

**Аудиторская фирма
Гроссаудит**

Правлению
Фонда целевого капитала МФТИ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Москва – 2023 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института, далее Фонд целевого капитала МФТИ (ОГРН 1145000001321), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о целевом использовании средств за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда целевого капитала МФТИ по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности за 2022 год, целевое использование средств и их движение в 2022 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Фонду целевого капитала МФТИ в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 пункте 4 пояснений к бухгалтерской отчетности о том, что прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность Фонда целевого капитала МФТИ за 2022 год является исправленной и заменяет ранее представленную заинтересованным сторонам, но до даты утверждения данной годовой отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов правления Фонда целевого капитала МФТИ за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Фонда целевого капитала МФТИ 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 Фонд целевого капитала МФТИ, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены правления Фонда целевого капитала МФТИ несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Фонда целевого капитала МФТИ.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 Международными стандартами аудита, 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 отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;
- 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 Фонда целевого капитала МФТИ;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Фонда целевого капитала МФТИ, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Фонда целевого капитала МФТИ 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 Фонда целевого капитала МФТИ 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 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 Фонд целевого капитала МФТИ утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами правления Фонда целевого капитала МФТИ, доводя до их 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 «ГроссАудит»
(ОРНЗ 22006086996)



Медведева Н.Н.

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение (ОРНЗ 22006100068)

Ковешников А.П.

Аудиторская организация:
ООО «ГроссАудит»,
141700, Московская область, г. Долгопрудный,
Промышленный пр-д, д.14, XVIII- пом.1,
ОРНЗ: 12006011801

15 июня 2023 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 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: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 141707, Московская обл. Долгопрудный г. Лихачевский проезд, дом 4, строение 1, помещение 3

КОДЫ		
0710001		
30	03	2023
По ОКПО		
31877955		
ИНН		
5008998453		
по ОКВЭД 2		
64.99		
по ОКОПФ/ОКФС		
70400	16	
по ОКЕИ		
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО «ГроссАудит»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	5008034040
ОГРН/ ОГРНИП	1035001851390

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	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	10 285	47 947	9 468
	в том числе: управляющей компании по доходам от целевого капитала	1231	9 962	47 840	9 406
	авансы, выданные поставщикам	1232	323	107	62
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	827 652	721 172	576 919
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 817	13 712	11 869
	в том числе: денежные средства УК	1251	573	4 877	1 371
	Прочие оборотные активы	1260	17	16	-
	Итого по разделу II	1200	843 771	782 847	598 256
	БАЛАНС	1600	843 771	782 847	598 256

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	837 053	773 607	583 689
	в том числе: целевой капитал	1321	808 134	766 426	540 196
	нераспределенный доход ЦК	1322	28 919	7 181	43 493
	Целевые средства	1350	5 582	8 955	10 553
	в том числе: целевое финансирование административно- управленческих расходов	1351	2 574	8 955	10 553
	формирование целевого капитала	1352	3 008	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	842 635	782 562	594 242
	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	1 136	285	4 014
	в том числе: кредиторская задолженность УК	1521	1 134	282	4 008
	прочая кредиторская задолженность	1522	2	3	6
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 136	285	4 014
	БАЛАНС	1700	843 771	782 847	598 256

Руководитель

Красночуб С.Е.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несуществен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах
за 2022 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: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710002		
По ОКПО	30	03	2023
ИНН	31877955		
по ОКВЭД 2	5008998453		
по ОКОПФ/ОКФС	64.99		
по ОКЕИ	70400	16	
	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	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	2 024	3 875
	Проценты к получению	2320	66 436	40 728
	Проценты к уплате	2330	(737)	(1 203)
	Прочие доходы	2340	939 645	733 985
	в том числе: доходы по данным УК	2341	939 645	733 985
	Прочие расходы	2350	(978 901)	(770 082)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 467	7 303
	Налог на прибыль	2410	(90)	(93)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	28 377	7 210

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	28 377	7 210
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Красночуб С.Е.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет о целевом использовании средств
за 2022 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: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710003	
Дата (число, месяц, год)	30	03 2023
По ОКПО	31877955	
ИНН	5008998453	
по ОКВЭД 2	64.99	
по ОКФС/ОКФС	70400	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	782 562	594 242
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	39 644	220 194
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	84
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	103	28
	Прочие	6250	29 952	7 579
	Всего поступило средств	6200	69 699	227 885
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(4 473)	(33 777)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(2 793)	(33 379)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(1 680)	(398)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(5 153)	(5 788)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 570)	(4 834)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(37)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(583)	(917)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(9 626)	(39 565)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	842 635	782 562

Руководитель

С.Е. Краснотуб

Краснотуб С.Е.

(расшифровка подписи)

"30" марта

2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду



Отчет о движении денежных средств
за 2022 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: тыс. руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	30 03 2023
По ОКПО	31877955
ИНН	5008998453
по ОКВЭД 2	64.99
по ОКОПФ/ ОКФС	70400 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	42 437	263 772
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступление дохода от управления ЦК от УК	4114	2 794	43 493
целевые поступления на пополнение ЦК в рублях	4115	39 639	220 073
целевые поступления на пополнение ЦК в валюте	4116	-	84
прочие поступления	4119	4	122
Платежи - всего	4120	(46 150)	(265 464)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(800)	(937)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 570)	(4 834)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(20)	(8)
перечисление средств благополучателю	4125	(2 793)	(33 379)
перечисление средств по договорам ДУ в рублях	4126	(37 967)	(226 148)
перечисление средств по договорам ДУ в валюте	4127	(-)	(84)
поставщикам (подрядчикам) в валюте	4128	(-)	(74)
прочие платежи	4129	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 713)	(1 692)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	122	33
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	122	33
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	122	33
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 591)	(1 659)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 835	10 497
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 244	8 835
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(3)

Руководитель

Красночуб С.Е.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2023 г.

Примечания:

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду



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 бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год.

Раздел 1. Сведения о Фонде.

Специализированный фонд управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института (далее - Фонд) зарегистрирован 12.03.2014 г., 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)» и иных некоммерческих организаций, деятельность которых направлена на поддержку и развитие Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский 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 «РОИИИ Траст 105064, г. Москва, ул. Казакова д. 23, стр. 1.

УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ: ООО «УК «Альфа-Капитал» 123001 г. Москва, ул. Садовая-Кудринская, д.32, стр.1

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

ЧИСЛЕННОСТЬ сотрудников в 2022 году составила 7 человек, среднесписочная численность за 2022 год 4 человека.

ОФИЦИАЛЬНЫЙ САЙТ ФОНДА:

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

Раздел 2. Деятельность органов управления.

Органами управления Фонда являются:

Правление - высший коллегиальный орган управления Фонда.

Попечительский совет – коллегиальный надзорный орган Фонда.

Исполнительный директор - единоличный исполнительный орган Фонда.

Правление Фонда сформировано при принятии решения о создании Фонда и осуществляет свои функции с даты государственной регистрации Фонда при создании.

В 2022 году прошло четыре заседания Правления, на которых были приняты следующие решения:

- 1.1. Об утверждении аудиторской организации Фонда и определении размера оплаты услуг аудиторской организации.
- 1.2. Об утверждении Положения о Попечительском совете Фонда в новой редакции.
- 1.3. Об утверждении Положения о Совете по использованию целевого капитала №9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ» (MIPTBASE) в новой редакции.
- 1.4. Об утверждении Положения о Совете по использованию целевого капитала №12 «Здоровье физтехов имени Настии Блаженовой» (MIPTHEALTH).
- 1.5. О формировании Совета по использованию целевого капитала №12 «Здоровье физтехов имени Настии Блаженовой» (MIPTHEALTH).
- 1.6. Об утверждении полномочий Попечительского совета как совета по использованию целевого капитала №11 «Физтех.Спорт».
- 2.1. Об утверждении отчетности по исполнению финансового плана Фонда за 2021 год.
- 2.2. Об утверждении финансового плана Фонда на 2022 г.
- 2.3. Об утверждении годового отчета, годового бухгалтерского баланса и годовой бухгалтерской отчетности о формировании и пополнении целевых капиталов, об использовании, о распределении дохода от целевых капиталов Фонда за 2021 год.
- 2.4. Об утверждении Положения о Совете по использованию целевого капитала №6 на развитие математики и информатики в МФТИ в новой редакции.
- 2.5. О расформировании комиссии по распределению дохода.
- 2.6. О публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала №11 «Физтех.Спорт» и утверждении стандартной формы договора пожертвования при публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала № 11 «Физтех.Спорт».
- 2.7. О публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала №12 «Здоровье физтехов имени Настии Блаженовой» (MIPTHEALTH) и утверждении стандартной формы договора пожертвования при публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала № 12 «Здоровье физтехов имени Настии Блаженовой» (MIPTHEALTH).
- 2.8. О публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала №8 для развития академической и научной карьеры и утверждении стандартной формы договора пожертвования при публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала № 8 для развития академической и научной карьеры.
- 2.9. О внесении изменений в численный и персональный состав Попечительского совета Фонда.
- 2.10. О внесении изменений в численный и персональный состав Правления Фонда.
- 3.1. О формировании целевого капитала и об определении целей его формирования.
- 4.1. О внесении изменений в численный и персональный состав Попечительского совета Фонда.

- 4.2. О внесении изменений в численный и персональный состав Правления Фонда.
- 4.3. О внесении изменений в персональный состав Совета по использованию целевого капитала № 9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ».
- 4.4. Об утверждении Положения о Совете по использованию целевого капитала №9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ» (MPTBASE) в новой редакции.
- 4.5. Об изменении инвестиционных деклараций.
- 4.6. Об утверждении аудиторской организации Фонда и определении размера оплаты услуг аудиторской организации.

Численность коллегиальных органов Фонда на 31.12.2022: Правление - 7 человек, Попечительский совет - 11 человек, Совет по использованию целевого капитала № 6 на развитие математики и информатики в МФТИ - 5 человек; Совет по использованию целевого капитала № 9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ» - 3 человека, Совет по использованию целевого капитала №12 «Здоровье физтехов имени Настии Блаженовой» (MPTHEALTH) – 6 человек.

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

Фонд является собственником 12 сформированных целевых капиталов и 1 в процессе формирования.

Целевой капитала № 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 31.12.2021 целевой капитал составил 355 670,64 тыс. рублей, на 31.12.2022 года 363 258,16 тыс. рублей.

В течение 2022 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 5 017,39 тыс. рублей по договорам пожертвования от юридических и физических лиц. Передано в доверительное управление УК – 5 011,59 тыс. рублей и доход за 2021 год, составивший 2 575,94 тыс. рублей, реинвестирован в 2022 году в увеличение капитала.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 4 906,77 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 0,00 тыс. рублей.

Целевой капитала № 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 31.12.2021 целевой капитал составил 60 898,79 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2022 г. 60 898,84 тыс. рублей.

В течение 2022 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 0,05 тыс. рублей по договорам пожертвования от физических лиц и передано в доверительное управление УК - 0,05 тыс. рублей.

В 2022 году из ДУ выведен доход в сумме 2 500,00 тыс. рублей и передан МФТИ по Договору пожертвования № 1-2-2022 ПД от 23.06.2022г.

Доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 618,27 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 0,00 тыс. рублей.

Целевой капитала № 3 для поддержки олимпиадного движения школьников и студентов по физике и математике, сформирован 17 января 2019 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 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 31.12.2021 целевой капитал составил 10 548,02 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2022 10 872,37 тыс. рублей.

В 2022 году на пополнение сформированного капитала получено 324,35 тыс. рублей, из них пожертвования физических лиц в рублях составили 324,35 тыс. рублей, передано в доверительное управление УК - 324,35 тыс. рублей.

Убыток от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 10,73 тыс. рублей.

Убыток от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 42,15 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 0,00 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 (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 31.12.2021 целевой капитал составил 6 897,05 тыс. рублей, нераспределенный доход от доверительного управления 2021 года – 895,93 тыс. руб., на 31.12.2022 года целевой капитал составил 6 973,56 тыс. рублей, убыток от доверительного управления – 1 839,34 тыс. рублей.

В течение 2022 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 76,52 тыс. рублей, из которых 76,52 тыс. рублей поступило по договорам пожертвования от физических лиц. Передано в доверительное управление УК – 76,52 тыс. рублей.

Убыток от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 2 735,29 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 0,00 тыс. рублей.

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 (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 31.12.2021 года целевой капитал составил 103 181,14 тыс. рублей, нераспределенный доход от доверительного управления 2021 года - 2 301,92 тыс. рублей, целевой капитал на 31.12.2022 года 103 193,14 тыс. рублей.

В течение 2022 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 12,00 тыс. рублей: пожертвования физических лиц 12,00 тыс. руб. Передано в доверительное управление УК – 12,00 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 14 005,34 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 1 120,43 тыс. рублей.

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 "РОИИИ ТРАСТ" по договору № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2021 года целевой капитал составил 27 626,72 тыс. рублей, на 31.12.2022 года 31 251,52 тыс. рублей.

Пожертвования, собранные на формирование капитала в 2022 году, составили 3 476,12 тыс. рублей, из них:

пожертвования физических лиц в рублях – 3 176,12 тыс. рублей, юридических лиц – 300,00 тыс. рублей.

В 2022 году передано в доверительное управление УК - 3 624,12 тыс. рублей.

Доход от доверительного управления за 2021 год, подлежащий распределению в 2022 году, в сумме 293,68 тыс. рублей, распределен следующим образом: 293,00 тыс. рублей передано МФТИ по договору пожертвования № 1-6-2022 ПД от 04.04.2022г., 0,68 тыс. рублей перечислено на пополнение УК.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 1 463,48 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 0,00 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.

По состоянию на 31.12.2021 года целевой капитал составил 10 232,39 тыс. рублей, на 31.12.2022 года 10 247,09 тыс. рублей.

Пожертвования, собранные на пополнение сформированного капитала за 2022 год, составили 14,70 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 14,70 тыс. рублей.

В 2022 году передано в доверительное управление УК - 14,70 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 52,39 тыс. рублей.

Нераспределенный доход от доверительного управления на 31.12.2022 составил 26,25 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 0,00 тыс. рублей.

Целевой капитал №8 для развития академической и научной карьеры в целях использования, распределения дохода от целевого капитала 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 программ развития академической и научной карьеры на базе физтех-кластера академической и научной карьеры физтех-школы физики и исследований им. Ландау,
- на поддержку программ развития академической и научной карьеры в физтех-школе физики и исследований им. Ландау,
- на поддержку программ развития академической и научной карьеры в МФТИ,

и направления поддержки:

- финансирование контрактного обучения для поступающих в бакалавриат, магистратуру и аспирантуру в виде именных грантов и стипендий для поступивших,
- поддержка системы именных позиций для занятых в научно-исследовательской работе студентов, аспирантов, менторов и научных руководителей студентов, и аспирантов, научных сотрудников и работников профессорско-преподавательского состава МФТИ и их партнеров,
- поддержка системы именных позиций для занятых в преподавательской работе студентов, аспирантов, менторов и научных руководителей студентов, и аспирантов, научных сотрудников и работников профессорско-преподавательского состава МФТИ и их партнеров,
- поддержка производственных расходов по контрактам на именные позиции, включая академическую мобильность, расходы, связанные с обеспечением рабочих мест, и проч.,
- поддержка визитёрских программ,
- поддержка организации мероприятий, направленных на синтез топового университета и научной школы, включая научные конференции и семинары, а также тематические школы для студентов, аспирантов и молодых ученых, иная уставная деятельность МФТИ в интересах студентов, аспирантов, сотрудников научно-образовательного цикла и выпускников.

Управляющая компания ОАО «РОНИН ТРАСТ» по договору №172-ЦБ/Ю от 08.11.2021 г.

Капитал сформирован 15.11.2021 года.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

На 31.12.2021 целевой капитал составил 3 224,66 тыс. рублей, на 31.12.2022 – 3482,02 тыс. рублей.

Пожертвования, поступившие на пополнение капитала в 2022 году, составили 230,52 тыс. рублей, из которых 230,52 тыс. рублей - пожертвования физических лиц.

В 2022 году передано в доверительное управление УК – 230,52 тыс. рублей пожертвований и нераспределенный доход доверительного управления 2021 года в сумме 26,84 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 373,10 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 29,85 тыс. рублей.

Целевой капитала № 9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ» для развития технологического предпринимательства в МФТИ, сформирован 24 декабря 2020 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:

- обеспечение студентов МФТИ бесплатным минимальным набором товаров и услуг («базовый стандарт»), необходимых для их повседневной жизни и улучшающих студенческий опыт в МФТИ.

Базовый стандарт может включать в себя безвозмездное для студентов обеспечение:

- доступом в интернет;
- абонементными билетами на электропоезда;
- жильем и питанием в кампусах МФТИ;
- любым иным благом, удовлетворяющим базовые массовые потребности студентов.

Принципиальной особенностью базового стандарта является предоставление благ студентам в натуральном виде — провайдеры благ обеспечивают студентов своими товарами и услугами, которые оплачиваются за счёт дохода от целевого капитала №9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ».

Определение спецификации базового стандарта, выбор провайдеров услуг и критериев их распределения среди студентов МФТИ находится в компетенции Совета по распределению целевого капитала №9 «Базовый жизненный стандарт для студентов

МФТИ.

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору № 169-ЦБ/Ю от 18.12.2020г.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2021 года целевой капитал составил 38 016,57 тыс. рублей, на 31.12.2022 года 45 846,58 тыс. рублей. Пожертвования, собранные на пополнение сформированного капитала за 2022 год, составили 7 383,82 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 7 334,62 тыс. рублей и 49,20 тыс. рублей от юридических лиц.

В 2022 году передано в доверительное управление УК – 7 533,78 тыс. рублей собранных пожертвований, и нераспределенный доход 2020 и 2021 годов, в сумме 296,23 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 4 440,69 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 331,56 тыс. рублей.

Целевой капитал №10 «Преподаватели Физтеха»

Сформирован 16 июня 2021 года в целях: улучшения материального положения научно-педагогических работников (в т.ч. выходящих на пенсию и пенсионеров) Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)»; содействия привлечению высококвалифицированных научно-педагогических работников для преподавания и проведения научных исследований в Федеральном государственном автономном образовательном учреждении высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)».

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору № 171-ЦБ/Ю от 11.06.2021г.

Капитал сформирован 16.06.2021 года.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

На 31.12.2021 года целевой капитал составил 150 130,18 тыс. рублей, нераспределенный доход от доверительного управления прошлого года составил 841,33 тыс. рублей, на 31.12.2022 года целевой капитал составил 160 985,62 тыс. рублей.

Пожертвования, собранные на формирование капитала в 2022 году составили 10 014,11 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 10 014,11 тыс. рублей, которые переданы в 2022 году в доверительное управление УК и доход за 2021 год, составивший 841,33 тыс. рублей, реинвестирован в 2022 году в увеличение капитала.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 4 193,12 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 0,00 тыс. рублей.

Целевой капитал №11 «Физтех.Спорт»

Сформирован 18.02.2022 года в целях содействия развитию футбола, физической культуры, спорта, и здорового образа жизни в МФТИ в пользу **Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)»** (ОГРН 1027739386135, ИНН 5008006211).

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору № 173-ЦБ/Ю от 14.02.2022г.

Капитал сформирован 18.02.2022 года.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

На 31.12.2021 года на формирование ЦК было получено пожертвование от физического лица 1 000,00 тыс. рублей. В 2022 году на формирование ЦК поступило 3 175,75 тыс. рублей, из которых 3 171,55 тыс. рублей поступило от физических лиц и 4,20 тыс. руб. от размещения денежных средств на расчетном счете. В 2022 году перечислено в доверительное управление УК 4 175,75 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 984,93 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 72,23 тыс. рублей.

Целевой капитал №12 «Здоровье физтехов имени Наси Блаженной» (MIPTHEALTH)

Сформирован в целях содействия деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья граждан: способствовать увеличению продолжительности жизни «физтехов» и улучшению ее качества на основе рекомендаций ВОЗ и доказательной медицины в пользу **Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Московский физико-технический институт (национальный исследовательский университет)»** (ОГРН 1027739386135, ИНН 5008006211).

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору № 174-ЦБ/Ю от 14.02.2022г.

Капитал сформирован 18.02.2022 года.

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

На 31.12.2021 на формирование ЦК пожертвовано 4 231,00 тыс. рублей, из которых пожертвования физических лиц - 4 131,00 тыс. рублей и пожертвования юридических лиц – 100,00 тыс. рублей.

В 2022 году на формирование ЦК поступило 2 718,25 тыс. рублей, из которых 2 448,25 тыс. рублей поступило от физических лиц и 270,00 тыс. рублей - от юридических лиц.

В 2022 году перечислено в доверительное управление УК 6 949,24 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2022 год составил 1 691,62 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2022 год составило 124,05 тыс. рублей.

Целевой капитал № 13 «Phyztech Foundation»

формируется в целях содействия благотворительной деятельности, направленной на поддержание и развитие образования в области естественных наук и мотивирования студентов на интеллектуальное и творческое развитие, стимулирование их учебной, творческой, практической и исследовательской деятельности (в том числе посредством создания стипендий для студентов МФТИ).

В 2022 году ЦК №13 находился в стадии формирования.

На его формирование в 2022 году было получено пожертвование от физического лица 3 000,00 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 движении денежных средств и отчет о целевом использовании денежных средств за 2022 год.

Прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность Фонда целевого капитала МФТИ за 2022 год является исправленной и заменяет ранее представленную заинтересованным сторонам, но до даты утверждения данной отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке. Основанием для составления исправленной бухгалтерской отчетности стали выявленные искажения показателей первоначально представленной бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в 2022 году велся штатным главным бухгалтером.

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 от 31.10.2000 г. (ред. От 18.09.2006).
2. Объекты основных средств, стоимостью не более 100 тыс. рублей относятся к МПЗ.
3. Наличные денежные средства выдаются под отчет сотруднику не более одного календарного месяца.
4. Доход и расход от доверительного управления имуществом в отчете о финансовых результатах квалифицируются как прочие и отражаются развернуто в суммах согласно отчетам о финансовых результатах доверительных управляющих.
5. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности на основании п.3 ПБУ 22/2010 (Приказ № 63н от 28.06.2010, утвержденный Минфином России).
6. Критерий определения существенности ошибок - отношение суммы ошибки к общему итогу валюты баланса не менее 5%.
7. Критерий существенности показателей в бухгалтерской отчетности в соответствии с Учетной Политикой установлен в размере 5% от валюты баланса.
8. Организация применяет УСН с базой «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Раздел 6. Основные показатели финансовой деятельности за 2022 год

Бухгалтерский баланс за 2022 год:

Актив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Дебиторская задолженность	1230	10 285	47 947	9 468
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	827 652	721 172	576 919
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 817	13 712	11 869
Прочие оборотные активы	1260	17	16	-

Пассив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Целевой капитал	1320	837 053	773 607	583 689
Целевые средства	1350	5 582	8 955	10 553
Кредиторская задолженность	1520	1 136	285	4 014

Отчет о целевом использовании средств за 2022 год:

За 2022 год по строке 6220 отражаются денежные средства на пополнение целевого капитала, поступившие по договорам пожертвования и в виде процентов от размещения средств, в сумме 39 644 тыс. рублей, по строке 6250 отражается доход от управления целевым капиталом по отчетам УК (включая вознаграждение и комиссии УК) – 29 952 тыс. рублей, по строке 6240 отражена прибыль от приносящей доход деятельности в сумме 103 тыс. рублей.

По строке 6311 отражается сумма переданных пожертвований в пользу получателя дохода от управления Целевыми капиталами для развития Московского физико-технического института – 2 793 тыс. рублей.

По строке 6313 отражены вознаграждение и комиссии управляющей компании в сумме 1 680 тыс. рублей.

Расходы на содержание аппарата управления отражаются по строке 6320 в сумме 5 153 тыс. рублей, в т.ч. оплата труда основных сотрудников 4 570 тыс. рублей, прочие расходы 583 тыс. рублей (бухгалтерские, юридические услуги, расходы для реализации утвержденных программ).

Отчет о финансовых результатах за 2022 год:

Структура прочих доходов фонда за отчетный период

(тыс.руб.)

Показатель	2022 г.	2021 г.
Прочий доход (Выручка по данным отчетности УК)	897 644	726 815
Доходы от участия в других организациях по данным отчетности УК	2 024	3 875
Проценты к получению по данным отчетности УК	66 315	40 695
Проценты к получению по данным Фонда	121	33
Прочие доходы по данным учета УК	42 001	7 171
ИТОГО:	1 008 105	778 589

Структура прочих расходов за отчетный период

Показатель	2022 г.	2021 г.
Прочий расход (Себестоимость продаж по данным отчетности УК)	956 328	720 969
Проценты к уплате по данным отчетности УК	737	1 203
Прочие расходы по данным отчетности УК	22 573	49 114
ИТОГО:	979 638	771 286

Показатель по строке «текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах за 2022 г. составил 90 тыс. руб., а за 2021 г. 93 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Показатель	2022 г.	2021 г.
Дебиторская задолженность Фонда:	323	107
Авансы, выданные поставщикам	323	107
Расчеты по налогам и сборам	-	-
Дебиторская задолженность УК:	9 962	47 840
ИТОГО:	10 285	47 947

Кредиторская задолженность

Показатель	2022 г.	2021 г.
Кредиторская задолженность Фонда:	2	3
Поставщики и подрядчики	-	-
Прочая кредиторская задолженность	2	3
Кредиторская задолженность УК:	1 134	282
ИТОГО:	1 136	285

Информация о финансовых вложениях:

Показатели	2022 г.	2021 г.
ОАО "РОИИИ Траст" Л.У. Договор ДУ №136-ЦБ-Ю от 11.11.14, в т.ч.:	363 958,36	336 863,73

Акции	-	53 134,53
Облигации	363 313,928	282 267,88
НКД Облигаций	644,43	1 461,31
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ №154-ЦБ/Ю от 11.08.17, в т.ч.:	58 206,91	58 218,91
Акции	-	10 497,83
Облигации	58 125,07	47 442,86
НКД Облигаций	81,84	278,21
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 160-ЦБ/Ю от 27.12.2018, в т.ч.:	10 665,23	10 304,79
Акции	-	1 672,50
Облигации	10 648,61	8 581,85
НКД Облигаций	16,62	50,44
АО "ИФКДВМ-ИНВЕСТ" Д.У. Договор №ДУ-1/Ю.1 от 01.09.17, в т.ч.:	5 002,21	7 586,27
Акции	3 885,40	6 460,48
Облигации	1 116,81	1 125,79
НКД Облигаций	-	-
ООО УК "Альфа-Капитал" Д.У. Договор №СК-16/ДУ-2018 от 22.02.18 в т.ч.:	117 651,93	103 815,11
Облигации	117 651,93	103 815,11
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019, в т.ч.:	32 133,52	23 089,69
Акции	-	3 828,13
Облигации	32 104,00	19 167,08
НКД Облигаций	29,52	94,48
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 162-ЦБ/Ю от 03.06.2019, в т.ч.:	10 134,05	10 046,34
Акции	-	1 570,33
Облигации	10 111,21	8 423,21
НКД Облигаций	22,84	52,80
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 169-ЦБ/Ю от 03.06.2019, в т.ч.:	49 507,17	33 088,92
Акции	-	4 615,27
Облигации	49 415,04	28 315,03
НКД Облигаций	92,13	158,61
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 171-ЦБ/Ю от 11.06.2021, в т.ч.:	163 249,07	134 979,01
Акции	-	18 588,39
Облигации	162 843,21	115 837,65
НКД Облигаций	405,86	552,97
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 172-ЦБ/Ю от 08.11.2021, в т.ч.:	3 654,87	3 179,34
Акции	-	236,24
Облигации	3 645,99	2 910,31
НКД Облигаций	8,88	32,79
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 173-ЦБ/Ю от 14.02.2022, в т.ч.:	5 032,80	-
Акции	-	-
Облигации	5 019,70	-
НКД Облигаций	13,10	-
ОАО "РОИИИ Трест" Д.У. Договор ДУ № 174-ЦБ/Ю от 14.02.2022, в т.ч.:	8 455,48	-
Акции	-	-
Облигации	8 433,43	-
НКД Облигаций	22,05	-
Итого:	827 651,59	721 172,11

Организация не имеет на праве собственности и в аренде основных средств.

Условных активов и обязательств нет.

В 2022 году воздействие новой коронавирусной инфекции, а также санкционное давление иностранных государств на Российскую Федерацию, не оказало существенного влияния на финансовое состояние и на деятельность Фонда. Фактически деятельность Фонда не приостанавливалась.

В 2023 году Фонда будет оставаться прежней. Планов по прекращению деятельности Фонда нет.

Раздел 7. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

В соответствии с п. 1 Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)" данное

Положение устанавливает порядок раскрытия информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций. Так как Фонд является некоммерческой организацией, то данные нормы к нему не применимы.

Раздел 8. 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

30.03.2023 г.



С.Е. Красночуб

Пронумеровано,
прошнуровано

и скреплено печатью

21 (АВАЧАТЬ ОАМ)

лист(а) ов

