

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ФОСИКО»	
Юридический адрес	650002, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, пер. Бакинский, стр. 15, помещ.1, кабинет 229	
Почтовый адрес	650002, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, пер. Бакинский, стр. 15, помещ.1, кабинет 229	
ИНН/КПП	4205398238/420501001	
ОГРН	1214200009220	
Основные виды деятельности	Производство прочей одежды и аксессуаров одежды.	
Сведения о филиалах	нет	
Размер уставного капитала (руб.)	10 000	
Учредители	Доли (%) Федорова Ольга Александровна -100%	
Наличие лицензий и сроки их выдачи	нет	
Зависимые предприятия (наименование деятельности, доли участия)	нет	
Среднесписочная численность, человек	2025г.	2024г.
	1	1

Генеральный директор Федоров Сергей Анатольевич с 23.08.2022г. по настоящее время.

2. Общие положения учетной политики общества

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества действующая с 2021г. и утвержденная Приказом №1 от 10.06.2021г., которая в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

1. Положение разработано с требованиями бухгалтерского, налогового, гражданского и трудового законодательства, действующего на территории Российской Федерации.

2. Отражение фактов хозяйственной деятельности производить с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

3. Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета производить в случаях:

- изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету (не ранее чем с момента вступления в силу изменений норм указанного законодательства);

- в случае начала осуществления нового вида деятельности;
 - разработки новых способов ведения бухгалтерского учета;
 - существенного изменения условий хозяйствования.
4. Изменение учетной политики для целей налогового учета производить только при наступлении событий:
- в случае изменения законодательства о налогах и сборах;
 - в случае начала осуществления нового вида деятельности.
5. Изменения оформлять необходимыми распорядительными документами.

6. Ведение учета и отчетности ведется автоматизированным способом в бухгалтерской программе 1С: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0.

7. Бухгалтерский учет объектов в денежном выражении проводит в валюте РФ, при расчете в иностранной валюте проводится пересчет в валюту РФ.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Организация бухгалтерского учета

1. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины валюты бухгалтерского баланса за соответствующий период.

2. Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. Основные средства 1 раз в 3 года.

Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

Учет основных средств

При организации учета руководствоваться ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств производить независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом. Начисление амортизации не приостанавливается, за исключением случаев, когда ликвидационная стоимость

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ФОСИКО»

объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Основание: пункт 29, 33 ФСБУ 6/2020.

Учет материально-производственных запасов Учет материалов

Бухгалтерский учет МПЗ ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н (далее – ФСБУ 5/2019).

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер. МПЗ принимаются и учитываются по фактическим ценам.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по методу средней стоимости.

Основание: пункт п. 36 ФСБУ 5/2019.

Учет товаров

Бухгалтерский учет товаров ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

В состав товаров включаются товары, предназначенные для оптовой и розничной торговли.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер. После признания запасов в бухгалтерском учете допускается последующее изменение единиц их учета.

При выбытии товары списываются по средней стоимости.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ФОСИКО»

Порядок учета расходов и формирования себестоимости продукции (работ, услуг)

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организовать синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности. При организации руководствоваться ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н. (в редакции Приказа МФ РФ от 27.04.2012 №55н).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг учитываются на счетах 20.01 «Основное производство», 25.01 «Общепроизводственные расходы» и 26.01 «Общехозяйственные расходы». (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

Расходы, отраженные на счете 25.01 «Общепроизводственные расходы», списываются на счет учета 20.01 «Основное производство», при закрытии месяца с распределением пропорционально между номенклатурными группами.

Расходы, отраженные на счет 20.01 «Основное производство», списываются на счет прямых затрат 90.02 «Себестоимость продаж».

Расходы, отраженные на счете 26.01 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» без распределения по видам деятельности. Используется система «директ-костинг». Внебюджетные расходы считаются прочими расходами. (Основание: пункт 9 ПБУ 10/99)

Расходы, отраженные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» в полной сумме (Основание: пункт 9 ПБУ 10/99).

Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Учет кредитов и займов

Текущие затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов в момент, независимо от времени их фактической оплаты, в котором они были произведены.

Основание: п. 6, 8 ПБУ 15/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №107н.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ФОСИКО»

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Информацию о сроках погашения займов (кредитов) раскрывать в бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций.

Основание: пункт 7 ПБУ 9/99, пункт 7 ПБУ 3/2006, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н).

Формирование резерва на предстоящую оплату отпусков сотрудникам

Обществом не создаются резервы на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.

Исправление ошибок

Несущественная ошибка прошлого года, выявленная в текущем году после даты подписания годовой отчетности за прошлый год, также исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного (текущего) года, в котором выявлена ошибка. При этом прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной несущественной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода по счету 91.

Основание: п. 14 ПБУ 22/2010.

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		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	116	(31)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	116	(43)
	За 2024 г.	116	(19)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	116	(31)
в том числе:	За 2025 г.	116	(31)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	116	(43)
Другие НМА	За 2024 г.	116	(19)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	116	(31)
из них	За 2025 г.	116	(31)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	116	(43)
исключительные права	За 2024 г.	116	(19)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	116	(31)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (пересеченная) 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		74	85	97
в том числе:				
Другие НМА		74	85	97
из них созданные организацией ^а		-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	-	-
в том числе:				
Другие НМА		-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-

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 отграничения 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. За 2025 г. За 2024 г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:									
Другие НМА	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 амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизации	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	371	(197)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	371	(207)
	За 2024 г.	371	(180)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	371	(197)
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	153 153	(99) (99)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	153 153	(99) (99)
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	41 41	(35) (22)	- -	- -	- -	(6) (13)	- -	- -	- -	- -	41 41	(41) (35)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - (4)	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - 177	- - - (67)

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	27	37	54
в том числе:			
Офисное оборудование	-	6	19
Производственный инвентарь	27	31	35
Неамортизируемые основные средства - всего	137	137	137
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	54	54	54
Машины и оборудование (кроме офисного)	84	84	84
Производственный и хозяйственный инвентарь			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			84

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, предоставляемые за плату во временное пользование - всего	-	-	-
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. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ФОСИКО»

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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 долевое первоначальной стоимости по 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	5 436	-	-	(353)	-	-	X	X	5 084
	За 2024 г.	5 761	-	1 153	(1 478)	-	-	X	X	5 436
в том числе:	За 2025 г.	1 788	-	-	(26)	-	-	-	-	1 762
· Сырье и материалы	За 2024 г.	5 356	-	482	(581)	-	-	(469)	-	1 788
Готовая продукция	За 2025 г.	1 150	-	-	(327)	-	-	-	-	823
	За 2024 г.	1 171	-	621	(797)	-	-	155	-	1 150
Товары	За 2025 г.	2 498	-	-	-	-	-	-	-	2 498

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ФОСИКО»

УДЛ. удержанный налоговый вексель с выданной предоплатой	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	307	-	1 396	-	(830)	-	872
	За 2024 г.	2 943	-	2 140	-	(4 776)	-	307

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	74	74	19	19	2 756	2 756
в том числе:	26	26	18	18	44	44
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	48	48	-	-	2 711	2 711
Расчеты с покупателями и заказчиками	1	1	1	1	1	1

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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	потрачено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 792	-	-	(10)	-	10 762
в том числе:	За 2024 г.	10 942	-	-	(150)	-	10 792
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	10 762	-	-	(10)	-	10 762
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2024 г.	10 942	-	-	(150)	-	10 792
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Фосико»

Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	117	7	1	(3)	-	-	102
в том числе:	За 2024 г.	2 933	124	-	-	-	-	117
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16	3	-	-	-	-	19
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	159	28	-	(171)	-	-	16
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	72	-	-	-	-	-	72
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	2 719	86	-	(2 733)	-	-	722
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	4	1	-	-	-	7
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	38	(2)	2	(36)	-	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	12	1	-	-	-	-	13
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	12	-	-	(11)	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2	10	-	-	-	-	12
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	3	-	-	(1)	-	-	2
Расчеты с подготовными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подготовными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 909	7	1	(31)	-	-	10 864
Итого	За 2024 г.	13 875	124	2	(3 091)	-	-	10 909

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	46	44	2 878
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19	16	159
Расчеты с покупателями и заказчиками	27	27	2 719

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			призвано	потрачено	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ФОСИКО»

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	514
Затраты на оплату труда	88	157
Отчисления на социальные нужды	26	41
Амортизация	21	29
Прочие затраты	484	1 808
Итого по элементам	619	2 549
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	326	252
Итого расходы по обычным видам деятельности	945	2 801

11. Государственная помощь

В Отчетном периоде Общество госпомощь не получало.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году Общество получило убыток в размере 131 тыс.руб. Основная причина возникновения убытка:
- падение спроса на услуги в условиях высокой конкуренции на рынке.

Генеральный директор



Федоров С.А.