



Аудиторская группа «2К»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



Аудиторская группа «2К»

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

**ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за 2021 г. и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Учредителям Фонда, Правлению
Специализированного фонда
управления целевым капиталом
для развития Московского
физико-технического института**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института (ОГРН 1145000001321, 141707, Московская обл., г. Долгопрудный, Лихачевский пр., д. 4, стр. 1, пом. 3), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г., Отчета о финансовых результатах за 2021 год и Приложений к ним, в том числе Отчета о целевом использовании средств за 2021 год, Отчета об изменениях капитала за 2021 год, Отчета о движении денежных средств за 2021 год, Пояснений к бухгалтерской отчетности, включая основные положения Учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская 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 2021 г., целевое использование средств и движение денежных средств за 2021 год 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 аудируемому лицу 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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института за 2021 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. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство 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 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Правление Фонда несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 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 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 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 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 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 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.

Руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение

Генеральный директор
ООО «Аудиторская группа «2К»



Амашукели Мария
Юрьевна
ОРНЗ 22006110587

Касьянова Тамара
Александровна
ОРНЗ 22006010046

Аудиторская организация:

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

117246, г. Москва, проезд Научный, д. 17, эт. 9, пом. 9-30,

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

19 мая 2022 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

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,

д. № 4, стр. 1, д.пом. 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 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	47 947	9 468	9 813
	в том числе:				
	управляющей компании по доходам от целевого капитала		47 840	9 406	8 438
	авансы, выданные поставщикам		107	62	52
	расчеты по налогам и сборам		-	-	42
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	721 172	576 919	573 880
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 712	11 869	3 472
	в том числе:				
	денежные средства УК		4 877	1 371	120
	Прочие оборотные активы	1260	16	-	-
	Итого по разделу II	1200	782 847	598 256	587 165
	БАЛАНС	1600	782 847	598 256	587 165

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	773 607	583 689	576 827
	в том числе:				
	целевой капитал		(766 426)	(540 196)	(501 288)
	нераспределенный доход ЦК		(7 181)	(43 493)	(75 538)
	Целевые средства	1350	8 955	10 553	3 349
	в том числе:				
	целевое финансирование административно-управленческих расходов		8 955	10 553	3 349
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	782 562	594 242	580 176
	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	285	4 014	6 989
	в том числе:				
	кредиторская задолженность УК		282	4 008	6 983
	прочая кредиторская задолженность		3	6	6
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	285	4 014	6 989
	БАЛАНС	1700	782 847	598 256	587 165

Руководитель

Красночуб С.Е.

(расшифровка подписи)

"31" марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. Указывается наименование 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 Приказом 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 отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "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 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710002	
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ		по ОКПО	31877955	
МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА				
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5008998453	
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		по ОКВЭД 2	64.99	
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	70400	16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 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	3 875	5 792
	Проценты к получению	2320	40 728	34 699
	Проценты к уплате	2330	(1 203)	(1 927)
	Прочие доходы	2340	733 985	673 917
	в том числе:			
	доходы по данным УК		733 985	673 917
	Прочие расходы	2350	(770 082)	(666 333)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 303	46 148
	Налог на прибыль ⁷	2410	(93)	(20)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 210	46 128

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 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 ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	7 210	46 128
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Руководитель

Красночуб С.Е.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Специализированный
марта 2022 г.
управления целевым
капиталом для развития
Примечание Московского
института

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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 в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, 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, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет о целевом использовании средств
за 2021 г.

Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА	по ОКПО	31877955
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5008998453
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения ³	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	594 242	580 176
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	220 194	17 004
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	84	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	28	115
	Прочие	6250	7 579	50 022
	Всего поступило средств	6200	227 885	67 140
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(33 777)	(46 864)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(33 379)	(42 835)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(398)	(4 029)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(5 788)	(6 210)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 834)	(4 257)
	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	(917)	(1 953)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(39 565)	(53 074)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	782 562	594 242

Руководитель _____ Краснотуб С.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приказу.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 56н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала

за 2021 г.

Коды	
0710004	
31877955	
5008598453	
64.99	
70400	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НЧ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	3100	-	(-)	-	-	-	-
За 2020 г. ²	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
пероценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на							
увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220 (	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224 (	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225 (	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ²	3200	-	-	-	-	-	-
За 2021 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320 (	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324 (	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325 (	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	x
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ³	3300	-	-	-	-	-	-

5

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2019 г. ¹	Изменения капитала за 2020 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статье)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель _____ Крсночуб С.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710005
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ		по ОКПО	31877955
МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5008998453
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		по ОКВЭД 2	64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Частная		по ОКОПФ / ОКФС	70400 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	263 772	95 042
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		43 493	78 038
целевые поступления на пополнение ЦК в рублях		220 073	16 346
целевые поступления на пополнение ЦК в валюте		84	-
прочие поступления	4119	122	658
Платежи - всего	4120	(265 464)	(88 032)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(937)	(2 012)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 834)	(4 257)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(8)	(20)
перечисление средств благополучателю		(33 379)	(42 835)
перечисление средств по договорам ДУ в рублях		(226 148)	(38 908)
перечисление средств по договорам ДУ в валюте		(84)	-
поставщикам (подрядчикам) в валюте		(74)	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 692)	7 010

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	33	135
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	33	135
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	33	135
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 2021 г. ¹	За 2020 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	(1 659)	7 145
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 497	3 352
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 835	10 497
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(3)	-

Руководитель

Красночуб С.Е.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 "

марта 2022 г.



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

п

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 2021 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)».

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: ООО «РОНИН 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 2020 году составила 4 человека, среднесписочная численность за 2020 год 3 человека.

ЧИСЛЕННОСТЬ сотрудников в 2021 году составила 6 человек, среднесписочная численность за 2021 год 6 человек.

ОФИЦИАЛЬНЫЙ САЙТ ФОНДА:

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

Раздел 2. Деятельность органов управления.

Органами управления Фонда являются:

Правление - высший коллегиальный орган управления Фонда и 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 2021 году прошло четыре заседания Правления, на которых были приняты следующие решения:

- 1.1. Об утверждении отчетности по исполнению финансовый план Фонда за 2020 год.
- 1.2. Об утверждении финансового плана Фонда на 2021 г.
- 1.3. 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 2020 год.
- 1.4. О внесении изменений в численный и персональный состав Попечительского совета Фонда.
- 1.5. О внесении изменений в численный и персональный состав Правления.
- 1.6. О внесении изменений в персональный состав Комиссии по распределению дохода от целевого капитала.
- 1.7. Разное.
- 2.1. О формировании целевого капитала и определении целей его формирования.
- 2.2. Об утверждении инвестиционной политики в отношении целевого капитала.
- 2.3. Об определении управляющей компании – доверительного управляющего имуществом, составляющим целевой капитал.
- 3.1. Об утверждении устава Фонда в новой редакции.
- 3.2. Об утверждении стратегии Фонда до 2024 года.
- 3.3. О внесении изменений в численный и персональный состав Правления Фонд.
- 3.4. О продлении срока сбора денежных средств на формирование целевого капитала № 8 для развития академической и научной карьеры.
- 4.1. Об утверждении Положения о Правлении в новой редакции.
- 4.2. Об утверждении Стратегии Фонда до 2024 г. в новой редакции.
- 4.3. О создании целевого капитала № 11 «Физтех.Спорт» и определении целей его формирования.
- 4.4. Об утверждении инвестиционной политики в отношении целевого капитала № 11 «Физтех.Спорт».
- 4.5. Об определении управляющей компании – доверительного управляющего имуществом, составляющим целевой капитал № 11 «Физтех.Спорт».
- 4.6. О создании целевого капитала № 12 «Здоровье физтехов имени Нasti Блаженовой» (MIPTHEALTH) и определении целей его формирования.
- 4.7. Об утверждении инвестиционной политики в отношении целевого капитала № 12 «Здоровье физтехов имени Нasti Блаженовой» (MIPTHEALTH).
- 4.8. Об определении управляющей компании – доверительного управляющего имуществом, составляющим целевой капитал № 12 «Здоровье физтехов имени Нasti Блаженовой» (MIPTHEALTH).
- 4.9. О внесении изменений в персональный состав Совета по использованию целевого капитала № 9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ».
- 4.10. О публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала № 10 «Преподаватели МФТИ» и утверждении стандартной формы договора пожертвования при публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала № 10 «Преподаватели МФТИ».
- 4.11. Об определении управляющей компании – доверительного управляющего имуществом, составляющим целевой капитал № 8 для

развития академической и научной карьеры в Физтех-школе им. Ландау.

Численность коллегиальных органов Фонда на 31.12.2019: Правление - 7 человек, Попечительский совет - 7 человек.
Численность коллегиальных органов Фонда на 31.12.2020: Правление - 7 человек, Попечительский совет - 7 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» - 6 человек.
Численность коллегиальных органов Фонда на 31.12.2021: Правление - 9 человек, Попечительский совет - 10 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» - 6 человек.

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

Фонд является собственником 10 сформированных целевых капиталов и 2 в процессе формирования.

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

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

По состоянию на 31.12.2020 целевой капитал составил 322 436,47 тыс. рублей, на 31.12.2021 года 355 670,64 тыс. рублей.

В течение 2021 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 23 122,04 тыс. рублей по договорам пожертвования от юридических и физических лиц. Передано в доверительное управление УК - 33 234,16 тыс. рублей, из них из распределенного дохода от ЦК за 2020 год 10 112,13 тыс. рублей.

Доход за 2020 год, составивший 30 112,13 тыс. рублей, и выплаченный в 2021 году, распределен следующим образом: 20 000,00 тыс. рублей передано согласно распределения МФТИ по договору пожертвования № 1-1-2021 ПД от 05.03.2021 и 10 112,13 тыс. рублей перечислены на увеличение капитала в УК.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 2 575,94 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2021 год составило 0,00 тыс. рублей.

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

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

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

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2020 целевой капитал составил 60 898,63 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2021 60 898,79 тыс. рублей.

В течение 2021 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 0,16 тыс. рублей по договорам пожертвования от физических лиц и передано в доверительное управление УК - 0,16 тыс. рублей.

Доход за 4 кв 2020 года в сумме 3 312,70 тыс. рублей, подлежащей распределению и перечисленный в 2021 году, передан МФТИ по договору о пожертвовании № 1-2-2021 ПД от 03.03.2021.

Доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил -16,48 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2021 год составило 0,00 тыс. рублей.

Целевой капитал № 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 31.12.2020 целевой капитал составил 10 470,37 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2021 10 548,02 тыс. рублей.

В 2021 году на пополнение сформированного капитала получено 77,65 тыс. рублей, из них пожертвования физических лиц в рублях составили 77,65 тыс. рублей, передано в доверительное управление УК - 77,65 тыс. рублей.

Из дохода за 2020 года в сумме 754,24 тыс. рублей, подлежащему распределению и выплаченному в 2021 году, 754,24 тыс. рублей передано МФТИ по договору о пожертвовании № 1-3-2021 ПД от 05.03.2021.

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

Вознаграждение управляющей компании за 2021 год составило 0,00 тыс. рублей.

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

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

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2020 целевой капитал составил 6 642,65 тыс. рублей, на 31.12.2021 года 6 897,05 тыс. рублей.

В течение 2021 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 253,95 тыс. рублей, из которых 253,95 тыс. рублей поступило по договорам пожертвования от физических лиц. Передано в доверительное управление УК - 254,40 тыс. рублей, из которых: 253,95 тыс. рублей - пожертвования физических лиц и 0,45 тыс. рублей - денежные средства, поступившие после распределения дохода от целевого капитала за 2020 год.

13

Доход за 2020 год, подлежащий распределению и перечисленный в 2021 году, составил 264,59 тыс. рублей, из них: 264,14 тыс. рублей передано согласно распределения МФТИ по договору пожертвования № 1-4-2021 ПД от 05.03.2021 и 0,45 тыс. рублей перечислены на увеличение капитала в УК.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 895,93 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2021 год составило 109,37 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 31.12.2020 года целевой капитал составил 103 145,74 тыс. рублей, на 31.12.2021 года 103 181,14 тыс. рублей.

В течение 2021 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 35,40 тыс. рублей: пожертвования физических лиц 35,40 тыс. руб. Передано в доверительное управление УК – 35,40 тыс. рублей.

Доход за 2020 год, подлежащий распределению в 2021 году, в сумме 6 191,97 тыс. рублей, распределился следующим образом: 6 191,00 тыс. рублей передано МФТИ по договору пожертвования 1-5-2021 ПД от 05.03.2021г., 0,97 тыс. перечислено в УК на увеличение капитала

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 2 301,92 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2021 год составило 200,17 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 "РОНИН ТРАСТ" по договору № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2020 года целевой капитал составил 22 421,09 тыс. рублей, на 31.12.2021 года 27 626,72 тыс. рублей.

Пожертвования, собранные на формирование капитала в 2021 году составили 5 355,62 тыс. рублей, из них:

пожертвования физических лиц в рублях – 5 355,62 тыс. рублей.

В 2021 году передано в доверительное управление УК - 5 205,62 тыс. рублей.

Доход за 2020 год, подлежащий распределению в 2021 году, в сумме 2 008,89 тыс. рублей, распределился следующим образом: 2 008,89 тыс. рублей передано МФТИ по договору пожертвования № 1-6-2021 ПД от 04.03.2021.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 293,68 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2021 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 31.12.2020 года целевой капитал составил 10 112,88 тыс. рублей, на 31.12.2021 года 10 232,39 тыс. рублей.

Пожертвования, собранные на пополнение сформированного капитала за 2021 год, составили 119,52 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 119,52 тыс. рублей.

В 2021 году передано в доверительное управление УК - 119,52 тыс. рублей.

Доход за 2020 год, подлежащий распределению в 2021 году, в сумме 848,04 тыс. рублей, передан МФТИ по договору пожертвования № 1-7-2021 ПД от 05.03.2021 в сумме 848,04 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил -26,14 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2021 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 программы 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 31.12.2020 года на формирование капитала было собрано 1 371,46 тыс. рублей, на 31.12.2021 года целевой капитал составил 3 224,66 тыс. рублей.

Пожертвования, поступившие на пополнение капитала в 2021 года составили 1 853,20 тыс. руб., из которых 1 827,83 тыс. руб. – пожертвования физических лиц и 25,37 тыс. руб. – доход от размещения денежных средств на расчетном счете.

В 2021 году передано в доверительное управление УК – 3 224,66 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 29,17 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2021 год составило 0,00 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 31.12.2020 года целевой капитал составил 4 068,69 тыс. рублей, на 31.12.2021 года 38 016,57 тыс. рублей.

14
Пожертвования, собранные на пополнение сформированного капитала за 2021 год, составили 34 101,09 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 33 016,65 тыс. рублей и 1 100 долларов США (что в рублях составило 84,44 тыс. рублей), от юридических лиц – 1 000 тыс. рублей и 4,25 рублей – доход от размещения денежных средств на расчетном счете.

В 2021 году передано в доверительное управление УК – 33 947,88 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 296,10 тыс. рублей.

Вознаграждение управляющей компании за 2021 год составило 0,00 тыс. рублей.

Целевой капитал №10 «Преподаватели Физтех»

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.

Пожертвования, собранные на формирование капитала в 2021 году составили 150 130,18 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 150 034,01 тыс. рублей, доход от размещения денежных средств на расчетном счете – 96,16 тыс. рублей.

В 2021 году передано в доверительное управление УК – 150 130,18 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2021 год составил 841,33 тыс. рублей.

Целевой капитал №11 «Физтех.Спорт» формируется 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).

В 2021 году ЦК № 11 находился в стадии формирования.

На его формирование было получено пожертвование от физического лица 1 000,00 тыс. рублей.

Целевой капитал №12 «Здоровье физтехов имени Насти Блаженовой» (MIRTHEALTH) формируется 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).

В 2021 году ЦК № 12 находился в стадии формирования.

На его формирование было пожертвовано 4 231,00 тыс. рублей, из которых пожертвования физических лиц – 4 131,00 тыс. рублей и пожертвования юридических лиц – 100,00 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 2021 год.

Бухгалтерский учет в 2021 году велся штатным главным бухгалтером Гужеля Д.В. (трудовой договор №18 от 12.01.2021г.)

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

1. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной системе с использованием программы 1С «Бухгалтерия» версия 8.3, с применением плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ №94 н от 31.10.2000 г. (ред. От 18.09.2006).
2. Порядок и сроки проведения плановой инвентаризации определяется руководителем организации (Основные средства, нематериальные активы, материалы, кассовые операции – один раз в год), кроме случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.
3. Нематериальные активы учитываются по цене приобретения/ или цене получения. Амортизация по объектам НА не начисляется.
4. Объекты основных средств, стоимостью не более 100 тыс. рублей относятся к МПЗ.
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 28.06.2011 утвержденный Минфином России).
9. Критерий определения существенности ошибок - отношение суммы ошибки к общему итогу валюты баланса не менее 5%.
10. Критерий существенности показателей в бухгалтерской отчетности в соответствии с Учетной Политикой установлен в размере 5% от валюты баланса.

Раздел 6. Основные показатели финансовой деятельности за 2021 год

Бухгалтерский баланс за 2021 год:

Актив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Дебиторская задолженность	1230	47 947	9 468	9 813
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	721 172	576 919	573 880
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 712	11 869	3 472
Прочие оборотные активы	1260	16	-	-

Пассив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Целевой капитал	1320	773 607	583 689	576 827
Целевые средства	1350	8 955	10 553	3 349
Кредиторская задолженность	1520	285	4 014	6 989

Отчет о целевом использовании средств за 2021 год:

По строке 6220 отражается поступление средств на пополнение сформированного целевого капитала, поступивших по договорам пожертвования в сумме 220 194 тыс. рублей, по строке 6230 – пожертвования в валюте -84 тыс. руб., по строке 6250 отражается доход от управления целевым капиталом по отчетам УК (включая вознаграждение и комиссии УК) –7 579 тыс. рублей, по строке 6240 отражена прибыль от приносящей доход деятельности в сумме 28 тыс. рублей.

По строке 6311 отражается сумма переданных пожертвований в пользу получателя дохода от управления Целевыми капиталами для развития Московского физико-технического института – 33 379 тыс. рублей.

По строке 6313 отражены вознаграждение и комиссии управляющей компании в сумме 398 тыс. рублей.

Расходы на содержание аппарата управления отражаются по строке 6320 в сумме 5 784 тыс. рублей, в т.ч. оплата труда основных сотрудников 4 834 тыс. рублей, расходы на служебные командировки 37 и прочие расходы 917 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).

Дебиторская задолженность

Показатель	2021 г.	2020 г.
Дебиторская задолженность Фонда:	107	62
Авансы, выданные поставщикам	107	62
Расчеты по налогам и сборам	-	-
Дебиторская задолженность УК:	47 840	9 406
ИТОГО:	47 947	9 468

Кредиторская задолженность

Показатель	2021 г.	2020 г.
Кредиторская задолженность Фонда:	3	6
Поставщики и подрядчики	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-
Дебиторская задолженность УК:	282	4 008
ИТОГО:	285	4014

Информация о финансовых вложениях:

15

Показатели	2021 г.	2020 г.
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ №136-ЦБ-Ю от 11.11.14, в т.ч.:	336 863,73	350 740,53
Акции	53 134,53	61 731,02
Облигации	282 267,88	288 627,63
НКД Облигаций	1 461,31	381,88
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ №154-ЦБ/Ю от 11.08.17, в т.ч.:	58 218,91	63 827,06
Акции	10 497,83	9 740,92
Облигации	47 442,86	53 953,77
НКД Облигаций	278,21	132,37
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 160-ЦБ/Ю от 27.12.2018, в т.ч.:	10 304,79	11 138,09
Акции	1 672,50	1 909,39
Облигации	8 581,85	9 206,73
НКД Облигаций	50,44	21,97
АО "ИФКДВМ-ИНВЕСТ" Д.У. Договор №ДУ-1/ЮЛ от 01.09.17, в т.ч.:	7 586,27	5801,00
Акции	6 460,48	5801,00
Облигации	1 125,79	
НКД Облигаций		
ООО УК "Альфа-Капитал" Д.У. Договор №ЦК-16/ДУ-2018 от 22.02.18 в т.ч.:	103 815,11	107 807,80
Облигации	103 815,11	107 807,80
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019, в т.ч.:	23 089,69	23 263,44
Акции	3 828,13	4 266,21
Облигации	19 167,08	18 957,82
НКД Облигаций	94,48	39,41
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 162-ЦБ/Ю от 03.06.2019, в т.ч.:	10 046,34	10 825,85
Акции	1 570,33	2 174,78
Облигации	8 423,21	8 641,45
НКД Облигаций	52,80	9,62
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 169-ЦБ/Ю от 03.06.2019, в т.ч.:	33 088,92	3 515,29
Акции	4 615,27	3 474,68
Облигации	28 315,03	40,61
НКД Облигаций	158,61	-
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 171-ЦБ/Ю от 11.06.2021, в т.ч.:	134 979,01	-
Акции	18 588,39	-
Облигации	115 837,65	-
НКД Облигаций	552,97	-
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 172-ЦБ/Ю от 08.11.2021, в т.ч.:	3 179,34	-
Акции	236,24	-
Облигации	2 910,31	-
НКД Облигаций	32,79	-
ИТОГО:	721 172,11	576 919,06

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



С.Е. Краснотруб

31.03.2022

ПРОШНУРОВАНО И
ПРОУМЕРОВАНО
«16» ЛИСТОВ
ДАТА 19.05.2008 ПОДПИСЬ



Иванов



ООО «Аудиторская группа «2К»

Контакты:

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

+7 (499) 430-02-91

info@ag2k.ru