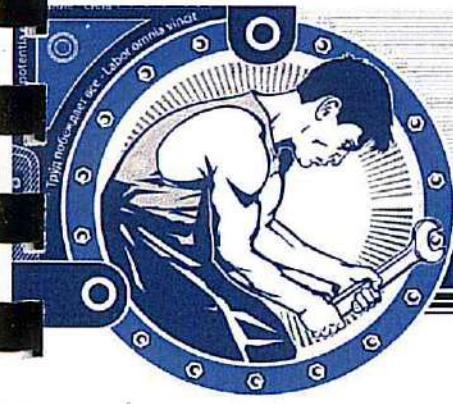


2K



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

- 
- АУДИТ
 - ОЦЕНКА
 - ПРАВО
 - КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ
 - КОНТРОЛЬ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «2К»

..... ТРУД ПОБЕЖДАЕТ ВСЕ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Специализированного фонда управления
целевым капиталом для развития
Московского физико-технического института
за период с 01 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г.**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

**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 2018 г., Отчета о финансовых результатах за 2018 г., Отчета о движении денежных средств за 2018 г., Отчета о целевом использовании средств за 2018 г., Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 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 2018 г., финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2018 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 г., в котором раскрыто влияние ретроспективных корректировок показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, относящихся к предыдущим отчетным периодам (в том числе к 2017 году). Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

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 2018 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 АО «2К»

Аудиторская организация:
Акционерное общество «2К»,
ОГРН 1027700031028,
127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 2, этаж 6, помещение I, комната 4,
Член СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), аккредитованный при Минфине
России,
ОРНЗ 10303000547.



Т. А. Касьянова

г. Москва, 24 мая 2019 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

6

| Организация | Коды | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|------|
| | Форма по ОКУД | | |
| | 31 | 12 | 2018 |
| СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА | по ОКПО | 31877955 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5008998453 | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД | 64.99 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | по ОКОПФ / ОКФС | 70400 | |
| Фонды / Частная собственность | по ОКЕИ | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | 384 | |
| Местонахождение (адрес) | | | |
| 141707, Московская обл, Долгопрудный г, Лихачевский проезд, д. № 4, стр. 1, пом. 3 | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| АКТИВ | | | | | |
| I. ВНЕОБОРТОНЫЕ 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 | | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| Средства, переданные УК | | | - | - | - |
| 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 | | 8 532 | 2 464 | 3 223 |
| в том числе: | | | | | |
| управляющей компании по доходам от целевого капитала | | | 8 438 | 2 007 | 2 917 |
| авансы, выданные поставщикам | | | 52 | 426 | 298 |
| расчеты по налогам и сборам | | | 42 | 31 | 8 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | | 472 931 | 311 008 | 228 574 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | | 13 967 | 3 341 | 2 846 |
| в том числе: | | | | | |
| Денежные средства УК | | | 134 | 2 174 | 5 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | | - | 12 | - |
| в том числе: | | | | | |
| прочие расходы будущих периодов | | | - | 12 | - |
| Итого по разделу II | 1200 | | 495 430 | 316 825 | 234 642 |

БАЛАНС

1600

495 430

316 825

23

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ПАССИВ | | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | 478 559 | 312 492 | 228 733 |
| | в том числе: | | | | |
| | целевой капитал | | 445 075 | 281 004 | 196 969 |
| | нераспределенный доход от ЦК | | 33 484 | 31 488 | 31 764 |
| | Целевые средства | 1350 | 13 861 | 1 259 | 3 112 |
| | в том числе: | | | | |
| | целевое финансирование административно управленческих расходов | | 3 804 | 1 130 | 3 112 |
| | 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 | 492 420 | 313 752 | 231 846 |
| 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 | 3 009 | 3 073 | 2 796 |
| | в том числе: | | | | |
| | поставщики | | 65 | 325 | 20 |
| | прочая кредиторская задолженность | | - | 51 | 14 |
| | кредиторская задолженность УК | | 2 944 | 2 697 | 2 762 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 3 009 | 3 073 | 2 796 |
| | БАЛАНС | 1700 | 495 430 | 316 825 | 234 642 |

Руководитель

Быкадоров Дмитрий
Николаевич

(подпись) ОГРН 1145030003214 (расшифровка подписи)

30 апреля 2019



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

| | | | | | |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|---------|
| Организация | СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА | | Форма по ОКУД | Коды | |
| | Идентификационный номер налогоплательщика | | Дата (число, месяц, год) | 0710002 | |
| | Вид экономической деятельности | Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки | по ОКПО | 31 | 12 2018 |
| | Организационно-правовая форма / форма собственности | | по ИНН | 31877955 | |
| | Фонды | / Частная собственность | по ОКВЭД | 5008998453 | |
| | Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКОПФ / ОКФС | 64.99 | |
| | | | по ОКЕИ | 70400 | 16 |
| | | | | 384 | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 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 | 4 661 | 1 544 |
| | Проценты к получению | 2320 | 29 466 | 19 990 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (2 169) | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 296 828 | 541 924 |
| | в том числе: | | | |
| | Доходы по данным УК | | 296 828 | 541 876 |
| | Прочие расходы | 2350 | (295 281) | (531 967) |
| | в том числе: | | | |
| | Расходы по данным УК | | 295 281 | 531 937 |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 33 505 | 31 491 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (16) | (3) |
| | 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 | 33 483 | 31 488 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 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 | 33 483 | 31 488 |
| Справочно | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

 Быкадоров Дмитрий
 Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2019 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

| Организация | СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА | | по ОКПО | Коды | | |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|----------------|---------|--|
| | по ОКПО | по ОКВЭД | | по ОКПФ / ОКФС | по ОКЕИ | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | | 31877955 | | | |
| Вид экономической деятельности | Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки | | 5008998453 | | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | 64.99 | | | |
| Фонды | / Частная собственность | | 70400 | 16 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 384 | | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 219 936 | 149 003 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | - | 48 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| целевые поступления на пополнение ЦК в рублях | 4114 | 116 979 | 73 096 |
| целевые поступления на пополнение ЦК в валюте | 4115 | 65 300 | - |
| поступление дохода от управления ЦК от УК | 4116 | 37 351 | 17 970 |
| возврат средств по договорам ДУ | 4117 | - | 57 855 |
| прочие целевые поступления | 4118 | 200 | - |
| прочие поступления | 4119 | 106 | 34 |
| Платежи - всего | 4120 | (207 270) | (150 677) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (3 044) | (2 537) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (4 645) | (4 136) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (30) | (3) |
| перечисление средств по договорам ДУ | 4125 | (170 017) | (128 111) |
| перечисление средств благополучателю | 4126 | (29 534) | (15 800) |
| прочие платежи | 4129 | - | (90) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 12 666 | (1 674) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| 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 | - | - |
| прочие поступления | 4215 | - | - |
| 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 | - | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 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 | 12 666 | (1 674) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 1 167 | 2 841 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 13 833 | 1 167 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

Быкадоров Дмитрий
Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2019 г.



12

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-

Идентификационный номер налогоплательщика 1 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

| Коды | | |
|--------------------------|------------|----|
| 0710006 | | |
| Форма по ОКУД | 2018 | 12 |
| Дата (год, месяц, число) | 31 | |
| по ОКПО | 31877955 | |
| ИНН | 5008998453 | |
| по ОКВЭД | 64.99 | |
| по ОКОПФ / ОКФС | 70400 | 16 |
| по ОКЕИ | 384 | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2017 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 313 723 | 231 845 |
| Поступило средств | | | |
| Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| Членские взносы | 6215 | - | - |
| Целевые взносы на пополнение ЦК в рублях | 6220 | 117 178 | 73 110 |
| Целевые взносы на пополнение ЦК в валюте | 6230 | 67 524 | - |
| Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | 84 | 16 |
| Доход от управления целевым капиталом по отчетам УК (без вычета вознаграждения управляющим) | 6250 | 36 357 | 34 142 |
| Всего поступило средств | 6200 | 221 143 | 107 268 |
| Использовано средств | | | |
| Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (32 463) | (18 497) |
| в том числе: | | | |
| социальная и благотворительная помощь | 6311 | (29 534) | (15 800) |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| вознаграждение и комиссии управляющей компании | 6313 | (2 929) | (2 697) |
| Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (7560) | (6 893) |
| в том числе: | | | |
| расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (4 645) | (4 136) |
| выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | - | - |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | - | - |
| ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| прочие | 6326 | (2 915) | (2 756) |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного | 6330 | - | - |
| Прочие | 6350 | (2 424) | - |
| Всего использовано средств | 6300 | (42 447) | (25 390) |
| Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 492 419 | 313 723 |

Руководитель



30 апреля 2019 г. Специализированный

фонд
управления целевым
капиталом для развития
Московского
физико-технического
института

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Специализированного фонда управления

целевым капиталом для развития

Московского физико-технического института

за 2018 год

14

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 2018 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.

МЕСТОНАХОЖДЕННИЕ: 141700, Московская область, г.Долгопрудный, Лихачевский проезд д.4,стр. 1,
помещение3

БАНК: ПАО Банк ВТБ 24, г.Москва, ул. Милицкая, д. 35

БАНК: АКБ «РосЕвроБанк» (АО), г.Москва, ул. Вавилова, д.24

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

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

ЧИСЛЕННОСТЬ сотрудников в 2017 году составила 3 человека, среднесписочная численность за 2017 год 4 человека. Кроме того заключено 5 гражданско-правовых договоров с физическими лицами на выполнение отдельных работ/оказание услуг.

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

того заключено 2 гражданско-правовых договоров с физическими лицами на выполнение отдельных работ/оказание услуг.

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 2018 году прошло четыре заседания 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 № 5 для развития направлений искусственного интеллекта и машинного обучения в МФТИ и одобрении заключения с ней договора доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал.

1.4. Об утверждении инвестиционной политики Фонда.

1.5. Об образовании Попечительского совета Фонда и досрочном прекращении полномочий членов Попечительского совета Фонда.

2.1. Об утверждении внутреннего документа (положения), определяющего деятельность Комиссии по распределению дохода от целевого капитала.

2.2. Об утверждении исполненного финансового плана Фонда на 2017 год.

2.3. Об утверждении финансового плана Фонда на 2018 год.

2.4. О публичном сборе денежных средств и утверждении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователями при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного целевого капитала № 5 для развития направлений искусственного интеллекта и машинного обучения в МФТИ.

3.1. Об одобрении сделки, совершения которой имеется заинтересованность.

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 № 3 для поддержки олимпиадного движения школьников и студентов по физике и математике, 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 № 3 для поддержки олимпиадного движения школьников и студентов по физике и математике.

4.6. Об определении целей, для достижения которых Фонд вправе сформировать целевой капитал.

4.7. Об определении (утверждении) аудиторской организации или индивидуального аудитора Фонда и определение размера оплаты услуг аудиторской организации или аудитора.

4.8. Об утверждении персонального состава Комиссии по распределению дохода от целевого капитала.

4.9. Об избрании членов Правления Фонда и досрочном прекращении их полномочий, утверждении состава Правления Фонда.

Попечительский совет Фонда, провел в 2018 году шесть заседаний, на которых были приняты следующие решения:

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

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

2.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала в рамках целей, определенные 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.

2.2. О предварительном согласовании исполненного финансового плана Фонда на 2017 год.

2.3. О предварительном согласовании финансового плана Фонда на 2018 год.

2.4. О предварительном одобрении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователем при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного целевого капитала № 5 для развития направления искусственного интеллекта и машинного обучения в МФТИ.

3.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала в рамках целей, определенные 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.

4.1. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала в рамках целей, определенные 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, определенные 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. О подготовке предложений о полномочиях Попечительского совета как совета по использованию целевого капитала и представлении их в Правление на утверждение.

6.2. О предварительном одобрении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователем при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного целевого капитала № 3 для поддержки олимпиадно-движения школьников и студентов по физике и математике.

6.3. Об определении назначения и целей использования дохода от целевого капитала в рамках целей, определенные 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.

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

Численность коллегиальных органов Фонда на 31.12.2017: Правление - 7 человек, Попечительский совет - 5 человек.

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

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

Фонд является собственником 5 сформированных целевых капиталов и 1 находящегося на стадии формирования:

Целевой капитала № 1 для развития Московского физико-технического института, сформирован 24 ноября 2010 года на цели использования дохода от целевого капитала в сфере образования. Управляющая компания ОАО "РОНП ТРАСТ" по договору ДУ 136-ЦБ/О 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: бесперечно.

По состоянию на 31.12.2017 целевой капитал составил 215 587,34 тыс. рублей, на 31.12.2018 года 284 938,64 тыс. рублей

В течение 2018 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 69 280,96 тыс. рублей: по договору пожертвования от юридических и физических лиц в рублях 13 758,87 тыс. рублей; пожертвования от юридических лиц в валюте 55 349,31 тыс. рублей; доход от размещения денежных средств на расчетном счете - 172,77 тыс. руб. Передано доверительное управление УК – 69 351,29 тыс. рублей.

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

В 2018 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 8,5% (всеми целых пять десятых процента годовых).

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2018 год составил 24 224,15 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2018 год составило 2 106,45 тыс. рублей.

В соответствии с решениями Попечительского совета Фонда распределение дохода за 2018 год, будет произведено в 2019 г.

В течение 2018 года на покрытие административно-управленческих расходов поступили целевые пожертвования в сумме 10 000,00 тыс. рублей и 500,00 тыс. рублей удержано с условиями договоров пожертвования №2-1-2018 ПД от 03.10.2018 и 3-1-2018 ПД от 11.12.2018. Так же в течение 2018 года на покрытие административно-управленческих расходов поступили целевые пожертвования в суммах 850,00 тыс.USD и 42,50 тыс.USD удержано с условиями договоров пожертвования № 1810 01.11.2018г.

Доход за 2017 год, подлежащий распределению в 2018 году, составил 28 48,76 тыс. рублей: 21 141,05 тыс. рублей распределен МФТИ по договору пожертвования № 1-1-2018 ПД от 26.03.2018 года - 6 922,18 тыс. рублей и по договору пожертвования № 2-1-2018 ПД от 06.04.2018 года – 14 218,87 тыс. рублей.; 4 273,01 рублей передано на АУР Фонда.

Целевой капитала № 2 для поддержки и развития лаборатории исторической генетики, радиоуглеродного анализа

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 31.12.2017 целевой капитал составил 60 855,80 тыс. рублей, на 31.12.2018 года 60 857,20 тыс. рублей.

В течение 2018 года на формирование целевого капитала получено 1,1 тыс. рублей, передано в доверительное управление УК - 1,4 тыс. рублей.

Доход за 2017 год, подлежащий распределению в 2018 году, составил 2 528,04 тыс. рублей: 2 084,31 тыс. рублей распределен МФТИ по договору пожертвования № 1-2-2018 от 22.01.2018 и 443,73 тыс. рублей передано па АУР Фонда.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2018 год составил 5 745,83 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2018 год составило 499,64 тыс. рублей.

Доход за 9 месяцев 2018 год, распределенный в 2018 году, составил 6 308,37 тыс. рублей:

1 квартал 2018 года доход 2 883,36 тыс. рублей подлежи распределению МФТИ по договору пожертвования № 2-2-2018 ПД от 16.04.2018;

2 квартал 2018 года доход 1 089,16 тыс. рублей подлежи распределению МФТИ по договору пожертвования № 3-2-2018 ПД от 17.07.2018;

3 квартал 2018 года доход 2 335,64 тыс. рублей подлежи распределению МФТИ по договору пожертвования № 4-2-2018 ПД от 17.10.2018.

По итогам 4 квартала 2018 года образовался убыток, который составил 562,54 тыс. рублей.

Целевой капитала № 3 для поддержки олимпиадного движения школьников и студентов по физике и математике, сформирован 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.

Пожертвования собранные на формирование капитала за 2018 год составили 10 049,39 тыс. рублей, из них:

Пожертвования юридических лиц в рублях - 200,00 тыс. рублей;

Пожертвования юридических лиц в валюте - 9 795,00 тыс. рублей, их них доход от продажи валюты 549,48 тыс. рублей;

Доход от размещения денежных средств на расчетном счете - 54,39 тыс. рублей.

Целевой капитала № 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 (государственный 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 31.12.2017 целевой капитал составил 5 006,00 тыс. рублей, на 31.12.2018 года 5 049,74 тыс. рублей.

В течение 2018 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 18,80 тыс. рублей по договорам пожертвования от юридических и физических лиц. Передано в доверительное управление УК – 43,74 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2018 год составил 914,86 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2018 год составило 104,69 тыс. рублей.

В соответствие с решениями Попечительского совета Фонда распределение дохода за 2018 год, будет произведено в 2019 г.-

Доход за 2017 год, подлежащий распределению в 2018 году, составил 27,94 тыс. рублей, который был передан УК на увеличение капитала.

Целевой капитала № 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 (государственный 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.

В течение 2018 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 100 622,45 тыс. рублей: по договорам пожертвования от юридических и физических лиц 100 044,63, доход от размещения денежных средств на расчетном счете - 577,82 тыс. рублей. Передано в доверительное управление УК – 100 620,95 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2018 год составил 2 515,12 тыс. рублей. Вознаграждение

управляющей компании за 2018 год составило 218,71 тыс. рублей.

В соответствие с решениями Попечительского совета Фонда распределение дохода за 2018 год, будет произведено в:

Раздел 4. Бухгалтерская отчетность Фонда.

Бухгалтерский учет и формирование бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с законодательством, 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 2018 год.

Бухгалтерский учет в 2018 году велся специализированной организацией Обществом с ограниченной ответственностью «БИО Акселератор» на основании договора абонентского юридического и бухгалтерского обслуживания № 09-01/БИО 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» версии 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 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 «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 соответствие с Учетной Политикой установлен размере 5% от валюты баланса.

Раздел 6. Основные показатели финансовой деятельности за 2018 год

Бухгалтерский баланс за 2018 год:

Актив Баланса

| Наименование показателя | Код | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| Дебиторская задолженность | 1230 | 8 532,0 | 2 464,0 | 3 223 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 472 931,0 | 311 008,0 | 228 574 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 13 967,0 | 3 342,0 | 2 846 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | - | 12 | - |

Пассив Баланса

| Наименование показателя | Код | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
|----------------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| Целевой капитал | 1320 | 478 559 | 312 492 | 228 733 |
| Целевые средства | 1350 | 13 861 | 1 259 | 3 112 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 3 009 | 3 073 | 2 796 |

Отчет о целевом использовании средств за 2018 год:

По строке 6220 отражается поступление средств на пополнение сформированного целевого капитала, поступивших по договорам пожертвования в сумме 117 178,38 тыс. рублей, по строке 6250 отражается доход от управления целевым капиталом по отчетам УК (включая вознаграждение и комиссии УК) – 36 357,0 тыс. рублей, по строке 6240 отражена прибыль от приносящей доход деятельности в сумме 83,51 тыс. рублей.

По строке 6311 отражается сумма переданных пожертвований в пользу получателя дохода от управления

Целевыми капиталами для развития Московского физико-технического института – 29 533,73 тыс. рублей.

По строке 6313 отражены вознаграждение и комиссии управляющей компании в сумме 2 929,48 тыс. рублей.

Расходы на содержание аппарата управления отражаются по строке 6320 в сумме 7 560,00 тыс. рублей, в т.ч. оплата труда основных сотрудников 4 645,05 тыс. рублей и прочие расходы 2 914,94 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 прочих доходов фонда за отчетный период

(тыс.руб.)

| Показатель | 2018 г. | 2017 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Выручка УК | 280 558,0 | 532 824,0 |
| Доходы УК от участия в других организациях | 4 661,0 | 1 544,0 |
| Проценты к получению по УК | 29 360,0 | 19 990,00 |
| Проценты к получению по данным Фонда | 106,0 | - |
| Прочие доходы УК (в т.ч. курсовые разницы, переоценка ЦБ, доходы от продажи валюты) | 16 270,0 | 9 052,0 |
| Прочие доходы по данным Фонда | - | 48,0 |
| ИТОГО: | 330 955,0 | 563 458,0 |

Структура прочих расходов за отчетный период

| Показатель | 2018 г. | 2017 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Себестоимость продаж | 274 857,0 | 525 766,0 |
| Проценты к уплате по данным УК | 2169,0 | - |
| Прочие расходы УК (в т.ч. комиссия банка, услуги депозитария, вознаграждение УК) | 20 423,0 | 6 171,0 |
| Прочие расходы по данным Фонда | - | 30,0 |
| ИТОГО: | 297 449,00 | 531 967,0 |

Дебиторская задолженность

| Показатель | 2018 г. | 2017 г. |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Дебиторская задолженность Фонда : | | |
| Авансы выданные поставщикам | 52,0 | 426,0 |
| Расчеты по налогам и сборам | 42,0 | 31,0 |
| Дебиторская задолженность УК: | 8 438,0 | 2 007,0 |
| ИТОГО: | 8 532,0 | 2 464,0 |

Кредиторская задолженность

| Показатель | 2018 г. | 2017 г. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Кредиторская задолженность Фонда : | 65,0 | 376,0 |
| Поставщики и подрядчики | 65,0 | 325,0 |
| Прочая кредиторская задолженность | - | 51,0 |
| Дебиторская задолженность УК: | 2 944,0 | 2 697,0 |
| ИТОГО: | 3 009,0 | 3 073,0 |

Информация о финансовых вложениях:

| Показатели | 2018 г. | 2017 г. |
|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ №136-ЦБ-Ю от 11.11.14, в т.ч.: | 306 611,0 | 242 780,0 |
| Акции | 44,0 | 50,0 |
| Облигации | 261 017,0 | 190 875,0 |
| НКД Облигаций | 1 312,0 | 1 737,0 |
| ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ №154-ЦБ/Ю от 11.08.17, в т.ч.: | 59 178,0 | 63 206,0 |
| Акции | 9 752,0 | 13 152,0 |
| Облигации | 49 146,0 | 49 664,0 |
| НКД Облигаций | 281,0 | 390,0 |

| | | |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| АО "ИФКДВМ-ИНВЕСТ" Д.У. Договор №ДУ-1/ЮЛ от 01.09.17, в т.ч.: | 5 988,0 | 5 022,0 |
| Акции | 1 212,0 | 2 024,0 |
| Облигации | 4 776,0 | 2 997,0 |
| ООО УК "Альфа-Капитал" Д.У. Договор №ЦК-16/ДУ-2018 от 22.02.18 в т.ч.: | 101 154,0 | - |
| Облигации | 101 154,0 | - |
| ИТОГО: | 472 931,0 | 311 008,0 |

Раздел 7. Ретроспективный перерасчет показателей отчетности за 2018, 2017, 2016 гг.

Согласно п. 7 Указаний по отражению в бухгалтерском учете организаций операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом, утвержденных Приказом Минфина России от 28.11.2001 г. № 97н, при составлении бухгалтерской отчетности учредителя управления в нее полностью включаются данные, представленные доверительным управляющим об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях, путем суммирования аналогичных показателей. В балансе учредителя управления данные по счету 79 «Внутрихозяйственные расчеты», субсчет «Расчеты по договору доверительного управления имуществом» не включаются.

Таким образом в отчетности за 2018 год, фондом проводятся корректировки в связи с изменением учетной политики с 2018 года (отменой действия пунктов п. 2.7.2, 2.7.3 с 01.01.18 и в связи с этим, ретроспективного пересчета показателей БФО за 2016-2017 годы).

(тыс.р)

| Бухгалтерский баланс (форма 1) | было | стало | отклонения |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------|
| Строка 1170 «Финансовые вложения» | | | |
| 2017г. | 281 449 | 0 | (281 449) |
| 2016г. | 214 266 | 0 | (214 266) |
| Строка 1100 | | | |
| 2017г. | 281 449 | 0 | (281 449) |
| 2016г. | 214 266 | 0 | (214 266) |
| Строка 1230 «Дебиторская задолженность» | | | |
| 2017г. | 31 471 | 2 464 | (29 007) |
| 2016г. | 14 773 | 3 223 | (11 550) |
| Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных элементов)» | | | |
| 2017г. | 0 | 311 008 | 311 008 |
| 2016г. | 0 | 228 574 | 228 574 |
| Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» | | | |
| 2017г. | 1 167 | 3 342 | 2 174 |
| 2016г. | 2 841 | 2 846 | 5 |
| Строка 1200 | | | |
| 2017г. | 32 650 | 316 825 | 284 175 |
| 2016г. | 17 614 | 234 642 | 217 028 |
| Строка 1600 | | | |
| 2017г. | 314 099 | 316 825 | 2 726 |
| 2016г. | 231 880 | 234 642 | 2 762 |
| Строка 1320 «Целевой капитал» | | | |
| 2017г. | 312 464 | 312 492 | 28 |
| 2016г. | 228 733 | 228 733 | 0 |
| Строка 1300 | | | |
| 2017г. | 313 723 | 313 752 | 28 |
| 2016г. | 231 846 | 231 846 | 0 |
| Строка 1520 «Кредиторская задолженность» | | | |
| 2017г. | 376 | 3 073 | 2 697 |
| 2016г. | 34 | 2 796 | 2 762 |
| Строка 1500 | | | |
| 2017г. | 376 | 3 073 | 2 697 |
| 2016г. | 34 | 2 796 | 2 762 |
| Строка 1700 | | | |
| 2017г. | 314 099 | 316 825 | 2 726 |
| 2016г. | 231 880 | 234 642 | 2 762 |

27

| Отчет о финансовых результатах (форма 2) | было | стало | отклонения |
|-------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|
| Строка 2310 «Доходы от участия в других организациях» | | | |
| 2017г. | 0 | 1 544 | 1 544 |
| Строка 2320 «Проценты к получению» | | | |
| 2017г. | 0 | 19 990 | 19 990 |
| Строка 2340 «Прочие доходы» | | | |
| 2017г. | 48 | 541 924 | 541 876 |
| Строка 2350 «Прочие расходы» | | | |
| 2017г. | (30) | (531 967) | (531 937) |
| Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» | | | |
| 2017г. | 18 | 31 491 | 31 473 |
| Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» | | | |
| 2017г. | 15 | 31 488 | 31 473 |
| Строка 2500 «Совокупный финансовый результат периода» | | | |
| 2017г. | 15 | 31 488 | 31 473 |

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

Перечень субъектов, на которые Специализированный фонд управления целевым капитала для развития Московского физико-технического института оказывает влияние (Фонд), либо контролируемых Фондом в 2017 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 наступлен ия основания | Документ, подтверждающ ий характер отношений | % акций (долей) в уставни ом капита ле | Виды операций | Объем операци й |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1 | Зайцев Дмитрий Леонидович | Гражданин РФ, Исполнительный директор (единоличный исполнительный орган) Фонда, Член Правления Фонда | - Трудовые отношения - Членство в коллегиальном высшем органе управления организации | 27.10.2014 | Трудовой договор № 3 от 23.12.2014г; Решение правления Фонда от 27.10.2014г (Протокол № 10-14/1 от 27.10.2014) и от 23.12.2014г. (протокол № 12-14/1 от 23.12.2014г) | нет | Выплата заработной платы работнику | 313,6 тыс. руб. |
| 2 | Быкадоров Дмитрий Николаевич | Гражданин РФ, Исполнительный директор (единоличный исполнительный орган) Фонда, Член Правления Фонда | - Трудовые отношения - Членство в коллегиальном высшем органе управления организации | 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 - Пожертвование при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированно го Целевого капитала № 1 | 1 379,5 тыс. руб. 90,0 тыс. руб. |
| 3 | Якушин | Гражданин РФ, | - Членство в | 20.11.2013 | Решение | нет | Пожертвование | 3 000,0 |

| | | | | | | | | тыс. руб. |
|---|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Вадим Сергеевич | Председатель попечительского совета | органе надзора | | Правления Фонда от 10.11.2014г (Протокол № 11-14/1 от 10.11.2014) и от 12.05.2015г. (протокол № 1- 2015 от 12.05.2015г) | | на формирование ЦК № 2 по договору б/и от 03.07.2017г | |
| 4 | 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) № 1-2017 ПД от 01.02.2017г № 2-2017 ПД от 08.06.2017г № 3-2017 ПД от 11.08.2017г № 4-2017 ПД от 14.11.2017г | нет | Передача дохода целевых капиталов № 1-2017 ПД от 01.02.2017г № 2-2017 ПД от 08.06.2017г № 3-2017 ПД от 11.08.2017г № 4-2017 ПД от 14.11.2017г | 12 297,2 тыс. руб. |
| 5 | ОАО «РОНИН ТРАСТ» | г.Москва | Гаек Андрей Юрьевич: - учредитель Фонда - член правления Фонда - председатель Совета директоров ОАО «РОНИН ТРАСТ» | 11.11.2014 | Решение общего собрания учредителей от 20.11.2013г (Протокол № 1 от 20.11.2013г); Решение Правления Фонда от 27.10.2014г (Протокол № 10-14/1 от 27.10.2014г); Договор № ДУ 136-ЦБ/Ю от 11.11.2014г ДУ 154-ЦБ/Ю от 11.08.2017г | нет | - Пожертвование на пополнение сформированно го ЦК по Договору о пожертвовании № 03-04/2017 от 11.04.17г - Пожертвование на пополнение сформированно го целевого капитала № 1 по договору № 12-12/2017 от 22.12.17г - передача денежных средств на пополнение сформированн ых капиталов в доверительное управление - выплата дохода от управления - возвращено средств ДУ по договору № ДУ 136-ЦБ/Ю от 11.11.2014 | 50,0 тыс. руб. 30 000,0 тыс. руб. 65 250,2 тыс. руб. 31 445,0 тыс. руб. 3 092,7 тыс. руб. |

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 наступлени я основания | Документ, подтверждающ ий характер отношений | % акций (долей) в устави ом капита ле | Виды операций | Объем операци й |
|-------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 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) № 1-1-2018 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 | нет | Передача дохода целевых капиталов № 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 коллегиальном 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 заработной платы работнику - Пожертвование при публичном сборе денежных средств на пополнение сформированного Целевого капитала № 1 | 925,52 тыс.руб. 100,00 тыс.руб. |
| 4 | Гордица Дмитрий Манольевич | Гражданин РФ, Член попечительско го совета Фонда | - Членство в коллегиальном 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) |

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

Д.Н. Быкадоров

30.04.1



ПРОШНУРОВАНО И
ПРОЧУМЕРОВАНО
«19» ЛИСТОВ
ДАТА 26.05.19 подпись

