715)	-	X	736 439

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменение за период			На конец периода
				признано	списано		
					погашено	как избыточная сумма	
1		2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.	5700	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	5710	-	-	-	-	-

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	469 579	438 237	425 700
в том числе: объекты основных средств	5811	469 579	438 237	425 700
из них: переданные в залог	5811.1	469 579	438 237	425 700
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	1 777 546	1 783 659
Затраты на оплату труда	5620	153 266	129 015
Отчисления на социальные нужды	5630	46 500	34 716
Амортизация	5640	45 084	39 346
Прочие затраты	5650	164 783	206 686
Итого по элементам затрат	5660	2 187 179	2 193 422
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(35 000)	(8 956)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 152 179	2 184 466

9. Государственная помощь

9.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	Коды	За 2025 г.	За 2024 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	12 690	11 209
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	12 690	11 209
из них: на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	12 447	11 209
на прочие цели	5901.3	243	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	-	-
в том числе: на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5900 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5906	-	-

9.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменение за период		На конец периода
				Получено	Возвращено	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г.	5910	-	-	-	-
	за 2024 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель
(иное уполномоченное лицо)

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер
(иное уполномоченное лицо)
(при наличии)

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))