

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**ФОНДА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА  
ПЕТРОЗАВОДСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО  
УНИВЕРСИТЕТА**

за 2020 год

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

УЧРЕДИТЕЛЯМ ФОНДА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРГУ

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ФОНДА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРГУ (ОГРН 1191001009132, 185035, Карелия Респ, Петрозаводск г, Ленина (Центр р-н) пр-кт, дом № 31, оф.102), далее Фонд, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- отчета о целевом использовании средств за 2020 г.;
- пояснений к бухгалтерской отчетности, включая основные положения учетной политики за 2020 г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение целевых 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Фонду в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Директор, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда.



## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Фонда;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Фонда, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Фонда допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Фонда продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Фонд утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Директор ООО «Авантэ-Аудит»



В.А. Шаина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Авантэ-Аудит»,

ОГРН 1141001012503,

185035, город Петрозаводск, Ул. Германа Титова д.2 кв.10

член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов  
Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», ОГРН 11406037860

«28» апреля 2021 г.



**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2020 г.**

Организация **ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРОЗАВОДСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО УНИВЕРСИТЕТА**

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

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

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Фонды \_\_\_\_\_ / **частная собственность**

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2020
41816587		
1001344616		
64.99		
70400	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_

186035, Карелия Респ, Петрозаводск г, Ленина (Центр р-н) пр-кт, дом № 31, оф. 102

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "АВАНТЭ-АУДИТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН	1001289370
ОГРН/ ОГРНИП	1141001012503

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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	-	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	10	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 584	-	-
	в том числе:				
	краткосрочные финансовые инструменты		3 584	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21	23	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 615	23	-
	<b>БАЛАНС</b>	1600	3 615	23	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	3 608	22	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
			-	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 608	22	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	7	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7	-	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 615	23	-

Руководитель

(подпись)

Шлибурите Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

Фонд  
целевого капитала  
ПетрГУ

25 апреля 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 | 12 | 2020

41816587

1001344616

64.99

70400 | 16

384

**ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРОЗАВОДСКОГО  
ГОСУДАРСТВЕННОГО УНИВЕРСИТЕТА**

идентификационный номер налогоплательщика

**Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по  
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенные в  
другие граппировки**

организационно-правовая форма / форма собственности  
/ **частная собственность**

единица измерения: в тыс. рублей

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	в том числе:			
		2333	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	96	-
	в том числе:			
	прочие доходы	2340	3	-
	корректировка финансовых вложений	2333	93	-
	Прочие расходы	2350	(6)	-
	в том числе:			
	прочие расходы	2350	(6)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	90	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	90	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	90	-
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шлибурите Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.





**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	<b>ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРОЗАВОДСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО УНИВЕРСИТЕТА</b>	Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	2020	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	41816587		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенные в другие группировки</b>	ИНН	1001344616		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Фонды / частная собственность</b>	по ОКВЭД 2	64.99		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	23	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	3 500	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	90	-
	Прочие	6250	31	29
	Всего поступило средств	6200	3 621	29
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(36)	(7)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4)	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(32)	(6)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(36)	(7)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	3 608	23

Руководитель  Шлибурите Ольга Юрьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2021 г.

**Фонд целевого капитала  
Петрозаводского государственного  
университета**

Ленина пр., д. 31, офис 102, г. Петрозаводск,  
Республика Карелия, 185035  
тел. (814 2) 71-10-51, +7 953 526 63 98  
E-mail: posty6@yandex.ru  
ОГРН 1191001009132  
ИНН/КПП 1001344616/100101001

№ \_\_\_\_\_  
от \_\_\_\_\_

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
Фонда целевого капитала Петрозаводского государственного университета  
за 2020 год**

1. Общие сведения

**Фонд целевого капитала Петрозаводского государственного университета (далее - Фонд ПетрГУ)** зарегистрирован Управлением Министерства юстиции РФ по РК 10.10.2019г.

Свидетельство о государственной регистрации НКО № 1014010190 от 11.10.2019, ИНН 1001344616, КПП 100101001, ОГРН - 1191001009132 , юридический адрес: 185035, Республика Карелия, г.Петрозаводск, проспект Ленина (Центр р-н), д.31, оф.102.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности на основании Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

1.1. Учредители и аффилированные лица организации:

- Балашов Александр Тимофеевич
- Кузнецов Владимир Алексеевич
- Штыков Алексей Сергеевич
- Бутенко Алексей Андреевич
- Шлибурите Ольга Юрьевна – директор согласно приказа №1 от 10.10.2019 года, срок полномочий 1 год. Полномочия директора продлены на 1 год согласно протокола Правления №5 от 20.09.2020.

Попечительский совет утвержден в составе:

- Петров Константин Сергеевич
- Масленников Евгений Ильич
- Соколова Наталья Александровна
- Марченко Павел Юрьевич
- Воронин Игорь Анатольевич

К компетенции Попечительского Совета относятся:



- осуществление надзора за деятельностью Фонда, использованием денежных средств, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения;
- предварительное согласование финансового плана Фонда и изменений в него;
- определение назначения и целей использования дохода от целевого капитала, а также получателей дохода от целевого капитала, срока, на который сформирован целевой капитал, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия;
- утверждение внутреннего документа, определяющего порядок осуществления контроля за выполнением финансового плана Фонда, в том числе порядок и сроки рассмотрения поступающих жалоб, обращений и заявлений, формы и сроки представления отчетных документов;
- предварительное одобрение стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователями при публичном сборе денежных средств на формирование целевого капитала в случае, предусмотренном частью 1 статьи 11 Федерального закона, или на пополнение целевого капитала;
- осуществление надзора за соблюдением Фондом действующего законодательства Российской Федерации;
- подготовка предложений о полномочиях Попечительского Совета и их представление в Правление для утверждения;
- контроль за выполнением финансового плана Фонда и подготовка предложений о внесении в него изменений;
- одобрение договора пожертвования, на основании которого на пополнение целевого капитала передаются ценные бумаги, недвижимое имущество, и решения о принятии наследства, в составе которого на пополнение целевого капитала передаются по завещанию ценные бумаги, недвижимое имущество.

1.2. Основной вид деятельности организации: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенные в другие группировки, ОКВЭД 64.99.

1.3. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 1 человек по совместительству.

1.4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Фонда ПетрГУ утверждена приказом директора Шлибурите О.Ю. от 10.10.2019 № 1. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый

результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Изменения в учетную политику не вносились.

В 2020 году не применялись досрочно нормативные акты по бухгалтерскому учету, вступающие в силу в будущих отчетных периодах.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции и события:

3.1. 20.09.2020 Правлением Фонда ПетрГУ рассмотрена и утверждена годовая финансовая отчетность организации за 2019 год.

3.2. 15.07.2020 Фонд ПетрГУ заключил с учредителем Шлибурите О.Ю. договор о предоставлении безвозмездного (целевого) финансирования б/н. Сумма договора — 31 000 (тридцать одна тысяча) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 23.07.2020.

Денежные средства по данному договору не связаны с формированием целевого капитала; предоставлены на административно-управленческие расходы (расходы на проведение аудита, на выплату заработной платы, налогов и страховых сборов, оплату услуг банков, приобретение основных средств и расходных материалов, прочих услуг, необходимых для ведения уставной деятельности).

3.3. 27.02.2020 Фонд ПетрГУ заключил с гр.РФ Ворониным И.А. договор пожертвования на формирование уставного капитала №1. Сумма договора — 1 000 000 (один миллион) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 28.02.2020.

Денежные средства, полученные по данному договору переданы в доверительное управление в АО ВТБ Капитал Управление активами 28.08.2020 года на основании договора доверительного управления от 21.08.2020 №ц-4864.

3.4. 11.06.2020 Фонд ПетрГУ заключил с ООО «Опти-Софт» договор пожертвования на формирование уставного капитала №2. Сумма договора — 2 000 000 (два миллиона) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 25.06.2020.

Денежные средства, полученные по данному договору переданы в доверительное управление в АО ВТБ Капитал Управление активами 28.08.2020 года на основании договора доверительного управления от 21.08.2020 №ц-4864.

3.5. 05.10.2020 Фонд ПетрГУ заключил с Банк ВТБ (публичное акционерное общество) договор о пожертвовании денежных средств №158. Сумма договора — 500 000 (пятьсот



тысяч) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 07.10.2020.

Взносы по п. 3.3 – 3.5 в общей сумме 3 500 тыс. руб. составляют показатель Добровольные и имущественные взносы и пожертвования (строка 6230) Отчета о целевом использовании средств.

Денежные средства, полученные по данному договору переданы в доверительное управление в АО ВТБ Капитал Управление активами 14.10.2020 года на основании договора доверительного управления от 21.08.2020 №Ц-4864.

3.6. 26.10.2020 гр. РФ Штыков А.С. посредством заключения договора оферты перечислил пожертвование в размере 200 (двести) рублей на формирование уставного капитала.

#### 4. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году доход от передачи средств в доверительное управление составил (в рублях):

1	Доход от доверительного управления	95 836
2	Вознаграждение управляющего по ДУ	5 850
3	Расходы на уставную деятельность	31 126

Задолженность АО ВТБ КАПИТАЛ Управление активами ДУ по договору доверительного управления в сумме 3 584 тыс.руб. отражена в финансовых вложениях в бухгалтерском балансе.

Чистая прибыль по договору доверительного управления (доход за минусом расходов) в сумме 90 тыс. руб. отражена в строке 6240 Отчета о целевом использовании средств – доход от приносящей прибыль деятельности, а так же в строке в 2300 Отчета о финансовых результатах.

Раскрытие доходной и расходной части по договору доверительного управления отражено в составе прочих доходов и расходов в Отчете о финансовых результатах.

Расходы на Уставную деятельность (содержание фонда) в Отчете о финансовых результатах не отражаются. Раскрытие информации производится в Отчете о целевом использовании средств в показателе Расходы на содержание аппарата управления (строки 6320-6326)

#### 5. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 составляет 101 рубль.

Текущность кадров в отчетном периоде составила 0%.

Списочная численность работников на 31.12.2020 — 0 человек.

Среднемесячная зарплата за 2020 г. — 231 рубль.

Заработная плата директора за 2020 г. составила 2 772 руб.

6. Непрерывность деятельности.

Фонд ПетрГУ не намерен прекращать работу, инициировать процессы ликвидации в обозримом будущем.

Карантинные меры по COVID-19 оказали несущественное влияние на деятельность Фонда ПетрГУ.

Как следствие, руководство считает возможным применить допущение способности Фонда ПетрГУ продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

7. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства и резервы в 2020 г. не создавались в связи с отсутствием оснований.

8. Информация о событиях после отчетной даты.

В финансово-хозяйственной деятельности Фонда ПетрГУ с 31 декабря 2020 года до даты подписания бухгалтерской отчетности не было фактов хозяйственной деятельности, оказавших влияние (способных оказать) на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

Фонд ПетрГУ не относится к категории пострадавших отраслей от COVID-19.

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Для сокращения затрат на энергоносители Фонд ПетрГУ в 2020 году не проводил никаких мероприятий.

10. Информация об экологической деятельности.

В 2020 году Фонд ПетрГУ для целей соблюдения требований природоохранного и санитарного законодательства РФ, а также снижения экологических издержек производства не проводил никаких мероприятий.

11. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату у Фонда ПетрГУ отсутствуют:



- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации;
- закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический район;
- другие аналогичные факты.

12. Государственная помощь.

В 2020 году государство не оказывало финансовой помощи.

13. Информация по сегментам.

Поскольку Фонд ПетрГУ не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, информация по сегментам в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 не раскрывается.

14. Связанные стороны – раскрыты в п.1.1.

15. Заемные средства не получались и не выдавались.

16. Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

17. Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

18. Отчетность по договору доверительного управления АО ВТБ КАПИТАЛ Управление активами ДУ прилагается.

Приложение: Отчетность АО ВТБ Капитал Управление активами ДУ Фонда целевого капитала Петрозаводского Государственного Университета Договор ДУ № ц-4864 от 21.08.2020 г.

Директор Фонда ПетрГУ

26.04.2021



Шлибурите О.Ю.



Приложение № 1  
к Приказу МФ РФ от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

**Бухгалтерский баланс**  
на **31 декабря 2020 года**

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2020
45062866		
7701140866		
66.30		
67	34	
384		

**АО ВТБ Капитал Управление активами**  
**ДУ Фонда целевого капитала Петрозаводского**  
**Государственного Университета**  
**Договор ДУ № ц-4864 от 21.08.2020 г.**

Организация \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Доверительное управление по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Местонахождение (адрес) 123112, г. Москва, Пресненская наб. д.10, этаж 15, пом. III

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  Х  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	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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			
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	10		
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 584		
	Краткосрочные финансовые инструменты	1241	3 584		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250			
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	3 594		
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>3 594</b>		



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	90		
	<i>в том числе:</i>				
	<i>прошлых лет</i>	1371			
	<i>отчетного года</i>	1372	90		
	Итого по разделу III	1300	90		
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	4		
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550	3 500		
	Итого по разделу V	1500	3 504		
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 594		

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Дюдин С.Г.

(расшифровка подписи)

" 22 "

января

20 21 г.



(в ред. Приказов Минфина России  
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,  
от 19.04.2019 № 61н

**Отчет о финансовых результатах**  
за период с 01 января по 31 декабря 20 20 г.

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

**АО ВТБ Капитал Управление активами**  
**ДУ Фонда целевого капитала Петрозаводского Государственного**  
**Университета**

Организация Договор ДУ № ц-4864 от 21.08.2020 г.

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

Доверительное управление

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Акционерное общество

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
45062866		
7701140866		
66.30		
67	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев	
			20 <u>20</u> г.	20 <u>19</u> г.
	Выручка	2110		
	Себестоимость продаж	2120		
	Валовая прибыль (убыток)	2100		
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
	Доходы по инвестициям	2331		
	Расходы по инвестициям	2332	( )	
	Корректировка финансовых вложений (положительная)	2333	93	
	Корректировка финансовых вложений (отрицательная)	2334	( )	
	Налоговые платежи	2335	( )	
	Прочие доходы	2340	3	
	Прочие расходы	2350	( 6 )	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	90	
	Налог на прибыль	2410		
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль	2412		
	Налог на прибыль за предыдущие отчетные периоды	2425	( )	
	Налог на вмененный доход	2426	( )	
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	90	



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 <u>20</u> г.	За 12 месяцев 20 <u>19</u> г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	90	
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Дюдий С.Г.

(расшифровка подписи)

" 22 "

января

20 21 г.

АО ВТБ Капитал  
Управление активами

ОГРН 1027739323600 г. Москва

**АО ВТБ Капитал Управление активами**  
**ДУ "Фонд целевого капитала Петрозаводского Государственного**  
**Университета"**

**Отчет о финансовом результате**  
**по договору доверительного управления №ц-4864 от 21 августа 2020 г.**

**С 1 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.**

( в рублях )			
№ пп	Вид дохода / расхода	По данным бухгалтерского учета	По данным налогового учета
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Доходы</b>	<b>93 133.48</b>	<b>0.00</b>
<b>1.1</b>	<b>Доходы от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.1.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	0.00
1.1.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	0.00	0.00
1.1.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	0.00
1.1.4	НКД по корпоративным облигациям и еврооблигациям	0.00	0.00
1.1.5	Паи	0.00	0.00
<b>1.2</b>	<b>Сумма корректировки фактической выручки от реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>
<b>1.3</b>	<b>Доходы от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.3.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	0.00
1.3.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	0.00	0.00
1.3.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	0.00
1.3.4	Структурные ноты	0.00	0.00
1.3.5	НКД по корпоративным облигациям и еврооблигациям	0.00	0.00
1.3.6	Паи	0.00	0.00
<b>1.4</b>	<b>Корректировка стоимости финансовых вложений, в т.ч.:</b>	<b>93 133.48</b>	<b>X</b>
1.4.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	X
1.4.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	0.00	X
1.4.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	X
1.4.4	Паи	93 133.48	X
<b>2</b>	<b>Расходы</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2.1</b>	<b>Стоимость выбытия ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.1.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	0.00
2.1.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	0.00	0.00
2.1.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	0.00
2.1.4	НКД по корпоративным облигациям и еврооблигациям	0.00	0.00
2.1.5	Паи	0.00	0.00



№ пп	Вид дохода / расхода	По данным бухгалтерского учета	По данным налогового учета
1	2	3	4
2.2	Сумма корректировки стоимости приобретения ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене выше максимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	X	0.00
2.3	Списание корректировки стоимости финансовых вложений при выбытии, в т.ч.:	0.00	X
2.3.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	X
2.3.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	0.00	X
2.3.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	X
2.3.4	Паи	0.00	X
2.4	Стоимость выбытия ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в т.ч.:	0.00	0.00
2.4.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	0.00
2.4.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	0.00	0.00
2.4.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	0.00
2.4.5	Структурные ноты	0.00	0.00
2.4.4	Паи	0.00	0.00
2.4.6	НКД по корпоративным облигациям и еврооблигациям	0.00	0.00
2.5	Корректировка стоимости финансовых вложений, в т.ч.:	0.00	X
2.5.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	X
2.5.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	0.00	X
2.5.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	X
2.5.4	Паи	0.00	X
3	Прочие доходы	2 702.78	2 702.78
3.1.	Проценты по депозитам	237.55	237.55
3.1.1.	Проценты по депозитам	0.00	0.00
3.1.2.	Проценты на остаток денежных средств на расчетных счетах	237.55	237.55
3.2.	Прочие доходы, полученные по купонам Государственных, Субъектов федерации и Муниципальных облигаций (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:	0.00	0.00
3.2.1.	НКД по Государственным, Субъектов Федерации, Муниципальным облигациям, полученный при продаже	0.00	0.00
3.2.2.	НКД по Государственным, Субъектов Федерации, Муниципальным облигациям, полученный при погашении	0.00	0.00
3.2.3.	НКД по Государственным, Субъектов Федерации, Муниципальным облигациям начисленный	0.00	0.00
3.2.4.	Доход от индексации номинала ОФЗ-ИН	X	0.00
3.3.	Прочие доходы, полученные по купонам облигаций с ипотечным покрытием (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:	0.00	0.00
3.3.1.	НКД по облигациям с ипотечным покрытием, полученный при продаже	0.00	0.00
3.3.2.	НКД по облигациям с ипотечным покрытием, полученный при погашении	0.00	0.00
3.3.3.	НКД по облигациям с ипотечным покрытием начисленный	0.00	0.00
3.4.	Прочие доходы, полученные по купонам Муниципальных облигаций (облагаемые по ставке 9%), в т.ч.:	0.00	0.00
3.4.1	НКД по муниципальным облигациям, полученный при продаже	0.00	0.00



№ пп	Вид дохода / расхода	По данным бухгалтерского учета	По данным налогового учета
1	2	3	4
3.4.2	НКД по муниципальным облигациям, полученный при погашении	0.00	0.00
3.4.3	НКД по муниципальным облигациям начисленный	0.00	0.00
<b>3.5.</b>	<b>Прочие доходы, полученные по купонам облигаций с ипотечным покрытием (облагаемые по ставке 9%), в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3.5.1.	НКД по облигациям с ипотечным покрытием, полученный при продаже	0.00	0.00
3.5.2	НКД по облигациям с ипотечным покрытием, полученный при погашении	0.00	0.00
3.5.3.	НКД по облигациям с ипотечным покрытием начисленный	0.00	0.00
<b>3.6.</b>	<b>Прочие доходы, полученные по купонам облигаций российских организаций (номинарированным в рублях и эмитирующим в период с 1 января 2017 года по 31 декабря 2021 года включительно.) (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.»</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3.6.1.	НКД по облигациям российских организаций, полученный при продаже	0.00	0.00
3.6.2	НКД по облигациям российских организаций, полученный при погашении	0.00	0.00
3.6.3	НКД по облигациям российских организаций, начисленный	0.00	0.00
<b>3.7.</b>	<b>Прочие доходы, полученные по купонам корпоративных облигаций и еврооблигаций, в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3.7.1.	НКД по корпоративным облигациям и еврооблигациям, полученный при погашении	0.00	0.00
3.7.2	НКД по корпоративным облигациям и еврооблигациям начисленный	0.00	0.00
<b>3.8</b>	<b>Прочие доходы, полученные по операциям с ФИСС, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3.9</b>	<b>Прочие доходы, полученные по операциям с ФИСС, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3.10</b>	<b>Прочие доходы</b>	<b>2 465.23</b>	<b>2 465.23</b>
	Курсовые разницы	0.00	0.00
	Прочие расчеты	2 465.23	2 465.23
<b>3.11</b>	<b>Полученные проценты по РЕПО</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4</b>	<b>Прочие расходы</b>	<b>5 849.87</b>	<b>5 849.87</b>
<b>4.1.</b>	<b>Прочие расходы по купонам Государственных, Субъектов федерации и Муниципальных облигаций (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.1.1	НКД, списанный при продаже купона	0.00	0.00
4.1.2	НКД, списанный при погашении купона	0.00	0.00
4.1.3	НКД, ранее учтенный при налогообложении	0.00	0.00
<b>4.2.</b>	<b>Прочие расходы по купонам облигаций с ипотечным покрытием (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.2.1	НКД, списанный при продаже купона	0.00	0.00
4.2.2	НКД, списанный при погашении купона	0.00	0.00
4.2.3	НКД, ранее учтенный при налогообложении	0.00	0.00
<b>4.3.</b>	<b>Прочие расходы по купонам Муниципальных облигаций (облагаемые по ставке 9%), в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.3.1	НКД, списанный при продаже купона	0.00	0.00
4.3.2	НКД, списанный при погашении купона	0.00	0.00



№ пп	Вид дохода / расхода	По данным бухгалтерского учета	По данным налогового учета
1	2	3	4
4.3.3	НКД, ранее учтенный при налогообложении	0.00	0.00
4.4.	<b>Прочие расходы по купонам облигаций с ипотечным покрытием (облагаемые по ставке 9%), в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.4.1.	НКД, списанный при продаже купона	0.00	0.00
4.4.2.	НКД, списанный при погашении купона	0.00	0.00
4.4.3.	НКД, ранее учтенный при налогообложении	0.00	0.00
4.5.	<b>Прочие расходы по купонам облигаций российских организаций (номинарированным в рублях и эмитированным в период с 1 января 2017 года по 31 декабря 2021 года включительно.) (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.5.1.	НКД, списанный при продаже купона	0.00	0.00
4.5.2.	НКД, списанный при погашении купона	0.00	0.00
4.5.2.	НКД, ранее учтенный при налогообложении	0.00	0.00
4.6.	<b>Прочие расходы по купонам корпоративных облигаций и еврооблигаций всего, в т.ч.:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.6.1.	НКД, списанный при погашении купона	0.00	0.00
4.6.2.	НКД, ранее учтенный при налогообложении	0.00	0.00
4.7	<b>Прочие расходы, полученные по операциям с ФИСС, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.8	<b>Прочие расходы, полученные по операциям с ФИСС, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4.9	Комиссия банка	2 040.00	2 040.00
4.10	Комиссия брокера	262.24	262.24
4.11	Комиссия депозитария	0.00	0.00
4.12	Вознаграждение специализированного депозитария	0.00	0.00
4.13	Вознаграждение Управляющей компании	3 547.63	3 547.63
4.14	<b>Другие обоснованные расходы (расшифровать)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Списание расходов по приобретению ценных бумаг на прочие расходы	0.00	0.00
	Курсовые разницы	0.00	0.00
	Обязательное страхование	0.00	0.00
	Расходы на аудиторские услуги	0.00	0.00
	Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	0.00	0.00
4.15	<b>Уплаченные проценты по РЕПО</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5	Дивиденды полученные	0.00	0.00
6	<b>Финансовый результат</b>	<b>89 986.39</b>	<b>-3 147.09</b>
	в т.ч. по		
	Обращающимся ЦБ на ОРЦБ	93 133.48	0.00
	Необращающимся ЦБ на ОРЦБ	0.00	0.00
	<b>НКД Государственных, Субъектов федерации и Муниципальных ЦБ</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	а) в том числе, по ставке 9%	0.00	0.00
	б) в том числе, по ставке 15%	0.00	0.00
	<b>НКД облигаций с ипотечным покрытием</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	а) в том числе, по ставке 9%	0.00	0.00
	б) в том числе, по ставке 15%	0.00	0.00

№ пп	Вид дохода / расхода	По данным бухгалтерского учета	По данным налогового учета
1	2	3	4
	<b>НКД облигаций российских организаций (номинарированным в рублях и эмитированным в период с 1 января 2017 года по 31 декабря 2021 года включительно.), в т.ч.:</b>	0.00	0.00
	а) в том числе, по ставке 9%	0.00	0.00
	б) в том числе, по ставке 15%	0.00	0.00
	<b>Прочим доходам и расходам</b>	<b>-3 147.09</b>	<b>-3 147.09</b>
	<b>ФИСС, обращающимся на ОРЦБ</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>ФИСС, не обращающимся на ОРЦБ</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Дивидендам</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Налог на прибыль (дивиденды)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>ИТОГО</b>	<b>89 986.39</b>	<b>-3 147.09</b>

Начальник отдела



Швед Елена Васильевна



ДУ 4864 (ФЦК ПетрГУ)

## Оборотно-сальдовая ведомость за 2020 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
51, Расчетные счета			3 500 855.10	3 500 657.55	197.55	
51.01, Расчетные счета			3 500 855.10	3 500 657.55	197.55	
55, Специальные счета в банках			3 498 000.00	3 491 159.76	6 840.24	
55.03, Расчеты с брокером			3 498 000.00	3 491 159.76	6 840.24	
58, Финансовые вложения			3 584 031.00		3 584 031.00	
58.05, Инвестиционные паи			3 584 031.00		3 584 031.00	
58.05.1, Стоимость пая			3 490 897.52		3 490 897.52	
58.05.2, Переоценка пая			93 133.48		93 133.48	
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			3 493 362.75	3 494 445.15		1 082.40
76.02, Расчеты по покупке ц/б			3 490 897.52	3 490 897.52		
76.06, Начисленные вознаграждения				3 547.63		3 547.63
76.06.2, Вознаграждение УК за успех				3 547.63		3 547.63
76.99, Прочие расчеты			2 465.23		2 465.23	
79, Расчеты по договору доверительного управления имуществом				3 500 000.00		3 500 000.00
79.01, Ввод/вывод активов в/из ДУ				3 500 000.00		3 500 000.00
84, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)				89 986.39		89 986.39
84.01, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)				89 986.39		89 986.39
91, Прочие доходы и расходы			199 493.95	199 493.95		
91.01, Прочие доходы			95 836.26	95 836.26		
91.01.01, Доходы от переоценки финансовых вложений			93 133.48	93 133.48		
91.01.06, Проценты на остаток денежных средств на расчетных счетах			237.55	237.55		
91.01.99, Иные доходы			2 465.23	2 465.23		
91.02, Прочие расходы			5 849.87	5 849.87		
91.02.03, Вознаграждение УК			3 547.63	3 547.63		
91.02.04, Брокерские услуги			262.24	262.24		
91.02.06, Услуги банка			2 040.00	2 040.00		
91.09, Сальдо прочих доходов и расходов			97 807.82	97 807.82		
99, Прибыли и убытки			91 957.95	91 957.95		
Итого			14 367 700.75	14 367 700.75	3 591 068.79	3 591 068.79

Прошнуровано и  
пронумеровано  
на  
25 (Двадцати пяти)  
листах  
Директор  
ООО «Авантэ-Аудит»

*Шаина В.А.*  
Шаина В.А./

