

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Доркомплект» за 2025 год

Организация:	по ОКПО	42177184
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8602101064
Форма собственности:	по ОКФС	16
Единицы измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Доркомплект» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Общества 09 февраля 2026 г.

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению общим собранием участников, срок утверждения еще не определен.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесены 28 октября 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1028600590347.

Адрес места регистрации и почтовый адрес:

628414, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, город Сургут, улица Привокзальная, дом 20/1

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
24 чел.	26 чел.	27 чел.

1.1. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Общества являются:

46.73.6 «Оптовая торговля прочими строительными материалами»

47.78.6 «Торговля розничная котельным топливом, газом в баллонах, углем, древесным топливом»

49.41.1 «Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами»

49.41.2 «Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами»

52.10 «Деятельность по складированию и хранению»

52.24 «Транспортная обработка грузов»

1.1. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 330.000 руб.

1.2. Информация об органах управления

Органами управления Обществом являются:

- Общее собрание участников Общества.
- Исполнительный единоличный орган-директор.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.

Директор – Сенькин Анатолий Александрович.

1.3. Информация об аудиторе

Аудиторская организация: ООО "ЮФА КОНСАЛТИНГ", ОГРН 1028600607661, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с тем же законом и стандартами.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

В целях классификации активов и обязательств в бухгалтерском балансе продолжительность обычного операционного цикла была определена Обществом, равной двенадцати месяцам.

При формировании учетной политики за отчетный год Общество исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

2.2. Нематериальные активы

Учет НМА ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 14/2022 "НМА" и 26/2020 "Капитальные вложения".

Стоимостной лимит установлен в размере 100.000 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года, 31 декабря 2023 года у Общества отсутствуют нематериальные активы.

2.3. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н.

Стоимостной лимит основных средств, начиная с 2023 года в бухгалтерском учете лимит установлен 100.000 руб.

Оценка основных средств при принятии к учету.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам осуществляется линейным методом в целях бухгалтерского учета. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с 1-го 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 в бухгалтерском учете (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Переоценка стоимости основных средств в Обществе не производится.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, а также нормативно - правовых ограничений.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости за вычетом начисленной амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценке объектов основных средств.

Расходы на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания объекта основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются существенными, если их величина превышает 75% от первоначальной стоимости основного средства (п. 10 ФСБУ 6/2020).

2.4. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 15.11.2019 № 180н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для перепродажи.

В соответствии с п.9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Товары учитываются по фактической себестоимости, которая включает затраты, связанные с приобретением и транспортировкой. (п. 10-12 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости. (п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Общество, при осуществлении торговой деятельности, затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в фактическую себестоимость товаров.

Товары, приобретенные Обществом для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, отражаются за балансом исходя из количества и стоимости на отчетную дату по данным балансового учета.

Резерв под обесценение запасов создается на основании п. 30 ФСБУ 5/2019.

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

2.7. Порядок создания резервов

Учетной политикой Общества предусмотрено создание следующих резервов:

- Резерв под обесценение запасов.
- Резерв по сомнительным долгам.
- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Определение величины оценочного обязательства по оплате отпусков работников производится в соответствии с пунктом ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008 в следующем порядке: оценочное обязательство на оплату отпусков исчисляется ежемесячно по каждому сотруднику.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за период работы в Обществе на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату.

2.7. Порядок учета кредитов и займов

Общество не осуществляет привлечение кредитных и заемных средств.

2.8. Порядок формирования доходов

Признание выручки от продажи.

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

2.9. Порядок формирования расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов учитываются расходы, связанные с получением прочих доходов.

2.10. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.11. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года. Инвентаризация материально - производственных запасов и обязательств проводится ежегодно до 31 декабря отчетного года.

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1 Изменение учетной политики

В 2025 году Общество внесло изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество изменило представление следующих статей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах:

Введена дополнительная детализация существенных показателей строки 1150 «Основные средства», в том числе строка 11501 «Основные средства, пригодные к использованию»; строки 1170 «Финансовые вложения», в том числе строка 11701 «Предоставленные займы»; строки 1210 «Запасы», в том числе строка 12101 «Товары»; строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям», в том числе строка 12201 «НДС по приобретенным МПЗ»; строки 1230 «Дебиторская задолженность», в том числе строки 120301 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 12302 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 12303 «Расчеты по налогам и сборам», 12304 «Расчеты с персоналом по прочим операциям», 12305 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»; строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», в том числе строка 12501 «Прочие специальные счета», 12502 «Переводы в пути»; строки 1360 «Резервный капитал», в том числе строка 13601 «Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами»; строки 1520 «Кредиторская задолженность», в том числе строка 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 15203 «Расчеты по налогам и сборам», 15204 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению», 15205 «Расчеты с персоналом по оплате труда», 15206 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»; строки 2110 «Выручка», в том числе строка 21101 «Реализация щебня»; строки 2120 «Себестоимость продаж», в том числе строка 21201 «Реализация щебня»; строки 2320 «Проценты к получению», в том числе строка 23201 «Проценты к получению по депозитам и займам»; строки 2340 «Прочие доходы», в том числе строка 23401 «Доход от взыскания», 23402 «Результат инвентаризации».

4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

4.1 Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по строке 1150:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Стоимость основных средств	320.300	321.986
Амортизация	(112.931)	(132.887)
Остаточная стоимость основных средств	207.369	189.099

Информация об остатках и движении основных средств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 4. «Основные средства».

В 2025 году Общество осуществляло **капитальные вложения и введены в эксплуатацию:**

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2025 г.
Оборудование	500
Другие виды ОС	1.186
Итого	1.686

Общество имеет в собственности **три земельных участка**, на которых расположена производственная база и складские площади, стоимость которых не погашается

Наименование	Балансовая стоимость (руб.)
Земельные участки	9.533.253

4.2 Финансовые вложения (долгосрочные и краткосрочные).

Информация об остатках и движении финансовых вложений приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 5. «Финансовые вложения».

4.3 Запасы

В составе запасов по строке 1210 формы 1 отражены следующие активы:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3.319	2.067
Товары для перепродажи (в том числе щебень)	67.065	45.548
Итого	70.384	47.615

Информация о запасах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на странице в таблицах 6. «Запасы».

4.4 Дебиторская задолженность

По строке 1230 формы 1 указана дебиторская задолженность:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Задолженность покупателей и заказчиков	9.563	12.244
Авансы, выданные поставщикам	9.258	5.058
Величина резерва по сомнительным долгам	(2.350)	(2.350)
Налоги и сборы	1.172	1.870
Прочие расчеты с контрагентами	6.163	2.118
Расходы будущих периодов	21	19
Итого	23.827	18.959

Информация об остатках и движении дебиторской задолженности приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 7. «Дебиторская задолженность».

4.5 Денежные средства

Общество размещает денежные средства на специальных, депозитных банковских счетах сроком не более трёх месяцев. По строке 1250 формы 1 отражены денежные средства и денежные эквиваленты:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Средства в кассе	1.235	286
Расчетные счета	3.312	1.332
Депозитные счета	250.000	300.000
Денежные средства в пути	36.000	72.000
Итого:	290.547	373.618

Информация о денежных средствах приведена в форме 4 «Отчет о движении денежных средств».

По строке 4119 «Прочие поступления» формы отчета о движении денежных средств отражены ниже:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Платежи за квартиру (по предварит. договору)	395	410
Поступление по судебному делу	158	853
Прочие поступления	19	15
Итого:	572	1.278

По строке 4129 «Прочие платежи» формы отчета о движении денежных средств отражены ниже:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Возврат покупателям аванса прошлых лет	84	3.564
Комиссия банка	604	527
Выдача подотчетных средств	1070	604
Страхование ОСАГО	37	34
Госпошлины	34	169
Оплата штрафов по претензиям	214	68
Судебные расходы	288	
Прочие платежи	732	684
Итого	3.063	5.651

4.6 Уставный капитал и резервы

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет **330.000** руб.

Резервный капитал составляет на 31.12.2024 – **49.500** руб.

4.7 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

За 2025 год получена чистая прибыль в размере **94.076** тыс. руб.

По итогам работы предприятия были выплачены дивиденды учредителям Общества за 9 месяцев 2025 году в сумме **25.000** тыс. руб.

4.8 Кредиторская задолженность

По строке 1520 формы 1 указана кредиторская задолженность:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	201	1.722
Расчеты по налогам и взносам	11.946	3.015
Авансы, полученные от покупателей	32.538	9.950
Расчеты по оплате труда	5.280	5.866
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1.924	2.202
Итого	51.889	22.757

Информация об остатках и движении кредиторской задолженности приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 8. «Обязательства».

4.9 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы, резервы

Общество формирует оценочные обязательства в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает **Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков**. Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается ежемесячно по каждому работнику.

Остаток неиспользованного резерва отпусков на 01.01.2025г. (тыс. руб.)	2.113
Начисление	5.620
Сумма использованного резерва отпусков	(5.148)
Начислен резерв отпусков	66
Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2025 г. (тыс. руб.)	2.651

Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2025 подтверждается инвентаризацией перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Информация об остатках и движении оценочных обязательств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.3. «Оценочные обязательства».

Общество создает **Резерв по сомнительным долгам** в бухгалтерском учете согласно п.70 Приказ Минфина №34н от 29.07.1998 года. На 31.12.2025 величина резерва по сомнительным долгам составляет 2.350 тыс. руб.

Информация об остатках и движении резерва по сомнительным долгам приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 7. «Дебиторская задолженность».

Общество создает **Резерв под обесценение материалов** в бухгалтерском учете согласно п. 30 ФСБУ 5/2019. На 31.12.2025 отсутствуют запасы, по которым следует создавать резерв под обесценение материалов.

4.10 Отложенные налоговые активы и обязательства

В 2025 году Обществом сформирована в налоговом учете прибыль. Текущий налог на прибыль равен 32.980 тыс. руб.

В течение 2025г. ставка налога на прибыль для расчета отложенных налоговых активов и обязательств составляла 25%.

Отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2025г. по ставке 25%:

Показатели, тыс. руб.	Отложенные налоговые активы на 31.12.2025	Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2025
Основные средства	120	9.132
Дебиторская задолженность	41	
Оценочные обязательства и резервы	663	
Резервы сомнительных долгов	588	
Итого	1.411	9.132

Отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2024г. по ставке 25%:

Показатели, тыс. руб.	Отложенные налоговые активы на 31.12.2024 г.	Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2024 г.
Основные средства		9.742
Оценочные обязательства и резервы	528	
Дебиторская задолженность	31	
Резервы сомнительных долгов	588	
Итого	1.147	9.742

Отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2023г. по ставке 20%:

Показатели, тыс. руб.	Отложенные налоговые активы на 31.12.2023 г.	Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2023 г.
Основные средства		8.274
Оценочные обязательства и резервы	431	
Расходы будущих периодов (признание убытка от реализации основного средства)	21	
Резервы сомнительных долгов	470	
Итого	922	8.274

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (без НДС) по видам деятельности отражена по строке 2110:

Доходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.	за 2024 г.	за 2025 г.
Покупные товары	664.334	540.129
Оказание услуг	2.525	1.753
Итого выручка от продаж	666.859	541.882

5.2 Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных работ и услуг по видам деятельности Общества отражена по строке 2120:

Показатели, тыс. руб.	за 2024 г.	за 2025 г.
Покупные товары	(505.644)	(381.169)
Итого	(505.644)	(381.169)

5.3. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы отражены по строке 2210:

Показатели, тыс. руб.	за 2024 г.	за 2025 г.
Коммерческие расходы	(80.911)	(81.858)

5.4.Управленческие расходы

Управленческие расходы отражены в строке 2220:

Показатели, тыс. руб.	за 2024 г.	за 2025 г.
Управленческие расходы	(12.256)	(12.780)

5.5 Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Показатели, тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Проценты к получению по строке 2320 формы 2:	31.085	56.429
Проценты от размещения депозита в банке	30.895	56.300
Проценты от выданных займов сотрудникам	190	129

Прочие доходы по строке 2340 формы 2:	4.755	6.789
Доходы от выбытия ОС	2.573	
Выручка от реализации прочего имущества	868	211
Инвентаризация товаров	984	5.614
Оценочные обязательства по оплате труда	167	80
Судебное взыскание		852
Прочие доходы	163	32
Прочие расходы по строке 2350 формы 2:	(6.202)	(3.112)
Расходы от реализации прочего имущества	(357)	(111)
Расходы от выбытия ОС	(2.982)	
Расходы на услуги банка	(608)	(529)
Выплаты работникам из прибыли	(1.094)	(1.370)
Благотворительная помощь	(313)	(656)
Прочие расходы	(848)	(446)

5.6 Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
I. Внеоборотные активы	190 510	208 516	217 934
II. Оборотные активы	446 063	388 184	295 759
Итого активы, принимаемые к расчету	636 572	596 700	513 693
IV. Долгосрочные обязательства	9 132	9 742	8 274
V. Краткосрочные обязательства	25 408	54 001	23 351
Итого обязательства, принимаемые к расчету	34 540	63 744	31 625
Чистые активы	602 032	532 956	482 8

6. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

6.1. Информация о связанных сторонах.

Связанной стороной организации являются ее участники. Состав учредителей Общества на 31 декабря 2025 год представляет собой следующее:

Ф.И.О.	Должность	Доля, %
Сенькин Александр Георгиевич	Физ.лицо	30
Сенькина Валентина Фёдоровна	Физ. лицо	30
Сенькин Анатолий Александрович	Директор	10
Сенькин Александр Александрович	Физ. лицо	10
Валиуллина Мария Александровна	Главный бухгалтер	10
Носенко Любовь Александровна	Физ. лицо	10

Бенефициарными владельцами Общества являются:

- Сенькин Александр Георгиевич,
- Сенькина Валентина Фёдоровна.

В 2025 году участникам Общества были выплачены дивиденды в размере 25.000 тыс. руб. Участники составляют, в том числе, основной управленческий персонал.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется

Должность	Ф.И.О.
Директор	Сенькин Анатолий Александрович
Заместитель директора по общим вопросам	Валиуллин Ринат Калкаевич
Главный бухгалтер	Валиуллина Мария Александровна

Выплаты основному управленческому персоналу за 2025 год составили:

Виды выплат, в тыс. руб.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Оплата труда за отчетный период	5.345	5.850
Начисленные на оплату труда налоги и взносы	1.083	1.198
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу	840	707
Итого	7.268	7.755

Вознаграждение основного управленческого персонала включено в расходы на оплату труда и состоит из краткосрочного 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 бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Оплата Обществом лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не предусмотрена.

Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

6.2. Информация по сегментам

99% выручки от продаж составляет оптово – розничная торговля щебнем, услуги железнодорожного тупика. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными.

Общество осуществляет свою деятельность в г. Сургут и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

6.3. Информация о рисках

Основные факторы рисков, связанные с деятельностью.

ООО «Доркомплект» работает в определенных условиях конкурентной среды, имея свои внутренние особенности: уровень производственного потенциала, кадровый состав и т.д. В связи с этим, у Общества возникают риски, непосредственно присущие только ей и связанные со спецификой операционной, коммерческой, финансовой и других видов деятельности. Важно, своевременно их выявить и определить вероятность и время наступления, а также возможный ущерб.

Отраслевые риски.

Риск роста дебиторской задолженности за реализацию строительных материалов (щебня). В целом по Обществу риск роста дебиторской задолженности является управляемым, что подтверждается актами сверок по итогам инвентаризации за 2025 год.

Риск усиления конкуренции с другими компаниями.

На рынке в городе Сургуте имеются предприятия, осуществляющие деятельность по продаже строительных материалов. В целях снижения зависимости такого рода рисков Общество проводит мероприятия, направленные на оптимизацию затрат, поиск поставщиков с минимальными наценками на материалы, с целью сдерживания роста цен, использование собственных вагонов для перевозки.

Правовые риски.

Риск изменения законодательства в области налогообложения. Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено достаточно частым изменениям, а также в ряде случаев, содержит неясности и неопределенности. В связи с этим, возникают налоговые риски, связанные с:

- внесением изменений в законодательство о налогах и сборах, не исключающих возможности увеличения налоговых ставок;
- введением новых видов налогов;
- неверным исчислением и уплатой налогов, обусловленные различной трактовкой норм законодательства, допускающих неоднозначное толкование.

Для снижения налоговых рисков Общество осуществляет регулярный мониторинг изменений налогового законодательства, судебной и административной практики, с целью соответствия применяемого порядка исчисления налогов законодательству.

Экономические риски.

В 2025 году продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности: геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами, и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные со специальной военной операцией на Украине.

Оказывает воздействие нестабильное функционирование РЖД, нарушение логистики из-за большой загруженности железнодорожной сети в восточном направлении.

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

Директор



Сенькин А.А.

«09» февраля 2026 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	списание первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	320 300	(112 931)	1 686	-	-	(19 956)	-	-	-	321 986	(132 887)
	3а 2024 г.	311 666	(96 827)	14 337	(5 702)	2 720	(18 824)	-	-	-	320 300	(112 931)
Здания	3а 2025 г.	27 685	(19 236)	-	-	-	(1 623)	-	-	-	27 685	(20 860)
	3а 2024 г.	27 685	(17 613)	-	-	-	(1 623)	-	-	-	27 685	(19 236)
Сооружения	3а 2025 г.	66 479	(27 552)	-	-	-	(4 068)	-	-	-	66 479	(31 621)
	3а 2024 г.	68 848	(24 369)	-	(2 369)	934	(4 118)	-	-	-	66 479	(27 552)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	10 407	(3 556)	500	-	-	(942)	-	-	-	10 907	(4 497)
	3а 2024 г.	10 567	(4 433)	3 174	(3 334)	1 787	(909)	-	-	-	10 407	(3 556)
Транспортные средства	3а 2025 г.	161 140	(40 921)	-	-	-	(9 967)	-	-	-	161 140	(50 888)
	3а 2024 г.	156 261	(31 576)	4 879	-	-	(9 345)	-	-	-	161 140	(40 921)
Земельные участки	3а 2025 г.	9 533	-	-	-	-	-	-	-	-	9 533	-
	3а 2024 г.	9 533	-	-	-	-	-	-	-	-	9 533	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	45 055	(21 666)	1 186	-	-	(3 356)	-	-	-	46 241	(25 021)
	3а 2024 г.	38 771	(18 837)	6 283	-	-	(2 829)	-	-	-	45 055	(21 666)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	в том числе:	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Здания	179 565	6 826	197 836	8 449	205 305	10 072
Сооружения	6 410	34 858	38 927	44 479	6 134	6 134
Машины и оборудование (кроме офисного)	110 252	21 219	120 219	23 389	124 685	19 935
Транспортные средства	21 219	9 533	23 389	9 533	19 935	9 533
Другие виды основных средств	9 533	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	9 533	-	9 533	-	9 533	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

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	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	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
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	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	2 851	-	-	(800)	-	-	-	(480)	1 571	-
	За 2024 г.	-	-	2 851	-	-	-	-	-	2 851	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	480	-	480	(480)	-	-	-	-	480	-
	За 2024 г.	-	-	480	-	-	-	-	-	480	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 фактической себестоимости	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	70 384	-	367 253	(350 022)	-	-	X	X	47 615	-
	За 2024 г.	93 574	-	496 482	(519 673)	-	-	X	X	70 384	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 319	-	7 016	(8 363)	-	-			2 067	-
	За 2024 г.	3 237	-	13 623	(13 956)	-	-			3 319	-
Товары	За 2025 г.	67 065	-	360 237	(381 659)	-	-			45 548	-
	За 2024 г.	90 337	-	482 859	(505 676)	-	-			67 065	-

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		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	26 177	(2 350)	17 745	-	(22 614)	-	-	-	21 309	(2 350)
	3а 2024 г.	17 050	(2 350)	22 592	-	(13 465)	-	-	-	26 177	(2 350)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 258	(2 350)	2 707	-	(6 907)	-	-	-	5 058	(2 350)
	3а 2024 г.	7 802	(2 350)	6 908	-	(5 452)	-	-	-	9 258	(2 350)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	9 563	-	12 244	-	(9 563)	-	-	-	12 244	-
	3а 2024 г.	449	-	9 563	-	(449)	-	-	-	9 563	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	6 163	-	2 078	-	(6 122)	-	-	-	2 118	-
	3а 2024 г.	2 417	-	6 099	-	(2 353)	-	-	-	6 163	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 161	-	537	-	-	-	-	-	1 698	-
	3а 2024 г.	1 433	-	-	-	(272)	-	-	-	1 161	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	11	-	145	-	-	-	-	-	156	-
	3а 2024 г.	129	-	-	-	(119)	-	-	-	11	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	4 820	-	-	-	(4 820)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	22	-	19	-	(22)	-	-	-	19	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
	3а 2024 г.	26 177	(2 350)	17 745	-	(22 614)	-	-	X	21 309	(2 350)
Итого	3а 2025 г.	17 050	(2 350)	22 592	-	(13 465)	-	-	X	26 177	(2 350)

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	2 350	-	2 350	-	2 350	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 350	-	2 350	-	2 350	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	51 889 21 196	8 022 43 359	- -	(37 154) (12 667)	- -	- -	22 757 51 889
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	201 185	1 722 201	- -	(201) (185)	- -	- -	1 722 201
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	32 538 11 185	4 027 32 334	- -	(26 615) (10 981)	- -	- -	9 950 32 538
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 924 1 579	333 411	- -	(55) (66)	- -	- -	2 202 1 924
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 497 1 458	58 137	- -	(20) (97)	- -	- -	1 536 1 497
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	9 285 212	- 9 073	- -	(9 127) -	- -	- -	158 9 285
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 163 1 163	158 -	- -	- (1)	- -	- -	1 321 1 163
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	5 280 5 414	1 723 1 203	- -	(1 137) (1 337)	- -	- -	5 866 5 280
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	51 889 21 196	8 022 43 359	- -	(37 154) (12 667)	- -	X X	22 757 51 889

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	-	-	-

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	3а 2025 г.	2 113	5 687	5 068	80	2 651
	3а 2024 г.	2 155	5 823	5 698	167	2 113
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	2 113	5 687	5 068	80	2 651
	3а 2024 г.	2 155	5 823	5 698	167	2 113