

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

ФОНДА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

ПЕТРОЗАВОДСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО

УНИВЕРСИТЕТА

за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям ФОНДА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРГУ, Попечительскому совету

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ФОНДА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРГУ (ОГРН 1191001009132), далее по тексту – «Фонд», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- отчета о целевом использовании средств за 2021 г.;
- отчета о движении денежных средств за 2021 г.;
- пояснений к бухгалтерской отчетности, включая основные положения учетной политики за 2021 г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по состоянию на 31 декабря 2021 года, целевое использование средств и их движение за 2021 год, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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 (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие надлежащие 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 И ПОПЕЧИТЕЛЬСКОГО СОВЕТА ФОНДА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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.

Попечительский Совет Фонда несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 Попечительским Советом 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.

Директор ООО «Авантэ-Аудит»
(ОРНЗ 21606068507)



В.А. Шаин

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Авантэ-Аудит»,
ОГРН 1141001012503
185003, г. Петрозаводск, ул. Казарменская, д.4, кв.40
член Саморегулируемой организации аудиторov Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11406037860

«21» апреля 2022 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Форма по ОКУД		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2021
Организация	ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРОЗАВОДСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО УНИВЕРСИТЕТА	по ОКПО 41816587		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 1001344616		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенные в другие группировки	по ОКВЭД 2 64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС 70400 / 16		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	185035, 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	ИНН	1001289370
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1141001012503

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	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	1 436	10	-
	в том числе:				
	по отчету АО ВТБ Капитал		1 436	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 590	3 584	-
	в том числе:				
	краткосрочные финансовые инструменты по отчету АО ВТБ Капитал		11 590	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 418	21	23
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	14 444	3 615	23
	БАЛАНС	1600	14 444	3 615	23

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	14 440	3 608	22
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	14 440	3 608	22
	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	7	-
	в том числе:				
	по отчету АО ВТБ Капитал		4	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4	7	-
	БАЛАНС	1700	14 444	3 615	23

Руководитель

(подпись)

Шлибурите Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 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 группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
41816587		
1001344616		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
	Прочие доходы	2340	804	96
	в том числе:			
	проценты к получению		25	-
	доходы по инвестициям		651	-
	корректировка финансовых вложений		125	93
	прочие доходы		3	3
	Прочие расходы	2350	(783)	(6)
	в том числе:			
	расходы по инвестициям		(652)	-
	корректировка финансовых вложений		(125)	-
	прочие расходы		(6)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21	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	21	90

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	21	90
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шлибурите Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Коды		
0710003		
2021	12	31
41816587		
1001344616		
64.99		
70400	16	
384		

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 группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 608	23
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	10 000	3 500
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	21	90
	Прочие	6250	2 011	31
	Всего поступило средств	6200	12 032	3 621
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(991)	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(991)	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(132)	(36)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(63)	(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	(68)	(32)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(81)	-
	Всего использовано средств	6300	(1 204)	(36)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	14 437	3 608

Руководитель

(подпись)

Шлибурите Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ПЕТРОЗАВОДСКОГО	по ОКПО	41816587		
Идентификационный номер налогоплательщика	ГОСУДАРСТВЕННОГО УНИВЕРСИТЕТА	ИНН	1001344616		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенные в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 102	3 531
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 102	3 531
Платежи - всего	4120	(10 705)	(3 533)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 021)	(24)
в связи с оплатой труда работников	4122	(42)	(3)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(9 642)	(3 506)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 397	(2)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 397	(2)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	21	23
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 418	21
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Цилибура Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

16 марта 2022 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 2021 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. Полномочия директора продлены на 1 год согласно протокола Правления №9 от 17.09.2021.

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 на 2021 год утверждена приказом директора Шлибурите О.Ю. от 30.12.2020 № 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.

С 2021 г. учет запасов производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 (утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н). Корректировки предыдущих периодов не производились в связи с отсутствием оснований.

В 2021 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. 05.05.2021 Правлением Фонда ПетрГУ рассмотрена и утверждена годовая финансовая отчетность организации за 2020 год.

3.2. 23.03.2021 Фонд ПетрГУ заключил с учредителем Шлибурите О.Ю. договор о предоставлении безвозмездного (целевого) финансирования б/н. Сумма договора — 25000 (двадцать пять тысяч) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 24.03.2021.

25.09.2021 Фонд ПетрГУ заключил с учредителем Шлибурите О.Ю. договор о предоставлении безвозмездного (целевого) финансирования б/н. Сумма договора — 67900 (шестьдесят семь тысяч девятьсот) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 27.09.2021.

Денежные средства по данным договорам 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. 19.05.2021 Фонд ПетрГУ заключил с Первичной профсоюзной организацией обучающихся Петрозаводского государственного университета договор пожертвования на формирование целевого капитала на поддержку студенческой проектной деятельности ПетрГУ (далее – Жертвователю) №1. Сумма договора — 15 500 000 (пятнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 20.05.2021. 25.05.21 заключено дополнительное соглашение о расторжении вышеуказанного договора. 26.05.21 Фонд ПетрГУ вернул 15 500 000 (Пятнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей Жертвователю.

3.4. 12.11.2021 Фонд ПетрГУ заключил с Благотворительным фондом Владимира Потанина договор пожертвования №СГФ-07/21. Сумма договора — 10 000 000 (десять миллионов) рублей. Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 16.11.2021.

Денежные средства в размере 9 500 000 (девять миллионов пятьсот тысяч), полученные по данному договору переданы в доверительное управление в АО ВТБ Капитал Управление активами 14.12.2021 года на основании договора доверительного управления от 21.08.2020 №ц-4864.

Денежные средства в размере 500 000 (пятьсот тысяч) рублей были оставлены Фондом ПетрГУ на административно-управленческие расходы (согласно п.2.4. договора пожертвования №СГФ-07/21 от 12.11.2021 и протокола попечительского совета №7 от 01.12.2021 года).

3.5. Пожертвование в размере 200 (двести) рублей, полученное 26.10.2020 года от Штыкова А.С., передано в доверительное управление в АО ВТБ Капитал Управление активами 19.01.2021 года на основании договора доверительного управления от 21.08.2020 №ц-4864.

3.6. 20.05.2021 гр. РФ Кумов А.М. посредством заключения договора оферты перечислил пожертвование в размере 200 (двести) рублей на пополнение целевого капитала. 25.05.2021 года данные средства переданы в доверительное управление в АО ВТБ Капитал Управление активами на основании договора доверительного управления от 21.08.2020 №ц-4864.

3.7. 07.07.2021 Фонд ПетрГУ заключил с Фондом президентских грантов договор о предоставлении гранта Президента РФ на развитие гражданского общества №21-2-012081 на сумму 499014 (четыреста девяносто девять тысяч четырнадцать) рублей в целях реализации проекта «Патриотическая школа «Молодежь по-карельски». Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 09.07.2021. Фонд ПетрГУ полностью реализовал данный проект, фактические расходы составили – 498 030 (Четыреста девяносто восемь тысяч тридцать) рублей, неиспользованная сумма гранта в размере 984 рубля была возвращена 27.08.2021 года.

3.8. 21.10.2021 Фонд ПетрГУ заключил с Президентским фондом культурных инициатив договор о предоставлении гранта Президента РФ на реализацию проектов в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий №ПФКИ-21-1-009852 на сумму 495 675 (четыреста девяносто пять тысяч шестьсот семьдесят пять) рублей в целях реализации проекта «Маленькая Карелия: молодежная творческая экспедиция». Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 27.10.2021. Фонд ПетрГУ полностью реализовал данный проект, фактические расходы в

2021 году составили – 492 896 (Четыреста девяносто две тысячи восемьсот девяносто шесть) рублей.

3.9. 16.12.2021 Фонд ПетрГУ заключил с Министерством национальной и региональной политики Республики Карелия соглашение (договор) о предоставлении из бюджета Республики Карелия гранта в форме субсидии в соответствии с пунктом 4 статьи 78.1 Бюджетного Кодекса РФ №СОНКО/2021-47 на сумму 924281 (девятьсот двадцать четыре тысячи двести восемьдесят один) рубль в целях реализации проекта «Образование будущего: студенческая и педагогическая лаборатория». Обязательства по предоставлению денежных средств исполнены в полном объеме 21.12.2021. Период выполнения проекта – с 01 марта по 30 ноября 2022 года.

3.10. 01.04.2021 года АО ВТБ Капитал Управление активами перечислил в Фонд ПетрГУ доход от целевого капитала в размере 89 986 (Восемьдесят девять тысяч девятьсот восемьдесят шесть) рублей 39 копеек. Согласно договора от 03.06.2021 № 01/21 Фонд ПетрГУ перечислил в с ФГБОУ ВО «Петрозаводский государственный университет» доход от целевого капитала в размере 80987 (восемьдесят тысяч девятьсот восемьдесят семь) рублей 76 копеек на проведение установочного семинара «Эффективность управления региональной молодежной политикой».

Денежные средства в размере 8 998 (восемь тысяч девятьсот девяносто) рублей 63 копейки были оставлены Фондом ПетрГУ на административно-управленческие расходы.

4. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

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

1	Доход от доверительного управления	26 959,47
2	Вознаграждение управляющего по ДУ, компенсация расходов	5 784,21
3	Расходы на уставную деятельность	96 442,44

Задолженность АО ВТБ КАПИТАЛ Управление активами ДУ по договору доверительного управления в сумме 13 021 тыс.руб. отражена в финансовых вложениях и дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе.

Чистая прибыль по договору доверительного управления (доход за минусом расходов) в сумме 21 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), а также расходы на выполнение проектов за счет средств грантов 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) и Расходы на целевые мероприятия (строки 6313).

5. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 составляет 101 рубль.

Текущее количество кадров в отчетном периоде составило 0%.

Списочная численность работников на 31.12.2021 — 0 человек. Директор работает на 0,01 ставки по совместительству.

Среднемесячная зарплата за 2021 г. — 4 063 рубля.

Заработная плата директора за 2021 г. составила 48 757,38 руб.

6. Непрерывность деятельности.

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

Карантинные меры по COVID-19 оказали незначительное 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 2021 г. не создавались в связи с отсутствием оснований.

8. Информация о событиях после отчетной даты.

В финансово-хозяйственной деятельности Фонда ПетрГУ с 31 декабря 2021 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.

Однако, в феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Фонд ПетрГУ расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий в денежном выражении.

В настоящее время руководство Фонда ПетрГУ производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности.

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 2021 году не проводил никаких мероприятий.

10. Информация об экологической деятельности.

В 2021 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 2021 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
17.03.2022



Шлибурите О.Ю.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 2021 года**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2021
45062866		
7701140866		
66.30		
67	34	
384		

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 по ИНН
Вид экономической деятельности Доверительное управление по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКОПФ/ОКФС
Акционерное общество по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 123112, г. Москва, Пресненская наб. д.10, стр.1, эт. 38, пом. I

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	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	1 434	10	
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 590	3 584	
	Краткосрочные финансовые инструменты	1241	11 590	3 584	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1		
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	13 025	3 594	
	БАЛАНС	1600	13 025	3 594	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	21	90	
	<i>в том числе:</i>				
	<i>прошлых лет</i>	1371			
	<i>отчетного года</i>	1372	21	90	
	Итого по разделу III	1300	21	90	
	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	4	
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550	13 000	3 500	
	Итого по разделу V	1500	13 004	3 504	
	БАЛАНС	1700	13 025	3 594	

Руководитель _____ Дюдин С.Г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " января 20 22 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 21 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2021
45062866		
7701140866		
66.30		
67		34
384		

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 деятельности Доверительное управление по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>21</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>20</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	25	
	Проценты к уплате	2330		
	Доходы по инвестициям	2331	650	
	Расходы по инвестициям	2332	(652)	()
	Корректировка финансовых вложений (положительная)	2333	125	93
	Корректировка финансовых вложений (отрицательная)	2334	(124)	()
	Налоговые платежи	2335	()	()
	Прочие доходы	2340	3	3
	Прочие расходы	2350	(6)	(6)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21	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	21	90

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>21</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>20</u> г.
	СПРАВОЧНО			
	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	21	90
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ Дюдин С.Г.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " января 20 22 г.



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 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

(в рублях)

№ пп	Вид дохода / расхода	По данным бухгалтерского учета	По данным налогового учета
1	2	3	4
1	Доходы	776 073.97	650 720.00
1.1	Доходы от вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, в т.ч.:	650 720.00	650 720.00
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	650 720.00	650 720.00
1.2	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	X	0.00
1.3	Доходы от вложений в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, в т.ч.:	0.00	0.00
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
1.4	Корректировка стоимости финансовых вложений, в т.ч.:	125 353.97	X
1.4.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	X
1.4.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	10 143.38	X
1.4.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	67 800.59	X
1.4.4	Паи	47 410.00	X
2	Расходы	777 130.56	630 357.20
2.1	Стоимость выбытия ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в т.ч.:	630 357.20	630 357.20
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	630 357.20	630 357.20
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.:	21 965.48	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	21 965.48	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.:	124 807.88	X
2.5.1	Акции, Депозитарные расписки	0.00	X
2.5.2	Государственные, Субъектов федерации, Муниципальные и ипотечные облигации	1 199.10	X
2.5.3	Корпоративные облигации и еврооблигации	0.00	X
2.5.4	Паи	123 608.78	X
3	Прочие доходы	28 016.06	28 016.06
3.1.	Проценты по депозитам	2 967.74	2 967.74
3.1.1.	Проценты по депозитам	0.00	0.00
3.1.2.	Проценты на остаток денежных средств на расчетных счетах	2 967.74	2 967.74
3.2.	Прочие доходы, полученные по купонам Государственных, Субъектов федерации и Муниципальных облигаций (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:	8 724.60	8 724.60
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	8 724.60	8 724.60
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
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
3.5.	Прочие доходы, полученные по купонам облигаций с ипотечным покрытием (облагаемые по ставке 9%), в т.ч.:	0.00	0.00
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

3.6.	Прочие доходы, полученные 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.:	7 243.27	7 243.27
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	7 243.27	7 243.27
3.7.	Прочие доходы, полученные по купонам корпоративных облигаций и еврооблигаций, в т.ч.:	0.00	0.00
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
3.8	Прочие доходы, полученные по операциям с ФИСС, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг	0.00	0.00
3.9	Прочие доходы, полученные по операциям с ФИСС, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг	0.00	0.00
3.10	Прочие доходы	3 261.90	3 261.90
	Курсовые разницы	0.00	0.00
	Прочие расчеты	3 261.90	3 261.90
3.11	Полученные проценты по РЕПО	5 818.55	5 818.55
4	Прочие расходы	5 784.21	5 784.21
4.1.	Прочие расходы по купонам Государственных, Субъектов федерации и Муниципальных облигаций (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:	0.00	0.00
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
4.2.	Прочие расходы по купонам облигаций с ипотечным покрытием (облагаемые по ставке 15%), в т.ч.:	0.00	0.00
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
4.3.	Прочие расходы по купонам Муниципальных облигаций (облагаемые по ставке 9%), в т.ч.:	0.00	0.00
4.3.1	НКД, списанный при продаже купона	0.00	0.00
4.3.2	НКД, списанный при погашении купона	0.00	0.00
4.3.3	НКД, ранее учтенный при налогообложении	0.00	0.00
4.4.	Прочие расходы по купонам облигаций с ипотечным покрытием (облагаемые по ставке 9%), в т.ч.:	0.00	0.00
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.	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.:	0.00	0.00
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.	Прочие расходы по купонам корпоративных облигаций и еврооблигаций всего, в т.ч.:	0.00	0.00
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	Прочие расходы, полученные по операциям с ФИСС, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг	0.00	0.00
4.8	Прочие расходы, полученные по операциям с ФИСС, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг	0.00	0.00
4.9	Комиссия банка		
4.10	Комиссия брокера	220.00	220.00
4.11	Комиссия депозитария	1 656.21	1 656.21
4.12	Вознаграждение специализированного депозитария	0.00	0.00
4.13	Вознаграждение Управляющей компании	0.00	0.00
4.14	Другие обоснованные расходы (расшифровать)	3 908.00	3 908.00
	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	Уплаченные проценты по РЕПО	0.00	0.00
5	Дивиденды полученные	0.00	0.00
6	Финансовый результат	0.00	0.00
	в т.ч. по	21 175.26	42 594.65
	Обращающимся ЦБ на ОРЦБ		
	Необращающимся ЦБ на ОРЦБ	-1 056.59	20 362.80
	НКД Государственных, Субъектов федерации и Муниципальных ЦБ	0.00	0.00
		8 724.60	8 724.60
	а) в том числе, по ставке 9%	0.00	0.00
	б) в том числе, по ставке 15%	8 724.60	8 724.60
	НКД облигаций с ипотечным покрытием	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
	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.:	7 243.27	7 243.27
	а) в том числе, по ставке 9%	0.00	0.00
	б) в том числе, по ставке 15%	7 243.27	7 243.27
	Прочим доходам и расходам	6 263.98	6 263.98
	ФИСС, обращающимся на ОРЦБ	0.00	0.00
	ФИСС, не обращающимся на ОРЦБ	0.00	0.00
	Дивидендам	0.00	0.00
	Налог на прибыль (дивиденды)	0.00	0.00
	ИТОГО	21 175.26	42 594.65

Начальник отдела



Швед Елена Васильевна

Швед Елена Васильевна

ФЦК ПетрГУ)

ю-сальдовая ведомость за 2021 г.

данные БУ (данные бухгалтерского учета)

наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
счета	197.55		9 599 332.97	9 597 754.02	1 776.50	
четные счета	197.55		9 599 332.97	9 597 754.02	1 776.50	
ые счета в банках	6 840.24		23 412 847.72	22 005 132.42	1 414 555.54	
четы с брокером	6 840.24		23 412 847.72	22 005 132.42	1 414 555.54	
ые вложения	3 584 031.00		22 035 167.50	14 029 277.05	11 589 921.45	
облигации			8 035 392.70	1 199.10	8 034 193.60	
Стоимость облигации			7 957 448.73		7 957 448.73	
Переоценка облигации			77 943.97	1 199.10	76 744.87	
нный доход			148 822.85		148 822.85	
Уплаченный НКД			148 822.85		148 822.85	
естические пай	3 584 031.00		598 642.78	775 768.78	3 406 905.00	
Стоимость пая	3 490 897.52		551 232.78	630 194.52	3 411 935.78	
Переоценка пая	93 133.48		47 410.00	145 574.26		5 030.78
мы выданные краткосрочные			13 252 309.17	13 252 309.17		
с разными дебиторами и	2 465.23	3 547.63	34 595 131.63	34 578 727.46	19 229.77	3 908.00
четы по покупке ЦФ			20 657 525.28	20 657 525.28		
четы по продаже ЦФ			13 909 010.40	13 909 010.40		
четы по причитающимся доходам			5 818.55	5 818.55		
дам						
Расчеты по причитающимся			5 818.55	5 818.55		
и по сделкам РЕПО						
			15 967.87		15 967.87	
Начисленный НКД			15 967.87		15 967.87	
исленные вознаграждения		3 547.63	3 547.63	3 908.00		3 908.00
Вознаграждение УК за успех		3 547.63	3 547.63	3 908.00		3 908.00
ые расчеты	2 465.23		3 261.90	2 465.23	3 261.90	
по договору доверительного		3 500 000.00	89 986.39	9 590 386.39		13 000 400.00
муществом						
д/вывод активов в/из ДУ		3 500 000.00		9 500 400.00		13 000 400.00
быль текущего периода			89 986.39	89 986.39		
деленная прибыль (непокрытый		89 986.39	89 986.39			
распределенная прибыль		89 986.39	89 986.39			
ый убыток)						
			652 322.68	652 322.68		
ушка				650 720.00		650 720.00
стоимость			652 322.68		652 322.68	
быль/убыток от продаж				1 602.68		1 602.68
ходы и расходы			178 236.60	178 236.60		
ые доходы				153 370.03		153 370.03
Доходы от переоценки				125 353.97		125 353.97
евых вложений						
Доходы по НКД				15 967.87		15 967.87
Проценты на остаток денежных				2 967.74		2 967.74
на расчетных счетах						
Доходы по сделкам РЕПО				5 818.55		5 818.55
Иные доходы				3 261.90		3 261.90
ые расходы			130 592.09		130 592.09	
Расходы от переоценки			124 807.88		124 807.88	
евых вложений						
Вознаграждение УК			3 908.00		3 908.00	
Брокерские услуги			1 656.21		1 656.21	
Услуги банка			220.00		220.00	
до прочих доходов и расходов			47 644.51	24 866.57	22 777.94	
и убытки			26 469.25	47 644.51		21 175.26
	3 593 534.02	3 593 534.02	90 679 481.13	90 679 481.13	13 025 483.26	13 025 483.26