



Аудиторская группа «2К»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



**Специализированный фонд управления целевым капиталом
для развития Московского физико-технического института**

**ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за 2019 г. и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Членам Правления
Специализированного фонда
управления целевым капиталом
для развития Московского
физико-технического института,
иным лицам**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института (1145000001321, 141707, Московская обл., г. Долгопрудный, Лихачевский пр., д. 4, стр. 1, пом. 3), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., Отчета о финансовых результатах за 2019 г., Отчета о движении денежных средств за 2019 г., Отчета о целевом использовании средств за 2019 г., Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 г, включая краткий обзор основных положений Учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института по состоянию на 31 декабря 2019 г., финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете о формировании и пополнении целевого капитала и об использовании и распределении дохода от целевого капитала Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института за 2019 г., но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Мы не получили прочую информацию до даты аудиторского заключения, но предполагаем получить прочую информацию после даты аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор,

подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой Учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Правлением Фонда, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Генеральный директор
ООО «Аудиторская группа «2К»**

Т. А. Касьянова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «2К»,
ОГРН 1027700322022,

127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606074413.



г. Москва, 11 июня 2020 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация		СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА	по ОКПО	31877955
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	5008998453
Вид экономической деятельности		Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности		Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400 / 16
Единица измерения:		в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)		141707, Московская обл, Долгопрудный г, Лихачевский проезд, д. № 4, стр. 1, пом. 3		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТОРСКАЯ ГРУППА "2К"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора			ИНН	7706193808
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора			ОГРН/ОГРНИП	1027700322022

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	9 813	8 532	2 464
	в том числе:				
	управляющей компании по доходам от целевого капитала		9 810	8 438	2 007
	авансы, выданные поставщикам		3	52	426
	расчеты по налогам и сборам		-	42	31
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	573 880	472 931	311 008
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 472	13 967	3 341
	в том числе:				
	денежные средства УК		120	134	2 174

	Прочие оборотные активы	1260	-	-	12
	в том числе:				
	прочие расходы будущих периодов		-	-	12
	Итого по разделу II	1200	587 165	495 430	316 825
	БАЛАНС	1600	587 165	495 430	316 825

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	576 827	478 559	312 492
	в том числе:				
	целевой капитал		501 288	445 075	281 004
	нераспределенный доход от ЦК		75 538	33 484	31 488
	Целевые средства	1350	3 349	13 861	1 259
	в том числе:				
	целевое финансирование административно управленческих расходов		3 349	3 804	1 130
	формирование целевого капитала		-	10 056	129
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	580 176	492 420	313 752
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	6 989	3 010	3 073
	в том числе:				
	поставщики		-	65	325
	прочая кредиторская задолженность		6	-	-
	кредиторская задолженность УК		6 983	2 945	2 697
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 989	3 010	3 073
	БАЛАНС	1700	587 165	495 430	316 825



Красночуб Светлана
Евгеньевна
(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ
ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
31877955		
5008998453		
64.99		
70400		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	6 738	4 661
	Проценты к получению	2320	38 033	29 466
	Проценты к уплате	2330	(1 127)	(2 169)
	Прочие доходы	2340	482 101	296 828
	в том числе:			
	доходы по данным УК		482 088	296 828
	Прочие расходы	2350	(446 025)	(295 281)
	в том числе:			
			(446 023)	(295 281)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	79 720	33 505
	Текущий налог на прибыль	2410	(20)	(16)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(6)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	79 700	33 483

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	79 700	33 483
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Красночуб Светлана
Евгеньевна
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ
ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Фонды / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
31877955		
5008998453		
64.99		
70400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	56 492	219 936
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
целевые поступления на пополнение ЦК в рублях	4114	23 765	116 979
целевые поступления на пополнение ЦК в валюте	4115	1 027	65 300
поступление дохода от управления ЦК от УК	4116	31 631	37 351
возврат средств по договорам ДУ	4117	-	-
прочие целевые поступления	4118	-	200
прочие поступления	4119	56	106
Платежи - всего	4120	(67 082)	(207 270)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 553)	(3 044)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 593)	(4 645)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(30)
перечисление средств по договорам ДУ	4125	(35 457)	(170 017)
перечисление средств благополучателю	4126	(24 429)	(29 534)
прочие платежи	4129	(50)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 590)	12 666
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	120	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	120	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	120	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 470)	12 666
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 833	1 167
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 352	13 833
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(11)	-



Красночуб Светлана
Евгеньевна
(расшифровка подписи)

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2019	12	31
31877955		
5008998453		
64.99		
70400	16	
384		

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ
ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА**

**Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в
другие группировки**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	492 419	313 723
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	23 820	117 178
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	15 954	67 524
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	111	84
	Прочие	6250	86 538	36 357
	Всего поступило средств	6200	126 423	221 143
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(31 452)	(32 463)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(24 429)	(29 534)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(7 023)	(2 929)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(7 198)	(7 560)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 621)	(4 645)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(82)	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(2 495)	(2 915)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(16)	(2 424)
	Всего использовано средств	6300	(38 667)	(42 447)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	580 176	492 419



Руководитель

**Красночуб Светлана
Евгеньевна**
(расшифровка подписи)

30 марта 2020 г.

13

Специализированный фонд управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института

141700, Московская область, г. Долгопрудный, Лихачевский проезд, д. 4, стр. 1 пом. 3
ОГРН 1145000001321

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Раздел 1. Сведения о Фонде.

Специализированный фонд управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института (далее - Фонд) зарегистрирован 12.03.2014, как специализированная организация управления целевым капиталом в соответствии с федеральным законом «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» исключительно для формирования целевого капитала и использования дохода от целевого капитала в пользу Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (государственный университет)».

ОГРН: 1145000001321.

МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ: 141700, Московская область, г. Долгопрудный, Лихачевский проезд д.4, стр.1,
помещение 3

БАНК: Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк", г. Москва, ул. Вавилова, д.24

УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ: ОАО РОНИН ТРАСТ 105064, г. Москва, ул. Казакова д.23, стр. 1.

УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ: АО «Альфа-Капитал» 123001 г. Москва, д.32, стр.1

УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ: АО «ИФК ДВМ-ИНВЕСТ» 125009, г. Москва, Газетный переулок, д.9, стр.5, офис 21.

ЧИСЛЕННОСТЬ сотрудников в 2018 году составила 3 человека, среднесписочная численность за 2018 год 3 человека.

ЧИСЛЕННОСТЬ сотрудников в 2019 году составила 3 человека, среднесписочная численность за 2019 год 3 человека.

ОФИЦИАЛЬНЫЙ САЙТ ФОНДА:

" <https://fund.mipt.ru/>

Раздел 2. Деятельность органов управления.

Высшим коллегиальным органом управления Фонда является Правление Фонда. Правление Фонда сформировано при принятии решения о создании Фонда и осуществляет свои функции с даты государственной регистрации Фонда при создании.

В 2019 году прошло шесть заседаний Правления, на которых были приняты следующие решения:

- 1.1. О формировании целевого капитала.
- 1.2. Об утверждении полномочий Попечительского совета как совета по использованию целевого капитала.
- 1.3. Об определении управляющей компании, осуществляющей доверительное управление Целевым капиталом № 6 на развитие математики и информатики в МФТИ, и одобрении заключения с ней договора доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал.
- 1.4. Об утверждении инвестиционной политики Фонда.
- 1.5. О публичном сборе денежных средств и утверждении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователями при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного Целевого капитала № 6 на развитие математики и информатики в МФТИ.
- 1.6. Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.
- 2.1. Об утверждении изменений в Устав Фонда.
- 2.2. О государственной регистрации изменений, вносимых в Устав Фонда.
- 3.1. Об определении целей, для достижения которых Фонд вправе сформировать целевой капитал.
- 4.1. О формировании целевого капитала.
- 4.2. Об утверждении полномочий Попечительского совета как совета по использованию целевого капитала.
- 4.3. Об определении управляющей компании, осуществляющей доверительное управление Целевым капиталом № 7 для развития технологического предпринимательства, и одобрении заключения с ней договора доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал.
- 4.4. Об утверждении инвестиционной политики Фонда.
- 4.5. О публичном сборе денежных средств и утверждении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователями при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного Целевого капитала № 7 для развития технологического предпринимательства.
- 4.6. Об утверждении исполненного финансового плана Фонда на 2018 год.
- 4.7. Об утверждении финансового плана Фонда на 2019 год.
- 4.8. Об образовании Попечительского совета Фонда и досрочном прекращении полномочий членов Попечительского совета Фонда.
- 5.1. Об избрании Секретаря Правления Фонда.
- 5.2. О досрочном прекращении полномочий Исполнительного директора Фонда.
- 5.3. Об избрании Исполнительного директора Фонда и утверждении условий трудового договора, заключаемого с Исполнительным директором.
- 5.4. Об утверждении состава Правления Фонда.
- 5.5. Об избрании Заместителя Председателя Правления Фонда.
- 5.6. О государственной регистрации изменений.

6.1. Об одобрении заключения дополнительного соглашения к договору доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал № 1 для развития Московского физико-технического института.

6.2. Об одобрении заключения дополнительного соглашения к договору доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал № 2 для поддержки и развития лаборатории исторической генетики, радиоуглеродного анализа и прикладной физики МФТИ.

6.3. Об одобрении заключения дополнительного соглашения к договору доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал № 3 для поддержки олимпиадного движения школьников и студентов по физике и математике.

6.4. Об одобрении заключения дополнительного соглашения к договору доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал № 6 на развитие математики и информатики в МФТИ.

6.5. Об одобрении заключения дополнительного соглашения к договору доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал № 7 для развития технологического предпринимательства.

Попечительский совет Фонда, провел в 2019 году семь заседаний, на которых были приняты следующие решения:

1.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала, получателей дохода от целевого капитала, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия

1.2. О подготовке предложений о полномочиях Попечительского совета как совета по использованию целевого капитала и представлении их в Правление на утверждение.

1.3. О предварительном одобрении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователем при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного целевого капитала № 6 на развитие математики и информатики в МФТИ.

1.4. Об одобрении договора пожертвования, на основании которого на пополнение целевого капитала передаются ценные бумаги.

2.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала, получателей дохода от целевого капитала, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия.

2.2. О предварительном согласовании исполненного финансового плана Фонда на 2018 год.

2.3. О предварительном согласовании финансового плана Фонда на 2019 год.

2.4. О представлении в Правление Фонда для утверждения кандидатов в состав Попечительского совета Фонда.

3.1. О подготовке предложений о полномочиях Попечительского совета как совета по использованию целевого капитала и представлении их в Правление на утверждение.

3.2. О предварительном одобрении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователем при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного целевого капитала № 7 для развития технологического предпринимательства.

4.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала в рамках целей, определенных Уставом, а также срока, на который сформирован целевой капитал, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия.

5.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала в рамках целей, определенных Уставом, а также срока, на который сформирован целевой капитал, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия

6.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала в рамках целей, определенных Уставом, а также срока, на который сформирован целевой капитал, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия.

7.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала, получателей дохода от целевого капитала, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия.

7.2. О предварительном согласовании персонального состава Комиссии по распределению дохода от целевого капитала.

Численность коллегиальных органов Фонда на 31.12.2018: Правление - 7 человек, Попечительский совет - 6 человек.

Численность коллегиальных органов Фонда на 31.12.2019: Правление - 7 человек, Попечительский совет - 7 человек.

Раздел 3. Основные характеристики Целевого капитала и порядок его распределения.

Фонд является собственником 7 сформированных целевых капиталов:

Целевой капитал № 1 для развития Московского физико-технического института, сформирован 24 ноября 2014 года на цели использования дохода от целевого капитала в сфере образования. Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору ДУ 136-ЦБ/Ю от 11.11.2014 года.

Назначением использования дохода от Целевого капитала является финансирование ФГАОУВО «Московский физико-технический институт (государственный университет)» в целях поддержки его уставной деятельности и развития. Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2018 целевой капитал составил 284 938,64 тыс. рублей, на 31.12.2019 года 293 191,14 тыс. рублей.

В течение 2019 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 5 659,37 тыс. рублей: по договорам пожертвования от юридических и физических лиц в рублях 5 659,37 тыс. рублей. Передано в доверительное управление УК – 8 252,50 тыс. рублей, их них из распределенного дохода ха от ЦК за 2017 год 2 590, 53 рублей.

Срок размещения целевого капитала по договору доверительного управления определяется до 01.07.2022 года.

В 2019 году в качестве финансового инструмента для размещения имущества, составляющего целевой капитал, использованы вложения в ценные бумаги. Такая стратегия позволила получить доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, на уровне в среднем 18,9% (восемнадцать целых девять десятых процента

годовых).

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2019 год составил 50 986,21 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2019 год составило 4 433,58 тыс. рублей.

В соответствии с решениями Попечительского совета Фонда распределение дохода за 2019 год, будет произведено в 2020 г.

Доход за 2018 год, подлежащий распределению и выплаченный в 2019 году, составил 24 224,15 тыс. рублей: 18 000,00 тыс. рублей распределен МФТИ по договору пожертвования № 1-1-2019 ПД от 08.02.2019 года; 2 590,53 тыс. рублей на увеличение ЦК 1 и 3 633,62 рублей передано на АУР Фонда.

Целевой капитал № 2 для поддержки и развития лаборатории исторической генетики, радиоуглеродного анализа и прикладной физики МФТИ, сформирован 18 августа 2017 года на цели использования дохода от целевого капитала в сфере образования, науки и социальной помощи (поддержки), в соответствии с российским законодательством и в установленном уставом Фонда порядке.

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору ДУ 154-ЦБ/Ю от 11.08.2017 года.

Назначением использования дохода от Целевого капитала является финансирование ФГАОУВО «Московский физико-технический институт (государственный университет)» в целях поддержки его уставной деятельности и развития.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2018 целевой капитал составил 60 857,20 тыс. рублей, на 31.12.2019 года 60 700,24 тыс. рублей.

В течение 2019 года на формирование целевого капитала получено 30,56 тыс. рублей, передано в доверительное управление УК - 405,58 тыс. рублей, из них: 30,56 тыс. руб. - пожертвования; 375,03 тыс. рублей - денежные средства, поступившие после распределения капитала.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2019 год составил 8 897,51 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2019 год составило 773,70 тыс. рублей.

Доход за 9 месяцев 2019 год, распределенный в 2019 году, составил 3 976,62 тыс. рублей:

1 квартал 2019 года доход 1 070,19 тыс. рублей подлежит распределению МФТИ по договору пожертвования № 1-2-2019 ПД от 24.04.2019;

2 квартал 2019 года доход 1 726,79,16 тыс. рублей подлежит распределению МФТИ по договору пожертвования № 2-2-2019 ПД от 19.07.2019 в размере 1 539,27 тыс. рублей и 187,51 тыс. рублей перечислены на увеличение капитала в УК;

3 квартал 2019 года доход 1 179,65 тыс. рублей подлежит распределению МФТИ по договору пожертвования № 3-2-2019 ПД от 21.10.2019 в размере 992,14 тыс. рублей и 187,51 тыс. рублей перечислены на увеличение капитала в УК;

По итогам 4 квартала 2019 года доход за удержанием вознаграждения УК составил 4 920,89 и подлежит распределению в 2020 году в соответствии с решениями Попечительского совета Фонда.

Целевой капитал № 3 для поддержки олимпиадного движения школьников и студентов по физике и математике, сформирован 11 июня 2019 году на цели использования дохода от целевого капитала в сфере образования, науки и социальной помощи (поддержки), в соответствии с российским законодательством и в установленном уставом Фонда порядке.

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору ДУ 160-ЦБ/Ю от 27.12.2018г.

Назначением использования дохода от Целевого капитала является финансирование ФГАОУВО «Московский физико-технический институт (государственный университет)» в целях поддержки его уставной деятельности и развития.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2019 года 10 0710,77 тыс. рублей.

Пожертвования собранные на формирование капитала за 2019 год составили 577 рублей, из них:

Пожертвования физических лиц - 577,00 рублей.

Доход от размещения денежных средств на расчетном счете - 21,83 тыс. рублей.

В 2019 году передано в доверительное управление УК - 10 071,77 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2019 год составил 1 715,08 тыс. рублей и подлежит распределению в 2020 году в соответствии с решениями Попечительского совета Фонда.

Вознаграждение управляющей компании за 2019 год составило 149,14 тыс. рублей.

Целевой капитал № 4 для выплаты стипендий и материальной помощи обучающимся МФТИ, сформирован 05 октября 2017 года в целях использования, распределения дохода в сфере образования, науки и социальной помощи (поддержки) в пользу Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)» в целях поддержки его уставной деятельности и развития.

Управляющая компания АО "ИФК"ДВМ-ИНВЕСТ" по договору ДУ-1/ЮЛ от 01.09.2017.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2018 целевой капитал составил 5 049,74 тыс. рублей, на 31.12.2019 года 5 963,14 тыс. рублей.

В течение 2019 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 822,43 тыс. рублей по договорам пожертвования от физических лиц. Передано в доверительное управление УК - 913,40 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2019 год составил 1 124,43 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2019 год составило 133,10 тыс. рублей.

В соответствии с решениями Попечительского совета Фонда распределение дохода за 2019 год, будет произведено в 2020 г.

Доход за 2018 год, подлежащий распределению в 2019 году, составил 914,86 тыс. рублей, из них: 689,66 тыс. рублей подлежит распределению МФТИ по договору пожертвования № 1-4-2019 ПД от 08.02.2019; 137,23 тыс. рублей перечислено на АУР и 87,97 тыс. рублей перечислены на увеличение капитала в УК.

Целевой капитал № 5 на развитие направлений искусственного интеллекта и машинного обучения в МФТИ, сформирован 02 марта 2018 года в целях использования, распределения дохода в сфере образования, науки и социальной помощи (поддержки) в пользу Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)» в целях поддержки

его уставной деятельности и развития, включая следующие направления поддержки:

- поддержка студентов, аспирантов и потенциальных абитуриентов,
- научно-исследовательская работа в рамках кафедры Тинькофф банка и другие разработки в области искусственного интеллекта и машинного обучения,
- проведение мероприятий/конференций по искусственному интеллекту и машинному обучению,
- иная уставная деятельность МФТИ в области развития передовых информационных технологий.

Управляющая компания ООО УК "Альфа-Капитал" по договору ЦК-16/ДУ-2018 от 22.02.2018.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2018 года 100 620,95 тыс. рублей, на 31.12.2019 года 100 728,49 тыс. рублей.

В течение 2019 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 106,04 тыс. рублей

Передано в доверительное управление УК – 107,54 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2019 год составил 12 158,61 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2019 год составило 1 057,27 тыс. рублей.

Доход за 2018 год, подлежащий распределению в 2019 году, составил 2 515,12 тыс. рублей, из них: 2 137,85 тыс. рублей подлежит распределению МФТИ по договору пожертвования № 1-5-2019 ПД от 08.02.2019: 377,27 тыс. рублей перечислено на АУР.

В соответствии с решениями Попечительского совета Фонда распределение дохода за 2019 год, будет произведено в 2020 г.

Целевой капитала № 6 на развития математики и информатики в МФТИ,

сформирован 27 февраля 2019 года в целях использования, распределения дохода в сфере образования, науки и социальной помощи (поддержки) в пользу Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)» (ОГРН 1027739386135, ИНН 5008006211) в целях поддержки его уставной деятельности и развития, включая следующие направления поддержки:

- поддержка студентов, аспирантов и потенциальных абитуриентов, в том числе через поощрение участия в конференциях, школах и олимпиадах;
- поддержка преподавателей и научных сотрудников в рамках деятельности Физтех-школы прикладной математики и информатики;
- научно-исследовательская работа в рамках Физтех-школы прикладной математики и информатики и другие работы в области математики и информатики;
- проведение мероприятий/конференций по математике и информатике;
- поддержка проектов МФТИ в регионах по развитию математики и информатики;
- поддержка взаимодействия с региональными университетами, научными и образовательными центрами;
- иная уставная деятельность МФТИ в области развития математики и информатики.

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

Пожертвования собранные от физических лиц на формирование капитала за 2019 год составили 4 661,94 тыс. рублей.

Доход от размещения денежных средств на расчетном счете – 12,03 тыс. рублей.

Пожертвования полученные от юридических лиц в иностранной валюте – 15,50 тыс. USD.

Так же на развитие целевого капитала в 2019 году было получено пожертвование в виде Облигации 12840069V XS0971721963 DBFXFR номинал 200 .00 тыс. USD с НДК 5.22 тыс. USD.

В 2019 году передано в доверительное управление УК – 10 021,7 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2019 год составил 3 413,65 тыс. рублей и подлежит распределению в 2020 году в соответствии с решениями Попечительского совета Фонда.

Вознаграждение управляющей компании за 2019 год составило 296,84 тыс. рублей.

Целевой капитала № 7 для развития технологического предпринимательства в МФТИ,

сформирован 03 июня 2019 года в целях использования, распределения дохода в сфере образования, науки и социальной помощи (поддержки) в пользу Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)» (ОГРН 1027739386135, ИНН 5008006211) в целях поддержки его уставной деятельности и развития, включая следующие цели поддержки в порядке убывания приоритета:

- на поддержку технологического предпринимательства на кафедре Инновационной Фармацевтики Медицинской Техники и Биотехнологий,
- на поддержку технологического предпринимательства в рамках Физтех-школы Биологической и Медицинской Физики,
- на поддержку технологического предпринимательства в МФТИ,

и направления поддержки:

- поддержка предпринимательских проектов выпускников студентов и преподавателей,
- проведение мероприятий включая акселерационные программы, конференций и семинары,
- поддержка проектов в регионах и за рубежом, поддержка апробации новых учебных программ,
- иная уставная деятельность МФТИ в интересах студентов, преподавателей и выпускников,
- стипендии студентам, занимающимся технологическим предпринимательством.

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору № 162-ЦБ/Ю от 03.06.2019г.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

Пожертвования собранные на формирование капитала за 2019 год составили 10 000,00 тыс. рублей.

Доход от размещения денежных средств на расчетном счете – 21,73 тыс. рублей.

В 2019 году передано в доверительное управление УК – 20 611,99 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2019 год составил 1 219,41 тыс. рублей и подлежит распределению в 2020 году в соответствии с решениями Попечительского совета Фонда.

Вознаграждение управляющей компании за 2019 год составило 106,04 тыс. рублей.

Раздел 4. Бухгалтерская отчетность Фонда.

Бухгалтерский учет и формирование бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с законодательством РФ и принятой в Специализированном фонде управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института учетной политикой.

Прилагаемая отчетность Общества подготовлена исходя из принципов:

полноты информации;

существенности, отчетность содержит только ту информацию, которая существенна для оценки положения общества;

последовательности - наличие сравнительных характеристик.

Бухгалтерская отчетность Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института включает: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании денежных средств, пояснения к бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Бухгалтерский учет в 2019 году велся специализированной организацией Обществом с ограниченной ответственностью «БИО Акселератор» на основании договора абонентского юридического и бухгалтерского обслуживания № 09-01/БИОА-ФЦК/01 от 01.09.2017г

Раздел 5. Основные элементы учетной политики Фонда для целей бухгалтерского учета:

1. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной системе с использованием программы 1С «Бухгалтерия» версия 8.3, с применением плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ №94 н от 31.10.2000 г. (ред. От 18.09.2006).
2. Порядок и сроки проведения плановой инвентаризации определяется руководителем организации (Основные средства, нематериальные активы, материалы, кассовые операции - один раз в год), кроме случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.
3. Нематериальные активы учитываются по цене приобретения/ или цене получения. Амортизация по объектам НА не начисляется.
4. Объекты основных средств, стоимостью не более 40 тыс. рублей относятся к МПЗ и отражаются на счете 10 «Материалы».
5. Основные средства учитываются по цене приобретения. Амортизации по объектам ОС не начисляется.
6. Резервы предстоящих платежей и расходов не создаются.
7. Наличные денежные средства выдаются под отчет сотруднику не более одного календарного месяца.
8. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности на основании п.3 ПБУ 22/2010 (Приказ № 63н от 28.06.2010, утвержденный Минфином России).
9. Критерий определения существенности ошибок - отношение суммы ошибки к общему итогу валюты баланса не менее 5%.
10. Критерий существенности показателей в бухгалтерской отчетности в соответствии с Учетной Политикой установлен в размере 5% от валюты баланса.

Раздел 6. Основные показатели финансовой деятельности за 2019 год

Бухгалтерский баланс за 2019 год:

Актив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Дебиторская задолженность	1230	9813,0	8 532,0	2 464,0
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	573 880,0	472 931,0	311 008,0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 472,0	13 967,0	3 342,0
Прочие оборотные активы	1260	-	-	12

Пассив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Целевой капитал	1320	576 827,0	478 559	312 492
Целевые средства	1350	3 349,0	13 861	1 259
Кредиторская задолженность	1520	6 989,0	3 009	3 073

Отчет о целевом использовании средств за 2019 год:

По строке 6220 отражается поступление средств на пополнение сформированного целевого капитала, поступивших по договорам пожертвования в сумме 23 820,30 тыс. рублей, по строке 6250 отражается доход от управления целевым капиталом по отчетам УК (включая вознаграждение и комиссии УК) – 86 538,08 тыс. рублей, по строке 6240 отражена прибыль от приносящей доход деятельности в сумме 110,71 тыс. рублей.

По строке 6311 отражается сумма переданных пожертвований в пользу получателя дохода от управления Целевыми капиталами для развития Московского физико-технического института – 24 429,10 тыс. рублей.

По строке 6313 отражены вознаграждение и комиссии управляющей компании в сумме 7 023,18 тыс. рублей.

18
Расходы на содержание аппарата управления отражаются по строке 6320 в сумме 7 198,00 тыс. рублей, в т.ч. оплата труда основных сотрудников 4 620,86 тыс. рублей, расходы на командировки 81,99 тыс. рублей и прочие расходы 2 495,30 тыс. рублей (бухгалтерские, юридические услуги, расходы по оплате привлеченных по гражданско-правовым договорам подряда/возмездного оказания услуг специалистов для реализации утвержденных программ, расходы на программы).

Структура доходов фонда за отчетный период (тыс.руб.)

Показатель	2019 г.	2018 г.
Выручка УК	444 043,0	280 558,0
Доходы УК от участия в других организациях	6 738,0	4 661,0
Проценты к получению УК	37 913,0	29 360,0
Проценты к получению по данным Фонда	120,0	106,0
Прочие доходы УК (в т.ч. курсовые разницы, переоценка ЦБ, доходы от продажи валюты)	38 045,0	16 270,0
Прочие доходы по данным Фонда	13,0	-
ИТОГО:	526 872,0	330 955,0

Структура расходов за отчетный период

Показатель	2019 г.	2018 г.
Себестоимость продаж	435 336,0	274 857,0
Проценты к уплате по данным УК	1 127,0	2169,0
Прочие расходы УК (в т.ч. комиссия банка, услуги депозитария, вознаграждение УК)	10 687,0	20 423,0
Прочие расходы по данным Фонда	2,0	-
ИТОГО:	447 152,00	297 449,00

Дебиторская задолженность

Показатель	2019 г.	2018 г.
Дебиторская задолженность Фонда :	3,4	94,0
Авансы выданные поставщикам	3,4	52,0
Расчеты по налогам и сборам	0	42,0
Дебиторская задолженность УК:	9 810,0	8 438,0
ИТОГО:	9 813,4	8 532,0

Кредиторская задолженность

Показатель	2019 г.	2018 г.
Кредиторская задолженность Фонда :	0,0	65,0
Поставщики и подрядчики	0,0	65,0
Прочая кредиторская задолженность	-	-
Кредиторская задолженность УК:	6 949,67	2 944,0
ИТОГО:	6 949,67	3 009,0

Информация о финансовых вложениях:

Показатели	2019 г.	2018 г.
ОАО "РОНИН Трест" Д.У. Договор ДУ №136-ЦБ-Ю от 11.11.14, в т.ч.:	343 684,69	306 611,0
Акции	62,67	44,0
Облигации	280 398,21	261 017,0
НКД Облигаций	621,22	1 312,0
ОАО "РОНИН Трест" Д.У. Договор ДУ №154-ЦБ/Ю от 11.08.17, в т.ч.:	65 614,06	59 178,0
Акции	17 757,95	9 752,0
Облигации	47 742,28	49 146,0
НКД Облигаций	113,83	281,0

ОАО "РОНИН Трест" Д.У. Договор ДУ № 160-ЦБ/Ю от 27.12.2018, в т.ч.:	11 830,84	-
Акции	3 492,03	-
Облигации	8 318,52	-
НКД Облигаций	20,28	-
АО "ИФКДВМ-ИНВЕСТ" Д.У. Договор №ДУ-1/ЮЛ от 01.09.17, в т.ч.:	7 151,51	5 988,0
Акции	7 151,51	1 212,0
Облигации	-	4 776,0
ООО УК "Альфа-Капитал" Д.У. Договор №ЦК-16/ДУ-2018 от 22.02.18 в т.ч.:	110 742,28	101 154,0
Облигации	110 742,28	101 154,0
ОАО "РОНИН Трест" Д.У. Договор ДУ № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019, в т.ч.:	23 737,89	-
Акции	5 638,35	-
Облигации	17 905,80	-
НКД Облигаций	193,75	-
ОАО "РОНИН Трест" Д.У. Договор ДУ № 162-ЦБ/Ю от 03.06.2019, в т.ч.:	11 162,42	-
Акции	1 698,31	-
Облигации	9 453,76	-
НКД Облигаций	10,35	-
ИТОГО:	573 923,69	472 931,0

Финансовые вложения, текущая рыночная стоимость по которым не определяется, в бухгалтерском учете отражаются по первоначальной стоимости (п. 21 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения (акции, облигации), котированные на бирже, на конец года отражаются по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и их предыдущей оценкой учитывается в составе прочих доходов (расходов).

Метод определения текущей рыночной стоимости приводится в ПБУ 19/02, где указано, что под этой стоимостью для целей бухгалтерского учета понимается их рыночная цена, рассчитанная организатором торговли на рынке ценных бумаг (п. 13 ПБУ 19/02).

Переоценка стоимости ценных бумаг осуществляется следующим образом. Прежде всего, определяется разница между стоимостью ценной бумаги на текущий момент и на последнюю отчетную дату. Полученный результат (доход в виде положительной разницы либо расход в виде отрицательной разницы) учитывается в бухгалтерском учете на счете 91 "Прочие доходы и расходы" в составе прочих доходов или расходов соответственно.

Если ценные бумаги получены безвозмездно, то их первоначальной стоимостью признается следующим образом:

- если ценные бумаги обращаются на фондовом рынке, то фиксируется из их текущей рыночной стоимости на момент принятия к бухгалтерскому учету;
- если ценные бумаги не обращаются на фондовом рынке, то фиксируется сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на момент их принятия к бухгалтерскому учету.

Если актив принят к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, но по нему не определяется текущая рыночная стоимость, то при выбытии этого актива его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Все финансовые вложения фонда (акции и облигации) отражены в бухгалтерском балансе по текущей рыночной стоимости на отчетную дату.

Финансовых вложений, текущая рыночная стоимость по которым не определяется, у Фонда не имеется.

Раздел 8. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/20081).

Перечень субъектов, на которые Специализированный фонд управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института оказывает влияние (Фонд), либо контролируемых Фондом в 2018 году:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – место нахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
1	Быкадоров Дмитрий Николаевич	Гражданин РФ, Исполнительный директор (единоличный исполнительный орган) Фонда, Член Правления Фонда	- Трудовые отношения - Членство в коллегиальном высшем органе управления Фонда	01.03.2017 18.12.2017	Трудовой договор № 20 от 28.02.2017г; Решение правления Фонда от 27.01.2017г (Протокол № 1-2017 от 27.01.2017)	Нет	- Выплата заработной платы работнику	1 798,01 тыс. руб.
2	Московский физико-технический	г.Москва	- учредитель фонда - ректор	27.02.2015	Устав Фонда, Договоры о пожертвовании	Нет	Передача дохода целевых капиталов	

	институт (МФТИ)		МФТИ Кудрявцев Николай Николаевич член правления Фонда		(целевом поступлении- передаче дохода от целевого капитала) № 1-1-2018 ПД от 26.03.2018 № 1-2-2018 от 22.01.2018 № 2-1-2018 ПД от 06.04.2018 № 2-2-2018 от 16.04.2018 № 3-2-2018 ПД от 17.07.2018 № 4-2-2018 ПД от 17.10.2018		№ 1-1-2018 ПД от 26.03.2018 № 1-2-2018 от 22.01.2018 № 2-1-2018 ПД от 06.04.2018 № 2-2-2018 от 16.04.2018 № 3-2-2018 ПД от 17.07.2018 № 4-2-2018 ПД от 17.10.2018	6 922,18 тыс. руб. 2 084,31 тыс. руб. 14 218,87 тыс. руб. 2 883,57 тыс. руб. 1 089,16 тыс. руб. 2 335,64 тыс. руб.
3	Красночуб Светлана Евгеньевна	Гражданин РФ, Главный специалист Фонда, Член Правления Фонда	- Трудовые отношения - Членство в коллективно м высшем органе управления Фонда	02.02.2017 26.12.2018	Трудовой договор № 11 от 02.02.2017; Решение правления Фонда от (Протокол № 4-2018 от 26.12.2018г.)	Нет	- Выплата зарботной платы работнику - Пожертвование при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированног о Целевого капитала N 1	925,52 тыс.руб. 100,00 тыс.руб.
4	Гордича Дмитрий Манольевич	Гражданин РФ, Член попечительског о совета Фонда	- Членство в коллективно м надзорном органе Фонда	21.02.2018	Решение правления Фонда от (Протокол № 1-2018 от 21.02.2018г.)	Нет	Пожертвование на формирование ЦК № 1, АУР по договору № 2-1- 2018ПФ от 03.10.2018	5 000,00 тыс.руб. (250,00 тыс.руб. АУР)

Перечень субъектов, на которые Специализированный фонд управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института оказывает влияние (Фонд), либо контролируемых Фондом в 2019 году:

№ п/п	Полное фирменное наименовани е или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – место нахождения, для Ф.Л. гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступлени я основания	Документ, подтверждающи й характер отношений	% акций (долей) в уставно м капитал е	Виды операций	Объем операций
1	Аксенов Дмитрий Юрьевич	Гражданин РФ, Член Правления Фонда	Членство в коллективно м высшем органе управления Фонда	26.12.2018 01.07.2019	Протокол заседания Правления Фонда № 4-2018 от 26.12.2018г., Протокол заседания Правления Фонда № 5-2019 от 01.07.2019 г.	Нет	Пожертвование на формирование ЦК1 по договору № 1-1-2019 ПФ от 03.02.2019	2 000,00 тыс.руб.
2	Быкадоров Дмитрий Николаевич	Гражданин РФ, Исполнительны й директор (единичный исполнительный орган) Фонда,	- Трудовые отношения - Членство в коллективно м высшем органе	01.03.2017 18.12.2017	Трудовой договор № 20 от 28.02.2017г; Решение правления Фонда от 27.01.2017г	Нет	- Выплата зарботной платы работнику; - пожертвование на АУР	1 367,36 тыс. руб. 413,80 тыс.руб.

		Член Правления Фонда, заместитель председателя Правления Фонда	управления Фонда	01.07.2019	(Протокол № 1- 2017 от 27.01.2017) Протокол заседания Правления Фонда № 5-2019 от 01.07.2019 г.			
3	Московский физико- технический институт (МФТИ)	г.Москва	- учредитель фонда - ректор МФТИ Кудрявцев Николай Николаевич член правления Фонда	27.02.2015	Устав Фонда, Договоры о жертвовании (целевом поступлении- передаче дохода от целевого капитала) №1-1-2019 ПД от 08.02.2019 №1-2-2019 ПД от 24.04.2019 №1-4-2019 ПД от 08.02.2019 №1-5-2019 ПД от 08.02.2019 №2-2-2019 ПД от 19.07.2019 №3-2-2019 ПД от 21.10.2019	Нет	Передача дохода целевых капиталов №1-1-2019 ПД от 08.02.2019 №1-2-2019 ПД от 24.04.2019 №1-4-2019 ПД от 08.02.2019 №1-5-2019 ПД от 08.02.2019 №2-2-2019 ПД от 19.07.2019 №3-2-2019 ПД от 21.10.2019	18 000,00 тыс. руб. 1 070,19 тыс. руб. 689, 66 тыс. руб. 2 137,85 тыс. руб. 1 539,27 тыс. руб. 992,14 тыс. руб.
4	Красночуб Светлана Евгеньевна	Гражданин РФ, Исполнительны й директор (единоличный исполнительный орган) Фонда, Член Правления Фонда, Секретарь Правления Фонда	- Трудовые отношения - Членство в коллективно м высшем оргane управления Фонда	02.07.2019 26.12.2018 01.07.2019	Трудовой договор № 14 от 02.07.2019г.; Протокол заседания Правления Фонда № 4-2018 от 26.12.2018г., Протокол заседания Правления Фонда № 5-2019 от 01.07.2019 г.	нет	- Выплата зарботной платы работнику	970,14 тыс.руб.
5	Гуз Сергей Анатолевич	Гражданин РФ, Председатель Правления Фонда	- Членство в коллективно м высшем оргane управления Фонда	26.12.2018 01.07.2019	Протокол заседания Правления Фонда № 4-2018 от 26.12.2018г., Протокол заседания Правления Фонда № 5-2019 от 01.07.2019 г.	нет	Пожертвование на формирование ЦК № 6, по договору № 2-6- 2019ФФ от	2 000,00 тыс.руб.
6	Ивашенко Андрей Александров ич	Гражданин РФ, Член Попечительског о совета Фонда	- Членство в коллективно м надзорном оргane Фонда	21.02.2018 29.05.2019	Протокол заседания Правления Фонда № 1-2018 от 21.02.2018г., Протокол заседания Правления Фонда № 4-2019 от 29.05.2019г.	нет	Пожертвование на формирование ЦК № 7 по договору № 1-7- 2019ФФ от 15.05.2019	10 000,00 тыс.руб.

Раздел 9. События после отчетной даты

На момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют события, которые в будущем могут оказать влияние на бухгалтерскую отчетность Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института.

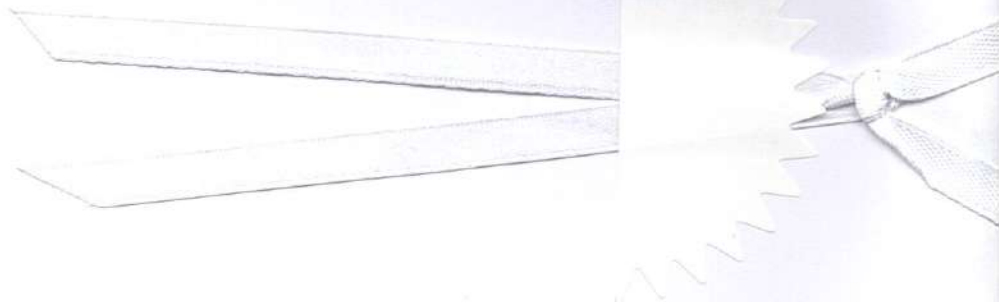
Исполнительный директор
Специализированного фонда управления целевым капиталом
Для развития Московского физико-технического института



С.Е. Красночуб

30.03.2020

ПРОШНУРОВАНО И
ПРОНУМЕРОВАНО
«23» ЛИСТОВ
ДАТА 11.06.20 ПОДПИСЬ





ООО «Аудиторская группа «2К»

Контакты:

127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2
+7 (499) 430-02-91
info@ag2k.ru