Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.
ОАО «ТП «Системкомплекс»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ТП «Системкомплекс» (далее – Общество) за 2025 год, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

I. Общие сведения

Наименование организации:

-полное наименование – Открытое Акционерное Общество «Томское предприятие «Системкомплекс»;

- краткое наименование – ОАО «ТП «Системкомплекс»

Адрес местонахождения: 634021, г. Томск, пр. Фрунзе, д. 109

Общество зарегистрировано 25.06.1998 № 137-р Муниципалитетом Томского района ОГРН 1027000763228 ИНН 7014019519 КПП 701701001

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Павлова Нонна Станиславовна, который в 2025 году действовал на основании протокола Заседания Совета Директоров ОАО «ТП «Системкомплекс» от 10.05.2023 г. – срок полномочий с 11.05.2023 по 11.05.2028;

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности по итогам 2025 года действует на основании протокола от 10.05.2023 г.

Уставный капитал на 31.12.2025 составляет 5000000,00 рублей.

Основной вид деятельности по ОКВЭД – 68.20.2 (аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом).

Среднесписочная численность на 01.01.2026 составляет 7,0 человек.

Состав акционеров Общества: 100 % физические лица-граждане РФ.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером, с привлечением удаленного бухгалтера ООО «Превентива Бизнес Сервис» (для расчета заработной платы, формирования и сдачи отчётности по этому участку).

В 2026 году Общество не планирует сокращение и прекращение основной деятельности.

II. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации отсутствуют.

III. Основные положения учетной политики.

1. Основные средства

Переход на новый стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлен с 01.01.2022 г. «без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному)» (п. 49 ФСБУ 6/2020). Пересмотр балансовой стоимости основных средств произведен в межотчетный период (31.12.2021 г.)

Установлен новый лимит стоимости основных средств - 100.000 рублей для всех групп основных средств, кроме недвижимости. Недвижимость учитываем как объект основных средств, вне зависимости от стоимости.

Из состава объектов основных средств исключены малоценное оборудование, инвентарь и другие объекты с первоначальной стоимостью меньше вновь установленного лимита. Учет несущественных активов (малоценных основных средств) производится на забалансовом счете.

Срок полезного использования объекта основных средств определен как период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации (в месяцах).

Амортизация по всем объектам основных средств, начисляется ежемесячно линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

В бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Инвентаризация основных средств проводится ежегодно при составлении годовой

бухгалтерской отчетности. Дата проведения последней инвентаризации основных средств – 31.12.2025 г.

Кроме того с 01.01.2022 г. организация начала применять ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Переход произведен на основании, п. 50 ФСБУ 25/2018 согласно которому, арендатору предоставлено право вместо ретроспективного пересчета признать по каждому договору единовременно на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Единовременное признание права пользования активом и обязательства по аренде было произведено по состоянию на 31.12.2021 г. (в межотчетный период).

Все объекты учета аренды, где организация выступает, как арендодатель классифицированы в качестве объектов учета операционной аренды. При операционной аренде учет ведется арендодателем традиционным способом, то есть сам предмет аренды продолжает учитываться на балансе арендодателя в прежнем порядке, а доход по арендным платежам признается в прибылях и убытках равномерно.

2. Нематериальные активы

Начиная с 01.01.2024 г. организация ведет учёт НМА с применением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Переход на новый стандарт учёта был произведен альтернативным способом в межотчетный период (31.12.2023 г.)

Лимит стоимости НМА установлен в 100.000 рублей. Стандарт не применяется к НМА, если их стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами.

Учёт ведется по каждому инвентарному объекту.

Амортизация начисляется ежемесячно с первого числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете, линейным способом.

3. Материально-производственные запасы

Начиная с 01.01.2021 г. организация ведет учёт материально-производственных запасов с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы». Переход на новый стандарт учёта был произведен перспективным способом.

Сырье, основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части и другие материальные ресурсы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске их в производство и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке, их стоимость списывается на расходы при отпуске в эксплуатацию.

Инвентаризация остатков материальных запасов проводится ежегодно при составлении годовой бухгалтерской отчетности. Дата проведения последней инвентаризации – 31.12.2025 г.

4. Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями;
- расчеты с поставщиками;
- расчеты по налогам и сборам;
- прочая дебиторская задолженность.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты Общества. Резерв по сомнительным долгам создается один раз в год при составлении годовой бухгалтерской отчётности.

5. Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками;
- расчеты с покупателями;
- расчеты по налогам и сборам;
- прочая кредиторская задолженность.

6. Займы и кредиты

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

7. Доходы и расходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от сдачи в аренду нежилых помещений и вознаграждение по агентским договорам. Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с обслуживанием основного вида деятельности.

Остальные расходы считаются прочими расходами.

В связи с применением нового ФСБУ 5/2019 «Запасы» начиная с 01.01.2021 г. управленческие расходы включаются в текущие расходы отчётного периода.

Учет штрафов по налогам и сборам ведется на счете 99 «Налоговые санкции».

Учет пеней по налогам и сборам, а также штрафов и пеней по взносам в государственные внебюджетные фонды ведется на счете 91-3 «Прочие расходы».

8. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков

При составлении отчета о движении денежных средств к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков.

9. Бухгалтерская отчетность

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

IV. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Основные средства

В связи с переходом на ФСБУ 4/2023 в бухгалтерском балансе за 2025 г. появилась строка 1160 «Инвестиционная недвижимость», что повлекло за собой необходимость выделения показателей для этой строки (1160) соответственно и за 2024 г., и за 2023 г. Для этого, из строки 1150 «Основные средства» за 2024 г. и 2023 г. отобраны и перенесены в строку 1160 данные, характеризующие инвестиционную недвижимость.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в таблицах 1.1, 1.2 и 1.3 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице 2 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 3 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблицах 4.1 и 4.2 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма дебиторской задолженности составила 1019521,82 руб.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс. руб.)

Денежные средства и денежные эквиваленты	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	3732,46	2927,26
Специальный карточный счет	21,75	-
Касса	5,32	3,41
Депозитные счета	6500,00	6075,00
Итого	10259,53	9005,67

6. Капитал и резервы

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. составило 50000 штук, номинальной стоимостью 100 рублей за 1 акцию.

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся.

Согласно п. 1 ст. 35 Федерального закона № 208-ФЗ от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» в Обществе создан резервный фонд в размере 675675,00 рубля, предусмотренный уставом Общества. Источником резервного капитала была чистая прибыль Общества.

По итогам 2024 года были объявлены и выплачены дивиденды в размере 450000,00 руб.

Чистые активы Общества составили:

(в руб.)

наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Чистые активы	14408027,92	11776752,20	10743421,52

7. Заемные средства

Заемные средства в 2025 г. не привлекались.

8. Обязательства

Информация о наличии и движении обязательств (долгосрочных и краткосрочных) представлена в таблице 5 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблице 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма краткосрочной кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками составила 344024,65 руб.

10. Оценочные обязательства и оценочные резервы

Информация о наличии и движении оценочных обязательств и оценочных резервов представлена в таблице 6 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг ниже:

2025 г.

(тыс. руб.)

Вид деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль (убыток)
Аренда	13278,49	7106,04	6172,45
Вознаграждение по агентским договорам	10,43	10,43	0,00
Итого:	13288,92	7116,47	6172,45

2024 г.

(тыс. руб.)

Вид деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Аренда	12270,04	7162,02	5108,02
Вознаграждение по агентским договорам	9,85	9,85	0,00
Итого:	12279,89	7171,87	5108,02

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице 7 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие расходы (расшифровка стр. 2220 Отчёта о финансовых результатах):

(тыс. руб.)

Статьи управленческих расходов	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Оплата труда	3833,97	3744,19
Амортизация	594,06	760,82
Резерв отпусков	527,87	287,23
Бухгалтерское обслуживание	172,60	134,50
Арендная плата за землю	131,07	-
Телефон и другие услуги связи	49,25	52,17
Инструмент, инвентарь хозяйственный	62,82	52,37
ККТ	34,04	2,00
Негативное воздействие на работу ЦСВ	22,37	21,31
Канцелярия	16,00	25,83
Подписка	38,83	16,48
Прочие	53,18	84,06
Итого:	5536,06	5180,96

12. Доходы от участия в других организациях (расшифровка стр.2310 Отчёта о финансовых результатах)

ОАО «ТП «Системкомплекс» является владельцем акций и долей ряда организаций (ЗАО «Центр» 100% и ООО «Мария» 95%) и получает доход в виде дивидендов от долевого участия в этих организациях.

В 2025 г. сумма дивидендов, полученных ОАО «ТП «Системкомплекс» составила 2506663,49 руб. (от ЗАО «Центр» - 1654284,68 руб., от ООО «Мария» - 852378,81 руб.)

В 2024 г. сумма дивидендов, полученных ОАО «ТП «Системкомплекс» составила 1223764,53 руб. (от ЗАО «Центр» - 829514,53 руб., от ООО «Мария» - 394250,00 руб.)

13. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов представлена ниже (расшифровка стр. 2340 и 2350 Отчёта о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Статьи прочих доходов	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Резерв отпусков	68,58	56,80
Резерв сомнительных долгов	12,28	-
Кредиторская задолженность	1,44	2,40
Прочие внереализационные доходы	6,00	2,00
Итого прочих доходов	88,30	61,20

(тыс. руб.)

Статьи прочих расходов	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
Услуги банка	44,82	34,75
Ведение реестра акционеров, подготовка и проведение собрания акционеров	82,37	68,19
Благоустройство территории	150,00	-
Резерв по сомнительным долгам	18,87	12,28
Штраф, пеня	2,31	-
Дебиторская задолженность	0,66	-
Прочие внереализационные расходы	67,71	-
Итого прочих расходов	366,74	115,22

14. Прибыль на одну акцию

В 2025 году базовая прибыль на акцию составила 64,40 руб., в 2024 году – 31,14 руб.

У Общества отсутствуют разводняющие обыкновенные акции, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

V. Операции со связанными сторонами

1. Аффилированные лица

1.1. Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции: Павлова Нонна Станиславовна (акционер).

1.2. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества: Генеральный директор Павлова Нонна Станиславовна

1.3. Совет Директоров ОАО «ТП «Системкомплекс»:
-Ракитин Олег Вениаминович (Председатель),
-Курц Анна Сергеевна,
-Павлова Мария Александровна
-Павлова Нонна Станиславовна,
-Подгорбунская Любовь Витальевна.

2. Другие связанные стороны:
- ЗАО «Центр»;
- ООО «Мария».

3. Операции со связанными сторонами

В 2025 году осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:
- приобретение услуг;
- аренда нежилого помещения;
- расчеты и вознаграждение по агентским договорам.

(тыс. руб.)

Наименование	Характер отношений	Вид операции	Сальдо на 01.01.2025		Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025		Форма расчетов
			Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт	
Приобретение услуг				-	1356,0	1356,0	-	-	
ООО «Мария»	Владелец основной доли (95%)	Приобретение услуг	-	-	648,00	648,00	-	-	безналичный
ЗАО «Центр»	Единственный акционер (100%)	Приобретение услуг	-	-	708,00	708,00		-	безналичный
Аренда нежилого помещения			-	-	557,06	557,06	-	-	
ЗАО «Центр»	Единственный акционер (100%)	Аренда имущества	-	-	557,06	557,06	-	-	безналичный
Расчеты и вознаграждение по агентским договорам			141,87		541,98	496,71	187,14		
ООО «Мария»	Владелец основной доли (95%)	Агентские договоры	62,83	-	240,61	219,39	84,05	-	безналичный
ЗАО «Центр»	Единственный акционер (100%)	Агентские договоры	79,04	-	301,37	277,32	103,09	-	безналичный

В течение 2025 года Общество выплатило следующие виды вознаграждения основному управленческому персоналу* в совокупности:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	3707,57

*к основному управленческому персоналу Общества относятся единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор), наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества и Совет Директоров Общества.

VI. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах.

- Павлова Нонна Станиславовна (акционер)

гражданин РФ, ИНН 70240213492

VII. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года

Существенных событий не произошло.

VIII. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации. Руководство предприятия предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение следующих 12 месяцев, и не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор ОАО «ТП «Системкомплекс» _____ Н.С.Павлова

20.03.2026 г.

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ОАО «ТП «Системкомплекс» за 2025 г.

Таблица 1.1. Наличие и движение основных средств (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	759	(542)	-	(496)	496	(166)	-	-	-	-	-	263	(213)
	За 2024 г.	759	(264)	-	-	-	(279)	-	-	-	-	-	759	(542)
сооружения	За 2025 г.	263	(204)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	263	(213)
	За 2024 г.	263	(196)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	263	(204)
прочие основные средства	За 2025 г.	496	(338)	-	(496)	496	(158)		-	-			-	-
	За 2024 г.	496	(68)	-	-	-	(271)		-	-			496	(338)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	4009	(2108)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	4009	(2151)
	За 2024 г.	4009	(2064)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	4009	(2108)
в том числе: недвижимость	За 2025 г.	4009	(2108)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	4009	(2151)
	За 2024 г.	4009	(2064)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	4009	(2108)

Таблица 1.2. Наличие и движение прав пользования активами (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Списано (с учетом пересмотра фактической			переоценка			
		фактическая (переоцененная) стои-мость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	факти-ческая (переоцененная) стои-мость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	1835	(1484)	970	(1839)	1771	(594)	(135)	-	831	(306)
	За 2024 г.	1824	(723)	-	-	-	(761)	11	-	1835	(1484)
в том числе: ППА (аренда земли)	За 2025 г.	892	(727)	-	(896)	875	(148)	4	-	-	-
	За 2024 г.	896	(479)	-	-	-	(248)	(4)	-	892	(727)
ППА (аренда офиса)	За 2025 г.	943	(757)	970	(943)	896	(446)	(139)	-	831	(306)
	За 2024 г.	928	(244)	-	-	-	(513)	15	-	943	(757)

Таблица 1.3. Амортизируемые основные средства (в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2433	2469	3541
в том числе:			
Недвижимость	1858	1901	1944
Сооружения	50	59	67
Прочие основные средства	-	158	429
ППА	525	351	1101

Таблица 2. Наличие и движение финансовых вложений (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано						
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости /резерва под обесценение)	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	988	-	146	-	-		-	39	1173	-
	За 2024 г.	988	-	-	-	-	-	-	-	988	-
в том числе: паи и акции	За 2025 г.	988	-	-	-	-	-	-	-	988	-
	За 2024 г.	988	-	-	-	-	-	-	-	988	-
депозитный договор	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
договоор займа	За 2025 г.	-	-	146	-	-		-	39	185	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Краткосрочные финнансовые вложения - всего	За 2025 г.	243	-	8004	(7000)	-	605	-	(39)	1208	-
	За 2024 г.	5296	-	4250	(9303)	-	535	-	-	243	-
в том числе: депозитный договор	За 2025 г.	100	-	7900	(7000)	-	565	-	-	1000	-
	За 2024 г.	5220	-	4100	(9220)	-	520	-		100	-
договор займа	За 2025 г.	143	-	104	-	-	40	-	(39)	208	-
	За 2024 г.	76	-	150	(83)	-	15	-	-	143	-
Итого	За 2025 г.	1231	-	8150	(7000)	-	605	-	-	2381	-
	За 2024 г.	6284	-	4250	(9303)	-	535	-	-	1231	-

Таблица 3. Наличие и движение запасов (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	167	-	650	(334)	-	-	X	X	483	-
	За 2024 г.	149	-	574	(556)	-	-	X	X	167	-
в том числе: материалы	За 2025 г.	167	-	650	(334)	-	-	-	-	483	-
	За 2024 г.	149	-	574	(556)	-	-	-	-	167	-

Таблица 4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительными долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	561	(12)	1024	-	(547)	(1)	12	-	1038	(19)
	За 2024 г.	891	-	560	-	(890)	-	-	-	561	(12)
в том числе: расчеты с покупателями	За 2025 г.	141	(12)	97	-	(127)	-	12	-	111	(19)
	За 2024 г.	79	-	141	-	(79)	-	-	-	141	(12)
расчеты с поставщиками	За 2025 г.	179	-	601	-	(178)	(1)	-	-	601	-
	За 2024 г.	253	-	178	-	(253)	-	-	-	179	-
прочие дебиторы	За 2025 г.	197	-	279	-	(197)	-	-	-	279	-
	За 2024 г.	515	-	197	-	(515)	-	-	-	197	-
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	45	-	46	-	(45)	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	43	-	45	-	(43)	-	-	-	45	-
Итого	За 2025 г.	561	(12)	1024	-	(547)	(1)	12	X	1038	(19)
	За 2024 г.	891	-	561	-	(890)	-	-	X	562	(12)

Таблица 4.2 Просроченная дебиторская задолженность (в тыс. руб.)

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	19	12	12	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	19	19	12	12	-	-

Таблица 5 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных) (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные оязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	267	-	-	-	-	(267)	-
в том числе: обязательство по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	267	-	-	-	-	(267)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1249	2073	-	(1560)	(18)	-	1744
	За 2024 г.	1652	953	-	(1616)	(7)	267	1249
в том числе: расчеты с поставщиками	За 2025 г.	5	344	-	(5)	-	-	344
	За 2024 г.	5	5	-	(5)	-	-	5
расчеты с покупателями	За 2025 г.	930	885	-	(924)	(1)	-	889
	За 2024 г.	823	926	-	(819)	(1)	-	930
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	За 2025 г.	11	-	-	(1)	(11)	-	-
	За 2024 г.	12	1	-	-	(2)	-	11
обязательство по аренде	За 2025 г.	279	835	-	(630)	-	-	484
	За 2024 г.	793	11	-	(793)	-	267	279
задолженность перед акционерами	За 2025 г.	24	9	-	-	(6)	-	27
	За 2024 г.	19	10	-	-	(4)	-	24
Итого	За 2025 г.	1249	2073	-	(1560)	(18)	X	1744
	За 2024 г.	1919	953	-	(1616)	(7)	X	1249

Таблица 6 Оценочные обязательства (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	396	760	(663)	(69)	424
	За 2024 г.	441	491	(479)	(57)	396
в том числе резерв предстоящих отпусков	За 2025 г.	396	760	(663)	(69)	424
	За 2024 г.	441	491	(479)	(57)	396

Таблица 7 Расходы по обычным видам деятельности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	За год 2025 г.	За год 2024 г.
Материальные затраты	4443	4670
Затраты на оплату труда	5456	5097
Отчисления на социальные нужды	1389	1144
Амортизация	804	1083
Прочие затраты	561	358
Итого расходы по обычным видам деятельности	12653	12353

Открытое акционерное общество Томское предприятие Системкомплекс * Томск * Россия *

Генеральный директор ОАО «ТП «Системкомплекс» Н.С.Павлова

20.03.2026 г.