Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Личный фонд "СД"
ИНН 1300015472, КПП 130001001, ОГРН 1251300001512

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		перекласифицировано			
		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 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	194,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	194,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	(21 503)	-	-	-	-	-	194,333	(21 503)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	(21 503)	-	-	-	-	-	194,333	(21 503)
	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 07.05.2025 - декабрь 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	172,830	-	-
в том числе: Здания	172,830	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, который законсервирован	-	-	-
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	-	-	-

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 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	193,301	-	-	(193,301)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	193,301	-	-	(193,301)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 07.05.2025 - декабрь 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 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 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	176,800	(152 900)	-	-	-	-	23,900	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	176,800	(152 900)	-	-	-	-	23,900	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	176,800	(152 900)	-	-	-	-	23,900	-
	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	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	3,237	-	-	-	-	-	3,237	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	598	-	-	-	-	-	598	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1,389	-	-	-	-	-	1,389	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1,233	-	-	-	-	-	1,233	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	3,238	-	-	-	-	X	3,238	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

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	1,746	1,746	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	599	599	-	-	-	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	1,148	1,148	-	-	-	-	-

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	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	1,388	-	-	-	-	1,388
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	1,388	-	-	-	-	1,388
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	5,824	-	-	-	-	5,824
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	647	-	-	-	-	647
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	697	-	-	-	-	697
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	240	-	-	-	-	240
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	2,725	-	-	-	-	2,725
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по налогам и сборам	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	1,498	-	-	-	-	1,498
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	17	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	7,212	-	-	-	X	7,212
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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	1,002	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	305	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	697	-	-

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 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 07.05.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	163	-
Отчисления на социальные нужды	49	-
Амортизация	21,504	-
Прочие затраты	850	-
Итого по элементам	22,566	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	22,566	-

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Личного фонда «СД» (далее – «Фонд») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Общая информация об организации:
Сокращенное наименование – ЛФ "СД"
Дата государственной регистрации – 07.05.2025.
Адрес - 430031, Республика Мордовия, г.о. Саранск, г. Саранск, ул. Сущинского, д. 20, кв. 22
Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД - 66.30.9 Другие виды деятельности по управлению активами.

Управляющий ЛФ "СД" _____ О.Т. Сысуева

24 марта 2026 года.