



Аудиторская группа «2К»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

**ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за 2020 г. и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института (1145000001321, 141707, Московская обл., г. Долгопрудный, Лихачевский пр., д. 4, стр. 1, пом. 3), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., Отчета о финансовых результатах, Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета о целевом использовании средств и Отчета о движении денежных средств за 2020 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 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 2020 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института за 2020 г., но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

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, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) 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.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская группа «2К»



Т. А. Касьянова

Аудиторская организация:

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

117246, г. Москва, проезд Научный, д. 17, эт. 16, комн. 34,

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

г. Москва, 09 июня 2021 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7706193808
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027700322022

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 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	9 468	9 813	8 532
	в том числе:				
	управляющей компании по доходам от целевого капитала		9 406	9 810	8 438
	авансы, выданные поставщикам		62	3	52
	расчеты по налогам и сборам		-	-	42
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	576 919	573 880	472 931
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 869	3 472	13 967
	в том числе:				
	денежные средства УК		1 371	120	134
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	598 256	587 165	495 430
	БАЛАНС	1600	598 256	587 165	495 430

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	583 689	576 827	478 559
	в том числе:				
	целевой капитал		(540 196)	(501 288)	(445 075)
	нераспределенный доход ЦК		(43 493)	(75 538)	(33 484)
	Целевые средства	1350	10 553	3 349	13 861
	в том числе:				
	целевое финансирование административно-управленческих расходов		10 553	3 349	3 804
	формирование целевого капитала		-	-	10 056
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	594 242	580 176	492 420
	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	4 014	6 989	3 010
	в том числе:				
	кредиторская задолженность УК		4 008	6 983	2 945
	прочая кредиторская задолженность		6	6	-
	поставщики		-	-	65
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 014	6 989	3 010
	БАЛАНС	1700	598 256	587 165	495 430



Красночуб С.Е.
(расшифровка подписи)

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Приложением 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 незначителен 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 именует указанный 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 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

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

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

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

по

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Частная

по ОКОПФ / ОКФС

собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
0710002	
31877955	
5008998453	
64.99	
70400	16
384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 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	5 792	6 738
	Проценты к получению	2320	34 699	38 033
	Проценты к уплате	2330	(1 927)	(1 127)
	Прочие доходы	2340	673 917	482 101
	в том числе:			
	доходы по данным УК		673 917	482 088
	Прочие расходы	2350	(- 666 333)	(- 446 025)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 148	79 720
	Налог на прибыль ⁷	2410	(20)	(20)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	46 128	79 700

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 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	46 128	79 700
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Красночуб С.Е.
(расшифровка подписи)

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 2020 г.

Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ ДЛЯ РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ФИЗИКО-ТЕХНИЧЕСКОГО ИНСТИТУТА	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710003 31877955
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	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 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	580 176	492 419
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	17 004	23 820
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	15 954
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	115	111
	Прочие	6250	50 022	86 538
	Всего поступило средств	6200	67 140	126 423
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(46 864)	(31 452)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(42 835)	(24 429)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(4 029)	(7 023)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(6 210)	(7 198)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 257)	(4 621)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(82)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(1 953)	(2 495)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(16)
	Всего использовано средств	6300	(53 074)	(38 666)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	594 242	580 176



Красночуб С.Е.
(расшифровка подписи)

Примечания:
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается источник 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.

Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.

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

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	95 042	56 492
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	13
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступление дохода от управления ЦК от УК		78 038	31 631
целевые поступления на пополнение ЦК в рублях		16 346	23 765
целевые поступления на пополнение ЦК в валюте		-	1 027
прочие поступления	4119	658	56
Платежи - всего	4120	(88 032)	(67 082)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 012)	(2 553)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 257)	(4 593)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(20)	(-)
перечисление средств благополучателю		(42 835)	(24 429)
перечисление средств по договорам ДУ		(38 908)	(35 457)
прочие платежи	4129	(-)	(50)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 010	(10 590)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	135	120
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	135	120
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	135	120
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 2020 г. ¹	За 2019 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	7 145	(10 470)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 352	13 833
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 497	3 352
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(11)

Руководитель
(подпись)
26 "марта" 2021
Специализированный
капиталом для развития
Московского
Приказ
института
г. Долгопрудный

Красночуб С.Е.
(расшифровка подписи)

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 бухгалтерской отчетности за 2020 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: ОАО РОНИН ТРАСТ 105064, г. Москва, ул. Казакова д. 23, стр. 1.

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

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

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

ЧИСЛЕННОСТЬ сотрудников в 2020 году составила 4 человека, среднесписочная численность за 2020 год 3 человека.

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 2020 году прошло пять заседаний Правления, на которых были приняты следующие решения:

1.1. Об утверждении численного и персонального состава Совета по использованию Целевого капитала № 6 на развитие математики и информатики в МФТИ.

1.2. Об утверждении внутреннего документа Фонда, определяющего порядок деятельности органа управления Фонда.

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

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

1.5. Об утверждении исполненного финансового плана Фонда на 2019 год.

1.6. Об утверждении финансового плана Фонда на 2020 год.

1.7. 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 2019 год.

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

3.1. Об утверждении инвестиционной политики Фонда.

3.2. Об одобрении заключения дополнительного соглашения к договору доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал № 4 для выплаты стипендий и материальной помощи обучающимся МФТИ.

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

3.4. О публичном сборе денежных средств и утверждении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователями при публичном сборе денежных средств на формирование Целевого капитала № 8 для развития академической и научной карьеры.

4.1. Об утверждении Положения о Совете по использованию целевого капитала №9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ».

4.2. О формировании Совета по использованию целевого капитала №9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ».

5.1. Об определении управляющей компании – доверительного управляющего имуществом, составляющим целевой капитал № 9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ».

5.2. О публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала № 9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ» и утверждении стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователями при публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала № 9 «Базовый жизненный стандарт для студентов МФТИ».

5.3. Об утверждении аудиторской организации Фонда и определении размера оплаты услуг аудиторской организации.

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

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

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.

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

Фонд является собственником 8 сформированных целевых капиталов и 1 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 31.12.2019 целевой капитал составил 293 191,14 тыс. рублей, на 31.12.2020 года 322 436,47 тыс. рублей.

В течение 2020 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 9 607,05 тыс. рублей: по договорам пожертвования от юридических и физических лиц в рублях 9 098,78 тыс. рублей, от размещения денежных средств на расчетном счете 508,27 тыс. рублей. Передано в доверительное управление УК – 29 245,33 тыс. рублей, из них из распределенного дохода от ЦК за 2019 год 19 638,28 тыс. рублей.

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

Доход за 2019 год, составивший 50 986, 21 тыс. рублей, и выплаченный 2020 году распределялся следующим образом: 23 700,00 тыс. рублей передано согласно распределения МФТИ по договору пожертвования № 1-1-2020 ПД от 22.05.2020, 7 647,93 тыс. рублей перечислено на АУР и 19 638,28 тыс. рублей перечислены на увеличение капитала в УК.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 30 112,13 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 2 618,45 тыс. рублей.

Целевой капитал № 2 для поддержки и развития лабораторий 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 31.12.2019 целевой капитал составил 60 700,24 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2020 60 898,63 тыс. рублей.

В течение 2020 года на формирование целевого капитала получено 10,87 тыс. рублей, передано в доверительное управление УК - 198,39 тыс. рублей, из них: 10,87 тыс. рублей - пожертвования; 187,51 тыс. рублей - денежные средства, поступившие после распределения дохода от целевого капитала за 4 кв 2019 год.

Из дохода за 4 квартал 2019 года в сумме 4 920,89 тыс. рублей, подлежащему распределению и выплаченному в 2020 году, 3 398,75 тыс. рублей передано МФТИ по договору о пожертвовании № 1-2-2020 ПД от 13.02.2020, 187,51 тыс. рублей перечислено на увеличение целевого капитала в УК и 1 334,63 тыс. рублей передано на АУР Фонда.

За 9 месяцев 2020 года доход составил 3 195,86 тыс. рублей, 2 500,00 тыс. рублей из которого, подлежащие распределению МФТИ по договору пожертвования № 2-2-2020 ПД от 30.10.2020, 2019 переданы в МФТИ.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 5 812,70 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 505,45 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 31.12.2019 целевой капитал составил 10 071,77 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2020 60 898,63 тыс. рублей.

В 2020 году на формирование капитала получено 40,75 тыс. рублей, из них пожертвования физических лиц в рублях составили 23,98 тыс. рублей, доход от размещения на счете денежных средств 16,77 тыс. рублей, передано в доверительное управление УК - 398,61 тыс. рублей.

Из дохода за 2019 года в сумме 1 715,08 тыс. рублей, подлежащему распределению и выплаченному в 2020 году, 1 100,00 тыс. рублей передано МФТИ по договору о пожертвовании № 1-3-2020 ПД от 22.05.2020, 357,82 тыс. рублей перечислено на увеличение целевого капитала в УК и 257,26 тыс. рублей передано на АУР Фонда.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 755,24 тыс. рублей и подлежит распределению в 2020 году в соответствии с решениями Попечительского совета Фонда.

Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 65,57 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 31.12.2019 целевой капитал составил 5 963,14 тыс. рублей, на 31.12.2020 года 6 642,65 тыс. рублей.

В течение 2020 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 323,74 тыс. рублей, из которых 317,75 тыс. рублей поступило по договорам пожертвования от физических лиц и 5,99 тыс. рублей от размещения денежных средств на счете. Передано в доверительное управление УК – 679,51 тыс. рублей.

Доход за 2019 год, подлежащий распределению в 2020 году, составил 1 124,43 тыс. рублей, из них: 600,00 тыс. рублей передано согласно распределения МФТИ по договору пожертвования № 1-4-2020 ПД от 22.05.2020, 168,66 тыс. рублей перечислено на АУР и 355,77 тыс. рублей перечислены на увеличение капитала в УК.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 264,59 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 31,73 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 31.12.2019 года целевой капитал составил 100 728,49 тыс. рублей, на 31.12.2020 года 103 145,74 тыс. рублей.

В течение 2020 года на пополнение сформированного целевого капитала получено 82,43 тыс. рублей: пожертвования физических лиц 17,18 тыс. руб. и доход от размещения денежных средств на счете 65,25 тыс. рублей, передано в доверительное управление УК – 2 417,25 тыс. рублей.

Доход за 2019 год, подлежащий распределению в 2020 году, в сумме 12 158,61 тыс. рублей, распределился следующим образом: 8 000,00 тыс. рублей передано МФТИ по договору пожертвования № 1-5-2020 ПД от 22.05.2020, 1 823,79 тыс. рублей перечислено на АУР Фонда и 2 334,81 тыс. рублей перечислено на пополнение капитала в УК.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 6 191,97 тыс. рублей. Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 538,43 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 "РОНИН ТРАСТ" по договору № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019

Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.

По состоянию на 31.12.2019 года целевой капитал составил 20 611,99 тыс. рублей, на 31.12.2020 года 22 421,09 тыс. рублей.

Пожертвования, собранные на формирование капитала в 2020 году составили 1 407,50 тыс. рублей, из них: пожертвования физических лиц в рублях – 1 043,56 тыс. рублей, пожертвования юридических лиц – 320,00 тыс. рублей, доход от размещения денежных средств на расчетном счете – 43,94 тыс. рублей.

В 2020 году передано в доверительное управление УК - 1 809,11 тыс. рублей.

Доход за 2019 год, подлежащий распределению в 2020 году, в сумме 3 413,65 тыс. рублей, распределился следующим образом: 2 500,00 тыс. рублей передано МФТИ по договору пожертвования № 1-6-2020 ПД от 29.06.2020, 512,05 тыс. рублей перечислено на АУР Фонда и 401,60 тыс. рублей перечислено на пополнение капитала в УК.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 2 008,89 тыс. рублей и подлежит распределению в 2020 году в соответствии с решениями Попечительского совета Фонда.

Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 174,69 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 31.12.2019 года целевой капитал составил 10 021,73 тыс. рублей, на 31.12.2020 года 10 112,88 тыс. рублей.

Пожертвования, собранные на пополнение сформированного капитала за 2020 год составили 91,15 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 79,31 тыс. рублей, доход от размещения денежных средств на расчетном счете - 11,84 тыс. рублей.

В 2020 году передано в доверительное управление УК - 91,15 тыс. рублей.

Доход за 2019 год, подлежащий распределению в 2020 году, в сумме 1 219,41 тыс. рублей, распределится следующим образом: 1 036,50 тыс. рублей передано МФТИ по договору пожертвования № 1-7-2020 ПД от 22.05.2020 и 182,91 тыс. рублей перечислено на АУР Фонда.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 848,04 тыс. рублей и подлежит распределению в 2021 году в соответствии с решениями Попечительского совета Фонда.

Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 73,74 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 визитерских 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.

В 2020 году ЦК № 8 находился в стадии формирования. На его формирование было получено 1 371,46 тыс. рублей: пожертвования физических лиц в рублях составили сумму 1 366,76 тыс. рублей, доход от размещения денежных средств на расчетном счете - 4,70 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».

13

Управляющая компания ОАО "РОНИН ТРАСТ" по договору № 169-ЦБ/Ю от 18.12.2020г.
 Срок, на который сформирован целевой капитал: бессрочно.
 Пожертвования, собранные на формирование капитала за 2020 год составили 4 068,69 тыс. рублей, из них пожертвования от физических лиц – 4 068,00 тыс. рублей, доход от размещения денежных средств на расчетном счете - 0,69 тыс. рублей.
 В 2020 году передано в доверительное управление УК – 4 068,69 тыс. рублей.

Чистый доход от доверительного управления имуществом за 2020 год составил 130,69 руб.
 Вознаграждение управляющей компании за 2020 год составило 0,00 рублей.

Раздел 4. Бухгалтерская отчетность Фонда.

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

Прилагаемая отчетность Общества подготовлена исходя из принципов:

- полноты информации;
- существенности, отчетность содержит только ту информацию, которая существенна для оценки положения общества;
- последовательности - наличие сравнительных характеристик.

Бухгалтерская отчетность Специализированного фонда управления целевым капиталом для развития Московского физико-технического института включает: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании денежных средств, отчет о движении денежных средств за 2020 год.

Бухгалтерский учет в 2020 году велся специализированной организацией Обществом с ограниченной ответственностью «БИО Акселератор» на основании договора абонентского юридического и бухгалтерского обслуживания № 09-01/БЮА-ФЦК/01 от 01.09.2017г до 30.11.2020, с 01.12.2020 до 30.12.2020 гражданкой Гужеля Д.В. по договору № 2 возмездного оказания услуг от 30.11.2020.

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

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

Раздел 6. Основные показатели финансовой деятельности за 2020 год

Бухгалтерский баланс за 2020 год:

Актив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Дебиторская задолженность	1230	9 468	9 813	8 532
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	576 919	573 880	472 931
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 869	3 472	13 967
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-

Пассив Баланса

Наименование показателя	Код	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Целевой капитал	1320	583 689	576 827	478 559
Целевые средства	1350	10 553	3 349	13 861
Кредиторская задолженность	1520	4 014	6 989	3 010

Отчет о целевом использовании средств за 2020 год:

По строке 6220 отражается поступление средств на пополнение сформированного целевого капитала, поступивших по договорам пожертвования в сумме 17 003,66 тыс. рублей, по строке 6250 отражается доход от управления целевым капиталом по отчетам УК (включая вознаграждение и комиссии УК) – 50 021,71 тыс. рублей, по строке 6240 отражена прибыль от приносящей доход деятельности в сумме 114,93 тыс. рублей.

По строке 6311 отражается сумма переданных пожертвований в пользу получателя дохода от управления Целевыми капиталами для развития Московского физико-технического института – 42 835,24 тыс. рублей.

По строке 6313 отражены вознаграждение и комиссии управляющей компании в сумме 4 029,02 тыс. рублей.

Расходы на содержание аппарата управления отражаются по строке 6320 в сумме 6 209,99 тыс. рублей, в т.ч. оплата труда основных сотрудников 4 256,78 тыс. рублей, прочие расходы 1 953,22 тыс. рублей (бухгалтерские, юридические услуги, расходы по оплате привлеченных по гражданско-правовым договорам подряда/возмездного оказания услуг специалистов для реализации утвержденных программ, расходы на программы).

Структура доходов фонда за отчетный период

(тыс.руб.)

Показатель	2020 г.	2019 г.
Выручка УК	657 858,0	444 043,0
Доходы УК от участия в других организациях	5 792,0	6 738,0
Проценты к получению УК	34 564,0	37 913,0
Проценты к получению по данным Фонда	135,0	120,0
Прочие доходы УК (в т.ч. курсовые разницы, переоценка ЦБ, доходы от продажи валюты)	16 059,0	38 045,0
Прочие доходы по данным Фонда	-	13,0
ИТОГО:	714 408,0	526 872,0

Структура расходов за отчетный период

Показатель	2020 г.	2019 г.
Себестоимость продаж	648 962,0	435 336,0
Проценты к уплате по данным УК	1 927,0	1 127,0
Прочие расходы УК (в т.ч. комиссия банка, услуги депозитария, вознаграждение УК)	17 371,0	10 687,0
Прочие расходы по данным Фонда	-	2,0
ИТОГО:	668 260,00	447 152,00

Дебиторская задолженность

Показатель	2020 г.	2019 г.
Дебиторская задолженность Фонда:	62,1	3,4
Авансы, выданные поставщикам	62,1	3,4
Расчеты по налогам и сборам	0	0
Дебиторская задолженность УК:	9 406,0	9 810,0
ИТОГО:	9 468,1	9 813,4

Кредиторская задолженность

Показатель	2020 г.	2019 г.
Кредиторская задолженность Фонда:	6,0	6,0

Поставщики и подрядчики	0,0	0,0
Прочая кредиторская задолженность	6,0	6,0
Кредиторская задолженность УК:	4 008,0	6 983,0
ИТОГО:	4 014,0	6 989,0

Информация о финансовых вложениях:

Показатели	2020 г.	2019 г.
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ №136-ЦБ-Ю от 11.11.14, в т.ч.:	350 740,53	343 684,69
Акции	61 731,02	62 665,26
Облигации	288 627,63	280 398,21
НКД Облигаций	381,88	621,22
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ №154-ЦБ/Ю от 11.08.17, в т.ч.:	63 827,06	65 614,06
Акции	9 740,92	17 757,95
Облигации	53 953,77	47 742,28
НКД Облигаций	132,37	113,83
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 160-ЦБ/Ю от 27.12.2018, в т.ч.:	11 138,09	11 830,84
Акции	1 909,39	3 942,03
Облигации	9 206,73	8 318,52
НКД Облигаций	21,97	20,28
АО "ИФКДВМ-ИНВЕСТ" Д.У. Договор №ДУ-1/ЮЛ от 01.09.17, в т.ч.:	5 801,00	7 151,51
Акции	5 801,00	7 151,0
ООО УК "Альфа-Капитал" Д.У. Договор №ЦК-16/ДУ-2018 от 22.02.18 в т.ч.:	107 807,80	110 742,38
Облигации	107 807,80	110 742,38
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 161-ЦБ/Ю от 27.02.2019, в т.ч.:	23 263,44	23 737,89
Акции	4 266,21	5 638,35
Облигации	18 957,82	17 905,80
НКД Облигаций	39,41	193,75
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 162-ЦБ/Ю от 03.06.2019, в т.ч.:	10 825,85	11 162,42
Акции	2 174,78	1 698,31
Облигации	8 641,45	9 453,76
НКД Облигаций	9,62	10,35
ОАО "РОНИН Траст" Д.У. Договор ДУ № 169-ЦБ/Ю от 03.06.2019, в т.ч.:	3 515,29	-
Облигации	3 474,68	-
НКД Облигаций	40,61	-
ИТОГО:	576 919,06	573 923,69

Финансовые вложения состоят из ценных бумаг и облигаций, по которым определяется рыночная стоимость.

Раздел 7. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/20081)

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. Красночуб

ПРОШУРОВАНО И
ПРОИМЕРОВАНО
« 15 » ЛИСТОВ
ДАТА 09.06.2021 ПОДПИСЬ





ООО «Аудиторская группа «2К»

Контакты:

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