

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ПУЛЬС Ярославль на 31 декабря 2025 года

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	3 903	(861)	-	-	-	(1 281)	-	-	-	-	-	3 903	(2 142)
	За 2024 г.	-	-	3 903	-	-	(861)	-	-	-	-	-	3 903	(861)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	3 903	(861)	-	-	-	(1 281)	-	-	-	-	-	3 903	(2 142)
	За 2024 г.	-	-	3 903	-	-	(861)	-	-	-	-	-	3 903	(861)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
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	1 761	3 042	-
в том числе: Лицензии и разрешения	1 761	3 042	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 903	-	-	(3 903)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	340 382	(223 815)	4 149	(571)	453	(50 612)	-	-	-	-	-	343 961	(273 973)
	За 2024 г.	335 426	(185 135)	15 805	(447)	281	(49 364)	-	-	-	-	-	350 784	(234 218)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	325 294	(213 660)	3 794	(309)	192	(48 333)	-	-	-	-	-	328 779	(261 801)
	За 2024 г.	314 515	(170 173)	12 419	(221)	103	(45 009)	-	-	-	-	-	326 713	(215 079)
Офисное оборудование	За 2025 г.	5 655	(3 181)	355	(262)	262	(1 388)	-	-	-	-	-	5 748	(4 307)
	За 2024 г.	6 305	(3 802)	1 432	(226)	178	(1 415)	-	-	-	-	-	7 511	(5 039)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	9 433	(6 973)	-	-	-	(891)	-	-	-	-	-	9 433	(7 865)
	За 2024 г.	14 605	(11 160)	1 954	-	-	(2 940)	-	-	-	-	-	16 560	(14 100)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	329 579	(128 110)	29 211	(3 255)	1 190	(51 315)	-	-	-	355 535	(178 236)
	За 2024 г.	316 151	(82 489)	13 428	-	-	(45 621)	-	-	-	329 579	(128 110)
в том числе: Здания	За 2025 г.	321 415	(127 430)	29 211	(3 255)	1 190	(49 683)	-	-	-	347 372	(175 922)
	За 2024 г.	316 151	(82 489)	5 264	-	-	(44 941)	-	-	-	321 415	(127 430)
Офисное оборудование	За 2025 г.	8 164	(680)	-	-	-	(1 633)	-	-	-	8 164	(2 313)
	За 2024 г.	-	-	8 164	-	-	(680)	-	-	-	8 164	(680)

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	247 287	318 036	383 953
в том числе:			
Здания	171 449	193 986	233 662
Машины и оборудование (кроме офисного)	66 978	111 634	144 342
Офисное оборудование	7 291	9 957	2 503
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 568	2 460	3 446
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			
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	-	-	-

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.	3 831	-	3 133	(3 608)	-	-	-	-	3 356	-
	За 2024 г.	-	-	7 955	(4 124)	-	-	-	-	3 831	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	3 831	-	3 133	(3 608)	-	-	-	-	3 356	-
	За 2024 г.	-	-	7 955	(4 124)	-	-	-	-	3 831	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 567	(395)	-	-	-	-	1 172	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	1 567	(395)	-	-	-	-	1 172	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 831	-	4 700	(4 003)	-	-	-	-	4 528	-
	За 2024 г.	-	-	7 955	(4 124)	-	-	-	-	3 831	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	16 982	-	40 433	(41 481)	-	-	X	X	15 934	-
	За 2024 г.	15 745	-	40 675	(39 438)	-	-	X	X	16 982	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	16 982	-	40 433	(41 481)	-	-	-	-	15 934	-
	За 2024 г.	15 745	-	40 675	(39 438)	-	-	-	-	16 982	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 357 287	-	2 430 336	122	(899 738)	(16 950)	-	-	5 871 057	-
	За 2024 г.	4 084 718	-	1 377 943	208	(1 105 156)	(426)	-	235	4 357 287	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	373	-	185	-	(169)	-	-	-	389	-
	За 2024 г.	2 822	-	221	-	(2 660)	(9)	-	-	373	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 967 238	-	2 312 081	-	(884 314)	(4)	-	-	5 395 000	-
	За 2024 г.	3 756 893	-	1 310 795	-	(1 100 450)	-	-	-	3 967 238	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	388 575	-	117 608	122	(14 154)	(16 946)	-	-	475 206	-
	За 2024 г.	324 180	-	65 826	208	(1 222)	(417)	-	235	388 575	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 101	-	462	-	(1 101)	-	-	-	462	-
	За 2024 г.	823	-	1 101	-	(823)	-	-	-	1 101	-
Итого	За 2025 г.	4 357 287	-	2 430 336	122	(899 738)	(16 950)	-	X	5 871 057	-
	За 2024 г.	4 084 718	-	1 377 943	208	(1 105 156)	(426)	-	X	4 357 287	-

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	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	184 789	9 998	-	(47 583)	-	-	147 207
	За 2024 г.	221 301	18 708	-	(55 220)	-	-	184 789
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	184 789	9 998	-	(47 583)	-	-	147 204
	За 2024 г.	221 301	18 708	-	(55 220)	-	-	184 789
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 065 695	1 499 018	3	(17 658)	(5)	-	5 547 053
	За 2024 г.	3 849 718	265 145	-	(49 402)	(1)	235	4 065 695
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 274	1 623	-	(3 528)	-	-	9 369
	За 2024 г.	6 955	6 077	-	(1 758)	-	-	11 274
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 642	30 564	-	(9 233)	(5)	-	33 968
	За 2024 г.	15 659	9 296	-	(12 313)	(1)	-	12 642
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 998 766	1 458 700	3	(4 897)	-	-	5 452 572
	За 2024 г.	3 781 188	247 400	-	-	-	-	3 998 766
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	43 013	8 131	-	-	-	-	51 144
	За 2024 г.	45 915	2 372	-	(5 509)	-	235	43 013
Итого	За 2025 г.	4 250 484	1 509 016	3	(65 241)	(5)	X	5 694 260
	За 2024 г.	4 071 019	283 853	-	(104 622)	(1)	X	4 250 484

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	За 2025 г.	25 445	57 127	56 119	-	26 454
	За 2024 г.	21 898	41 039	37 492	-	25 445
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 443	25 026	23 778	-	9 691
	За 2024 г.	5 595	22 876	20 028	-	8 443
Резерв под годовую премию 2025 г	За 2025 г.	-	25 187	8 424	-	16 763
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв под годовую премию	За 2025 г.	17 002	6 914	23 916	-	-

2024 г	За 2024 г.	-	18 163	1 161	-	17 002
Резерв под годовую премию 2023 г	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 304	-	16 304	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	2 081 980	1 653 030	1 381 190
Выданные - всего	3 941	3 897	8 016

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	41 481	39 438
Затраты на оплату труда	263 947	229 354
Отчисления на социальные нужды	76 315	66 171
Амортизация	103 208	95 846
Прочие затраты	379 013	311 611
Итого по элементам	863 964	742 420
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	863 964	742 420