

**БАЛАНС**

консультационная группа

630132, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, 12/1. Тел./факс: (383) 319-18-97.
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru

Исходящий № 118
от «29» марта 2023 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям
Фонда собственника целевого капитала
«Эндаумент НГУ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда собственника целевого капитала «Эндаумент НГУ» (ОГРН 1075400007385, помещение 30, дом 1, улица Пирогова, город Новосибирск, 630090), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о целевом использовании средств за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ» по состоянию на 31 декабря 2022 года, целевое использование средств и их движение за 2022 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Президиума аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда в соответствии со статьями 18 и 19 Федерального закона от 12.01.1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях» в установленном порядке принято или планируется принятие решения о ликвидации аудируемого лица или о приостановлении ее деятельности.

Члены Президиума несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск

необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо в соответствии со статьями 18 и 19 Федерального закона от 12.01.1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях» в установленном порядке будет принято решение о приостановлении или ликвидации аудируемого лица;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Президиума аудируемого лица, 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.

В.В. Кизь

Генеральный директор АО КГ «Баланс»
(ОРНЗ 21606045107)

А.В. Кизь

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606045118)



Аудиторская организация:

Акционерное общество Консультационная группа «Баланс»

ОГРН 1025402453020

630132, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, 12/1,
подъезд 1, этаж 4

ОРНЗ 11606046546

«29» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	ФОНД СОБСТВЕННИК ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ЭНДАУМЕНТ НГУ"	по ОКПО	75863995		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5408258573		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Фонды	/ Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	630090, Новосибирская обл, г Новосибирск, ул Пирогова, 1, 30				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	АО Консультационная группа "Баланс"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5406170683		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1025402453020		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства (Право пользования активом)	1150	32	87	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	15 652
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	32	87	15 652
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 999	1 650	1 841
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	51 782	45 697	23 700
	в том числе:				
	Депозитные счета (сбор средств на формирование целевого капитала)			628	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	503	831	877
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	54 284	48 178	26 418
	БАЛАНС	1600	54 317	48 265	42 070

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	47 521	41 377	34 713
	Целевые средства	1350	5 909	5 000	7 006
	в том числе:				
	Целевые средства в организации		1580	583	1 885
	Прибыль УК		4 329	4 417	5 121
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	53 430	46 377	41 719
	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	808	1769	262
	в том числе:				
	Сбор средств на формирование целевого капитала			628	-
	Обязательство по аренде		36	94	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	79	118	89
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	887	1887	351
	БАЛАНС	1700	54 317	48 265	42 070
			0	0	



Руководитель

Асташова Татьяна
Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

5

Отчет о целевом использовании средств за Январь - Декабрь 22 г.

Организаци Фонд собственник целевого капитала "Эндаумент НГУ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Предоставление прочих финансовых услуг,
кроме услуг по страхованию и
пенсионному обеспечению, не включенных в
другие группировки по ОКВЭД
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Фонды / частная _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2022	12	31
75863995		
5408258573		
64.99		
70400		16
384		

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	5 000	7 006
Поступило средств		5 357	4 213
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	3 057	3 758
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	2 300	443
Прочие поступления	6250		12
Использовано средств		(4 448)	(6 219)
Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 907)	(3 869)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	()	()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	()	()
иные мероприятия	6313	(1 907)	(3 869)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 162)	(2 038)
в том числе:			
Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 775)	(1 770)
Выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
Расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(20)	(3)
Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме транспорта)	6324	()	()
Ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
Прочие	6326	(368)	(265)
Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»	6330	(-)	(97)
Прочее	6350	(379)	(214)
Прочие расходы	6351	(379)	(214)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	5 909	5 000

Руководитель Т.С. Асташова
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2023 г.



Итого:

6

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **ФОНД СОБСТВЕННИК ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ЭНДАУМЕНТ НГУ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

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 2022

75863995

5408258573

64.99

70400 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	297	121
	Проценты к получению	2320	3 577	2 703
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	36 877	37 600
	Прочие расходы	2350	(38 443)	(39 981)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2309	443
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(9)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2300	442

2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	2300	442
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Асташова Татьяна
Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **ФОНД СОБСТВЕННИК ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ЭНДАУМЕНТ НГУ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
75863995		
5408258573		
64.99		
70400		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 135	30 560
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	8 135	30 560
Платежи - всего	4120	(4 606)	(26 045)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 723)	(3 441)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 959)	(2 471)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(924)	(20 133)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 529	4 515
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 392	1 475
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		329
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	290	25
Доход от доверительного управления целевыми	4215	2 102	1 121
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 249)	(6 664)
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	(105)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(6 144)	(6 664)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 857)	(5 189)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		628
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		628
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	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	-	628
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(328)	(46)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	831	877
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	503	831
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Долговые

Активы



Руководитель

(подпись)

Асташова Татьяна
Сергеевна

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

10

Фонд «Эндаумент ННУ»
Единица измерения: тыс. руб.

Дополнительное управление осуществляется следующими управляющими компаниями:

1. Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета ННУ" - АО "АД Управляющие капиталом"
2. Целевой капитал "Стиндендальная программа для студентов экономического факультета ННУ" - АО "АД Управляющие капиталом"
3. Целевой капитал "На развитие СУНЦ ННУ" - АО ВПИ Инвестиции
4. Целевой капитал "Мы с Пирогова" - АО "Управляющая компания "Первая"

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 г.		за 2022 г.		за 2021 г.		за 2022 г.		за 2021 г.	
	Остаток средств ЦК на начало отчетного года	14 514	13 722	3 950	22 913	17 041	0	0	41 377	6 145	6 664	0
Поступило средств	772	792	0	0	2 087	5 872	3 286	0	6 145	6 145	6 664	0
Сбор средств на формирование и погашение ЦК	772	792	0	0	2 087	5 872	3 286	0	6 145	6 145	6 664	0
Использовано средств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Выход части ЦК	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Остаток средств ЦК на конец отчетного года	15 286	14 514	3 950	3 950	25 000	22 913	3 286	0	47 521	41 377	41 377	0

Таблица 1

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 г.		за 2022 г.		за 2021 г.		за 2022 г.		за 2021 г.	
	Остаток средств на начало отчетного года	3 356	3 078	963	1 440	100	604	0	4 418	4 418	5 122	0
Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"	Доходы от дивидендов компаний	19 944	13 728	4 924	4 568	15 550	22 102	37	0	40 455	38 301	39 950
	Расходы управляющих компаний	18 436	13 429	4 636	4 489	15 228	22 032	1	0	38 301	38 301	39 950
	Вознаграждение управляющих компаний	106	21	23	6	11	4	1	0	141	141	31
	Выдано средств из ЦК	1 390	0	612	550	100	571	0	0	2 102	2 102	1 121
	Остаток средств на конец отчетного года	3 368	3 356	616	963	311	100	35	0	4 329	4 329	4 418
Целевой капитал "Синдикальная программа для студентов экономического факультета НГУ"	Доходы от дивидендов компаний	19 944	13 728	4 924	4 568	15 550	22 102	37	0	40 455	38 301	39 950
	Расходы управляющих компаний	18 436	13 429	4 636	4 489	15 228	22 032	1	0	38 301	38 301	39 950
	Вознаграждение управляющих компаний	106	21	23	6	11	4	1	0	141	141	31
	Выдано средств из ЦК	1 390	0	612	550	100	571	0	0	2 102	2 102	1 121
	Остаток средств на конец отчетного года	3 368	3 356	616	963	311	100	35	0	4 329	4 329	4 418
Целевой капитал "На развитие СНИЦ НГУ"	Доходы от дивидендов компаний	19 944	13 728	4 924	4 568	15 550	22 102	37	0	40 455	38 301	39 950
	Расходы управляющих компаний	18 436	13 429	4 636	4 489	15 228	22 032	1	0	38 301	38 301	39 950
	Вознаграждение управляющих компаний	106	21	23	6	11	4	1	0	141	141	31
	Выдано средств из ЦК	1 390	0	612	550	100	571	0	0	2 102	2 102	1 121
	Остаток средств на конец отчетного года	3 368	3 356	616	963	311	100	35	0	4 329	4 329	4 418
Целевой капитал "Мы с Липового"	Доходы от дивидендов компаний	19 944	13 728	4 924	4 568	15 550	22 102	37	0	40 455	38 301	39 950
	Расходы управляющих компаний	18 436	13 429	4 636	4 489	15 228	22 032	1	0	38 301	38 301	39 950
	Вознаграждение управляющих компаний	106	21	23	6	11	4	1	0	141	141	31
	Выдано средств из ЦК	1 390	0	612	550	100	571	0	0	2 102	2 102	1 121
	Остаток средств на конец отчетного года	3 368	3 356	616	963	311	100	35	0	4 329	4 329	4 418
Итого по всем целевым капиталам	Доходы от дивидендов компаний	19 944	13 728	4 924	4 568	15 550	22 102	37	0	40 455	38 301	39 950
	Расходы управляющих компаний	18 436	13 429	4 636	4 489	15 228	22 032	1	0	38 301	38 301	39 950
	Вознаграждение управляющих компаний	106	21	23	6	11	4	1	0	141	141	31
	Выдано средств из ЦК	1 390	0	612	550	100	571	0	0	2 102	2 102	1 121
	Остаток средств на конец отчетного года	3 368	3 356	616	963	311	100	35	0	4 329	4 329	4 418

Таблица 2

Наименование показателя	за 2022 г.		за 2021 г.		за 2022 г.		за 2021 г.		за 2022 г.		за 2021 г.	
	Остаток средств выделенного из ЦК	180	1 133	0	288	228	0	0	468	2 102	1 121	1 347
Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ для студентов экономического факультета НГУ"	Целевой капитал "Целевая программа для студентов экономического факультета НГУ"	за 2022 г.	за 2021 г.	Целевой капитал "На развитие ЦНИТ НГУ"	за 2022 г.	за 2021 г.	Целевой капитал "МЫ с Липовой"	за 2022 г.	за 2021 г.	Итого по всем целевым капиталам	за 2022 г.	за 2021 г.
Остаток средств выделенного из ЦК на начало отчетного года	180	1 133	0	288	228	0	0	468	2 102	1 347	1 818	2 013
Поступило средств из ЦК	1 390	0	612	100	571	0	0	2 102	2 102	1 121	1 818	2 013
Прочие поступления средств (% по депозиту)	87	9	20	20	5	0	0	127	127	14	1 818	2 013
Использовано средств (расходы на целевые мероприятия)	1 077	962	501	240	515	0	0	1 818	1 818	2 013	1 818	2 013
Остаток средств выделенного из ЦК на конец отчетного года	580	131	168	288	288	0	0	879	879	469	879	469

Таблица 3



С.А. Сидорова
Директор Фонда «Эндаумент ННУ»

11

Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ»

ОГРН 1075400007385 ИНН 5408258573

6300090, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Пирогова, дом 1, помещение 30

**Текстовая часть пояснений
к бухгалтерской отчетности за 2022 год**

Фонд «Эндаумент НГУ»

ИНН 5408258573 КПП 540801001

Общие сведения

Некоммерческая организация – Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ» (далее именуется – Фонд) создан в соответствии с требованиями Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 12.01.1996 г. N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и Федерального закона от 30.12.2006 г. № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций», сокращенное наименование согласно уставу – Фонд «Эндаумент НГУ», ИНН 5405258573, (далее Фонд) зарегистрирован в Едином государственном реестре юридических лиц 28 декабря 2007 года за основным государственным регистрационным номером 1075400007385. Свидетельство о государственной регистрации юридических лиц выдано 28/12/2007г. серия 54, номер 003184013. Фонд зарегистрирован по адресу: 6300090, Новосибирская область, город Новосибирск, улица Пирогова, дом 1, помещение 30.

Фонд создан без ограничения срока деятельности.

Фонд является не имеющей членства негосударственной, некоммерческой организацией - собственником целевого капитала. Получателем дохода от целевого капитала некоммерческой организации - собственника целевого капитала, является только Фонд.

Фонд не имеет в качестве цели своей деятельности извлечение прибыли. Полученная прибыль используется только для выполнения целей Фонда, определенных в его Уставе, и не распределяется между участниками.

Источниками формирования имущества Фонда на цели, не связанные с формированием целевого капитала могут являться:

- регулярные и единовременные поступления от учредителей (участников);
- добровольные имущественные взносы и пожертвования; дарение и завещание имущества, произведений искусства и денежных средств, которые подразделяются на:
 - целевые взносы, поступающие от благотворителей, а также учредителей Фонда, и пожертвованные на реализацию конкретной программы (программ) Фонда;
 - общие взносы, поступающие от благотворителей, а также учредителей Фонда, и пожертвованные на реализацию основных целей и задач Фонда;
 - взносы на развитие, поступающие от учредителей и жертвователей (благотворителей) на укрепление материальной базы и развитие Фонда;
- выручка от реализации товаров, работ, услуг;
- дивиденды (доходы, проценты), получаемые по акциям, облигациям, другим ценным бумагам и вкладам;
- доходы, получаемые от собственности некоммерческой организации;
- другие поступления, не запрещенные законом поступления.

Источниками формирования имущества на цели, связанные с формированием целевого капитала могут являться пожертвования и получение имущества в порядке наследования на формирование целевого капитала.

Фонд создан для формирования целевого капитала, использования дохода от целевого капитала в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, социальной помощи (поддержки) Новосибирскому государственному университету.

Основные виды деятельности Фонда:

1. деятельность, направленная на привлечение денежных средств для формирования целевого капитала, использования дохода от целевого капитала в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, социальной помощи (поддержки) НГУ.

2. благотворительная деятельность.

3. деятельность, направленная на привлечение добровольных имущественных взносов и пожертвований и использование указанных привлеченных средств на организацию и проведение общественно полезных мероприятий в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства в целях поддержки и оказания содействия в реализации программ, направленных на достижение общественных благ, проводимым как НГУ, так и в интересах НГУ, в том числе, на:

- освещение в широких массах деятельности, осуществляемой НГУ, укрепление престижа и роли получения высшего образования в обществе;
- развитие и популяризацию образовательной деятельности в целом;
- укрепление материальной базы образовательной деятельности в Новосибирской области,

- оказание содействия, социальной и материальной адресной поддержки преподавателям, в т.ч. ветеранам НГУ, одаренным студентам, поддержки учебно-методического процесса;
- установление и развитие международных связей образовательной общественности;
- представление и защита прав, законных интересов НГУ в органах государственной власти и управления, в любых объединениях и организациях всех форм собственности;
- выступление с инициативами по различным вопросам общественной жизни НГУ, внесение предложений в органы государственной власти и управления;
- установление и развитие связей и контактов с учебными организациями и учреждениями, общественными объединениями Российской Федерации и зарубежных стран, деятельность которых соответствует целям Фонда, обмен опытом с ними;
- содействие разработке и реализации некоммерческих проектов и программ в области образования;
- оказание практической помощи в организации развивающих семинаров и тренингов;
- оказание поддержки зарубежным организациям, компаниям и фирмам в их деятельности по разработке и внедрению в России новых образовательных технологий; привлечение к выполнению уставных целей международных и российских научно-исследовательских центров, институтов, отдельных ученых и специалистов;
- содействие выпуску и распространению печатной, аудио и видео продукции художественного, научного, учебного и просветительского характера;
- содействие подготовке, переподготовке и повышению квалификации специалистов, в том числе, иностранных, в учебных и научных учреждениях, как в России, так и за рубежом;
- организация и проведение выставок, встреч, конференций, презентаций, симпозиумов и семинаров по проблемам образовательной деятельности, в целях освещения событий общественного значения, иных мероприятий, в т.ч. приуроченных к юбилейным датам;
- участие в исследовательских проектах;
- участие в программах на получение грантов, связанных с деятельностью Фонда.

Органами управления Фонда являются:

- 1) высшим коллегиальным органом управления Фонда является Президиум Фонда;
- 2) органом, осуществляющим надзор за деятельностью Фонда, является Попечительский совет Фонда;
- 3) единоличным исполнительным органом Фонда является Директор Фонда в лице Асташовой Татьяны Сергеевны.

Члены Президиума Фонда по состоянию на 31.12.2022г.:

1. Верховод Дмитрий Бенидиктович
2. Ибрагимов Наимджон Мулабоевич
3. Ким Игорь Владимирович
4. Мещан Вероника Павловна
5. Федорук Михаил Петрович

Члены Попечительского совета Фонда по состоянию на 31.12.2022г.:

1. Ким Игорь Владимирович
2. Мкртчян Гагик Мкртичевич
3. Некрасова Людмила Андреевна

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Настоящий бухгалтерский отчет Фонда подготовлен на основе учетной политики, утвержденной на 2022 г.

Основные средства

По состоянию на 31.12.2022г. на балансе Фонда основных средств не числится.

В учетной политике организации используются следующие подходы:

- В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Фонда, способные приносить экономические выгоды.

- Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В 2022 году в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018 внесены изменения в учетную политику Общества, что повлияло на статью бухгалтерского баланса «Основные средства».

В соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Фонд применил порядок отражения последствий изменения учетной политики без пересчета сравнительных показателей за предыдущие периоды. На конец года, предшествующего отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств, а также единовременно признано право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на целевые средства в организации.

Совокупное влияние этого факта на показатели бухгалтерской отчетности приведены в разделе «Целевые средства с организации».

Срок полезного использования права пользования активом равен сроку договора аренды (3 года, с 01.08.2020г. по 31.07.2023г.), так как договором аренды не предусмотрена автоматическая пролонгация. Для заключения нового договора аренды арендодатель, Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Новосибирский национальный исследовательский государственный университет», должен получить согласие учредителя (Сибирского ТУ Минобрнауки России) и уполномоченного органа (ТУ Росимущества в Новосибирской области). Фонд не располагает гарантиями получения согласий.

В случае невозможности заключения договора аренды у текущего арендодателя Фонд будет вынужден заключить договор аренды другого помещения с другим арендодателем.

Финансовые вложения

Финансовые вложения сроком погашения позднее 31/12/2023 отсутствуют.

Финансовые вложения сроком погашения ранее 31/12/2023 включены в состав краткосрочных финансовых вложений, в Бухгалтерском балансе отражены по строке 1240 "Финансовые вложения", по состоянию на 31/12/2022 года составляют 51 782 тыс.руб.

Вид финансовых вложений	Фонд «Эндаумент НГУ»	АО ВИМ Инвестиции	АО "УК «Первая»	АО "ААА Управление Капиталом"		ИТОГО, тыс.руб.
				Договор № НО-21/ЦК от 15.04.2013г.	Договор № НО-54/ЦК от 03.07.2017.	
На 31 декабря 2021г.						
Облигации	0	19 568	0	4 604	16 745	40 917
Акции	0	3 051	0	119	439	3 609
Депозитные счета в банках	1 171	0	0	0	0	1 171
На 31 декабря 2022г.						
Облигации	0	21 555	0	4 164	17 255	42 974
Акции	0	2 602	0	318	1 302	4 222
Депозитные счета в банках	1 275	0	0	0	0	1 275
Инвестиционные паи	0	0	3 312	0	0	3 312

Движение финансовых вложений

Наименование финансовых вложений	Период	На начало года первоначальная стоимость	Изменения за период			На конец периода первоначальная стоимость
			поступило	выбыло (погашено)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
Долгосрчные — всего	2021	15 652	0	(15652)	0	0
	2022	0	0	0	0	0
в том числе: облигации	2021	15 652		(15652)	()	0
	2022	0	0	0	0	0
Краткосрочные — всего	2021	23 700	23 098	(1 101)	0	45 697
	2022	45 697	6 086	0	0	51 782
в том числе: Долговые ценные бумаги	2021	20 770	20 919	(772)	0	40 917
	2022	40 917	2 057	0	0	42 974
в том числе: Акции	2021	1 430	2 179	()	0	3 609
	2022	3 609	613	()	0	4 222
в том числе: депозитные счета	2021	1 500	0	(329)	0	1 171
	2022	1 171	104	0	0	1 275
в том числе: инвестиционные паи	2021	0	0	0	0	0
	2022	0	3 312	0	0	3 312
Финансовых вложений — итого	2021	39 352	23 098	-16 753	()	45 697
	2022	45 697	6 086	0	0	51 782

— всего —

Метод списания финансовых вложений - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Фонд группирует риски по финансовым вложениям на рыночные и риски ликвидности.

Основной целью оценки рыночного риска является оптимизация соотношения риск/доходность, минимизация потерь при реализации неблагоприятных событий и снижение величины отклонения фактического финансового результата от ожидаемого. Для управления рыночным риском осуществляется мониторинг сделок.

Основная цель оценки риска ликвидности является выявление финансовых вложений с низкой ликвидностью. Для чего осуществляется анализ динамики продаж финансовых вложений по их видам.

В конце 2021 - начале 2022гг. рынок ожидал возвращения Банка России к нейтральной денежно-кредитной политике с постепенным снижением ключевой ставки до уровня 7,5-8,0% к концу года. Данные ожидания обусловили уклон структуры портфеля в среднесрочные корпоративные облигации, в портфелях также присутствовала умеренная доля долгосрочных облигаций в качестве ставки на снижение инфляции, доля акций была сведена к минимуму. В феврале 2022г. российская экономика и финансовые рынки столкнулись с беспрецедентными вызовами, однако действия Банка России позволили в значительной мере стабилизировать рынок облигаций, а также способствовать постепенной нормализации макроэкономических показателей.

• Повышение ключевой ставки до 20% годовых оказалось кратковременным: инфляция после шокового ускорения в марте до 16-17% год-к-году уже в апреле начала быстро замедляться, а к концу года вышла на уровень около 12%. Это позволило Банку России быстрыми темпами снижать ставку – к концу 3 квартала ключевая ставка была на уровне 7,5%, т.е. ниже уровня начала года.

• Кроме динамики ключевой ставки для рынка облигаций наиболее важным фактором стали размещения государственных облигаций Министерством финансов. В период высоких ставок Минфин полностью исключил свое присутствие на первичном рынке и вернулся к еженедельным аукционам только после снижения доходностей среднесрочных ОФЗ ниже уровня 10%. Министерство финансов существенно увеличило предложение облигаций с плавающим купоном и долгосрочных ОФЗ, что способствовало увеличению наклона кривой

ОФЗ: при ключевой ставке в 7,5% долгосрочные госбумаги к концу года торговались на уровне 10,1-10,2% годовых.

- Подобная форма кривой ОФЗ не способствовала увеличению предложения долгосрочных корпоративных бумаг – подавляющее большинство новых размещений осуществлялось со срочностями 2-3 года. Это в свою очередь позволило поддерживать дюрацию портфелей в течение года на уровне около 2 лет, добавляя в портфель корпоративные выпуски 1-2 эшелона с премиями к ОФЗ выше 100 бп.

- Рынок акций после глубокого падения в феврале оставался исключительно волатильным в течение года. Лучше остальных торговались акции компаний, сохранивших дивидендные выплаты или в меньшей степени пострадавших от ограничений на традиционных для них рынках сбыта.

- Наиболее сложной ситуация была в сегменте еврооблигаций: из-за введенных европейскими регуляторами ограничений на российскую финансовую инфраструктуру возможности совершения операций и получения доходов по еврооблигациям в первой половине года практически полностью отсутствовали. Тем не менее, к концу года в полной мере заработал механизм замещающих облигаций и механизм осуществления прямых платежей держателям в российской инфраструктуре. К концу года ликвидность рынка еврооблигаций остается неудовлетворительной, заметно лучше торгуются замещающие валютные облигации.

Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как их влияние на будущую деятельность Фонда, трудно прогнозируемы. Однако, Фонд предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

Материально-производственные запасы

Материалы учитываются соответственно на счетах 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения. Стоимость фактически поступивших в организацию и оприходованных товарно-материальных ценностей отражается на счетах по ценам установленным поставщиками МПЗ и отраженными в товарных накладных, прочих товаросопроводительных документах.

Затраты по заготовке и доставке покупных товаров сырья, материалов и прочих МПЗ до складов включаются в цену приобретения этих МПЗ.

При отпуске всех видов материально-производственных запасов (сырья и материалов, готовой продукции, товаров) в производство и ином выбытии их оценка производится по фактической себестоимости материалов. По состоянию на 31/12/2022г Материальные запасы (строка 1210 "Запасы") отсутствуют.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в отчетности без учета НДС (гл.26.2).

Основной объем дебиторской задолженности формируется за счет дебиторской задолженности управляющих компаний, которым переданы в доверительное управление целевые капиталы.

В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности на 31/12/2022 составила 1 999 тыс.руб. (в том числе, 0 тыс.руб. собственно Фонда, 833 тыс.руб. - АО "ААА Управление Капиталом", 1 166 – АО ВИМ Инвестиции, 0 тыс.руб. - АО "Управляющая компания "Первая").

Движение дебиторской задолженности

Наименование финансовых вложений	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	погашено	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность	2021	0	0	0	0	0
	2022	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	2021	1 841	0	191	0	1 650
	2022	1 650	349	0	0	1 999
итого	2021	1 841	0	191	0	1 650
	2022	1 650	349	0	0	1 999

Кредиты и займы полученные

Кредитов и займов Фонд не получал и не выдавал.

Кредиторская задолженность

Основной объем кредиторской задолженности формируется за счет кредиторской задолженности управляющих компаний, которым переданы в доверительное управление целевые капиталы.

По состоянию на 31/12/2022 сумма кредиторской задолженности составила 808 тыс. руб. (в том числе 61 тыс. руб. собственно Фонда, 735 тыс.руб. АО "ААА Управление Капиталом", 11 тыс.руб.- АО ВИМ Инвестиции, 1 тыс.руб. - АО "Управляющая компания "Первая") .

Движение кредиторской задолженности

Наименование финансовых вложений	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступило	погашено	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность	2021	0	0	0	0	0
	2022	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность	2021	262	1 413	0	0	1 675
	2022	1 675	0	(867)		808
итого	2021	262	1 413	0	0	1 675
	2022	1 675	0	(867)	0	808

Признание доходов

Доходы Фонда в виде полученных по депозитам процентов в 2022 году составили 294 тыс.руб. Налог по УСНО (доходы) составил 9 тыс.руб.

Признание расходов

Расходы по обычным видам деятельности Фонда сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме и относящиеся к исполнению отдельных программ и проектов фонда. Учет расходов ведется по каждой программе (проекту) отдельно, и списывается на 86 счет «Целевые средства» одновременно по окончании проведения программы (проекта). Но не позднее последнего дня финансового (налогового) периода года, в котором завершилось проведение программы (проекта).

Целевые средства в организации

В 2022 году в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018 внесены изменения в учетную политику Общества, что повлияло на статью бухгалтерского баланса «Целевые средства в организации».

В соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Фонд применил порядок отражения последствий изменения учетной политики без пересчета сравнительных показателей за предыдущие периоды. На конец года, предшествующего отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств, а также единовременно признано право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на целевые средства в организации.

В связи с началом применения с 31.12.2021г. вышеуказанного ФСБУ произведены корректировки статей Бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Сумма по отчетности за 2021г. на 31.12.2021г., тыс.руб.	Сумма по отчетности за 2022г. на 31.12.2021г., тыс.руб.	Сумма корректировки
Основные средства	0	87	+87
Целевые средства в организации	590	583	-7
Кредиторская задолженность	1 675	1 769	+94

В связи с началом применения с 31.12.2021г. вышеуказанного ФСБУ произведены корректировки статей Отчета о целевом использовании средств.

Наименование показателя	Сумма по отчетности за 2021г. на 31.12.2021г., тыс.руб.	Сумма по отчетности за 2022г. на 31.12.2021г., тыс.руб.	Сумма корректировки
Расходы на содержание аппарата управления	2 128	2 038	-90
Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»	0	97	+97

Целевой капитал

Целевой капитал «На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ» на 31.12.2022г. составил 15 286 тыс.руб.

Целевой капитал «Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ» на 31.12.2022г. составил 3 950 тыс.руб.

Целевой капитал «На развитие СУНЦ НГУ» на 31.12.2022г составил 25 000 тыс.руб.

В 2022г. был сформирован новый целевой капитал «Мы с Пирогова». По состоянию на 31.12.2022г. его размер составил 3 286 тыс.руб.

Доход, полученный Фондом от управления целевым капиталом «На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ», за 2022 год составил 1 402 тыс.руб.

Доход, полученный Фондом от управления целевым капиталом «Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ», за 2022 год составил 267 тыс.руб.

Доход, полученный Фондом от управления целевым капиталом «На развитие СУНЦ НГУ», за 2022 год составил 311 тыс.руб.

Доход, полученный Фондом от управления целевым капиталом «Мы с Пирогова», за 2022 год составил 35 тыс.руб.

Доход от управления целевым капиталом учитывается по методу начисления.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2022 год, не выявлены.

Дополнительные сведения

Начисления ключевому составу (директор, главный бухгалтер) в 2022 году составили 1 506 тыс.руб.

Отчет о формировании и пополнении целевых капиталов, об использовании и распределении дохода от целевых капиталов

I. Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"

Сведения о сформированном целевом капитале

За 2008 год Фондом были получены пожертвования на формирование целевого капитала от 16 физических лиц на общую сумму 14 400 000 руб., в т.ч.:

1	Аксенов Юрий Вячеславович	900 000
2	Ан Юрий Алексеевич	900 000
3	Бекарев Андрей Александрович	900 000
4	Брыкин Александр Николаевич	900 000
5	Гонус Алксей Владимирович	900 000
6	Дубейко Анатолий Петрович	900 000
7	Ким Игорь Владимирович	900 000
8	Киселев Сергей Александрович	900 000

9	Кычаков Александр Анатольевич	900 000
10	Мироносецкий Сергей Николаевич	900 000
11	Патрахин Никита Михайлович	900 000
12	Саттаров Латиф Маликович	900 000
13	Скороходов Николай Александрович	900 000
14	Сухарев Вадим Владимирович	900 000
15	Федоров Павел Сергеевич	900 000
16	Чикунев Александр Васильевич	900 000

В 2008 году в доверительное управление было передано денежных средств на общую сумму 14 496 000 руб. (с учетом начисленных процентов по депозиту 96 000 руб.), следующим управляющим компаниям:

ЗАО «Управляющая компания Банка Москвы»	10 000 000
ООО УК «СибиряК»	4 496 000

В 2011 году средства целевого капитала в сумме 9 893 121,81 руб. были переведены из доверительного управления ЗАО «Управляющая компания Банка Москвы» в доверительное управление ООО УК «Открытие».

В 2012 году средства целевого капитала в сумме 4 496 000 руб. были переведены из доверительного управления ООО УК «СибиряК» в доверительное управление ООО УК «Открытие».

В 2015 году в соответствии со ст. 13 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» Правлением Фонда (Протокол № 4 от 20.11.2015г.) было принято решение о включении в доход от целевого капитала 10% балансовой стоимости имущества, составляющего целевой капитал за 2015 год. Сумма составила 1 497 815 руб.

В 2017 году средства целевого капитала в сумме 13 721 979,82 руб. были переведены из доверительного управления ООО УК «СибиряК» в доверительное управление ЗАО «Газпромбанк — Управление активами».

За 2018, 2019 и 2020 годы на формирование и пополнение целевого капитала денежные средства и иное имущество в Фонд не поступали.

В 2021г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании ЗАО «Газпромбанк — Управление активами») составило 792 132,00 руб.

В 2022г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО "ААА Управление Капиталом") составило 771 616,00 руб.

По состоянию на 31.12.2022г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 15 285 727,82 руб.

Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал

- АО "ААА Управление Капиталом"
- Заключен договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал № НО-54/ЦК от 03.07.2017. сроком на два года с возможностью пролонгации.

II. Целевой капитал " Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ"

Сведения о сформированном целевом капитале

За 2012 год Фондом были получено пожертвование на формирование целевого капитала от ОАО "Асодиус" в сумме 5 000 000 руб.

В 2013 году в доверительное управление было передано денежных средств на общую сумму 3 950 000 руб. управляющей компании ЗАО «Газпромбанк — Управление активами».

За 2018 год пополнение целевого капитала составило 9,74 руб.

За 2019 год пополнение целевого капитала составило 10 руб.

За 2020, 2021, 2022 годы на пополнение целевого капитала денежные средства и иное имущество в Фонд не поступали

По состоянию на 31.12.2022г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 3 950 019,74 руб.

LD

Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал

- АО "ААА Управление Капиталом"
- Заключен договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал № НО-21/ЦК от 15.04.2013г. сроком на два года с возможностью пролонгации.

III. Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"

Сведения о сформированном целевом капитале

За 2016 год Фондом были получено пожертвований от 6 жертвователей на формирование целевого капитала на общую сумму 112 600 руб, в 2017 году получено пожертвований от 331 жертвователя на общую сумму 9 317 590 руб.

25.12.2017г. в доверительное управление было передано денежных средств на общую сумму 9 418 190 руб. управляющей компании АО УК «Брокеркредитсервис».

В 2018г. получено пожертвований от 53 жертвователей на общую сумму 461 599,72 руб.

В 2018г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО УК «Брокеркредитсервис») составило 462 714,98 руб.

В 2019г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО УК «Брокеркредитсервис») составило 5 044 732,02 руб.

В 2020г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО УК «Брокеркредитсервис») составило 2 115 415,02 руб.

В 2021 году средства целевого капитала были переведены из доверительного управления АО УК «Брокеркредитсервис» в доверительное управление АО ВТБ Капитал Управление активами.

В 2021г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО ВТБ Капитал Управление активами) составило 5 871 963,47 руб.

В 2022г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО ВИМ Инвестиции) составило 2 086 828,96 руб.

По состоянию на 31.12.2022г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 24 999 844,45 руб.

Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал

- АО ВИМ Инвестиции
- Заключен договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал № Ц-5775 от 02 июня 2021 г. сроком до 31 декабря 2021 года с возможностью пролонгации.

IV. Целевой капитал " Мы с Пирогова"

Сведения о сформированном целевом капитале

За 2021 год Фондом были получено пожертвований от 11 жертвователей на формирование целевого капитала на общую сумму 627 797,78 руб, в 2022 году получено пожертвований от 12 жертвователей на общую сумму 2 655 802,00 руб.

24.10.2022г. в доверительное управление было передано денежных средств на общую сумму 3 283 599,78 руб. управляющей компании АО «Управляющая компания «Первая».

В период с 25.10.2022г. по 31.12.2022г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО «Управляющая компания «Первая»») составило 2 001,90 руб.

По состоянию на 31.12.2022г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 3 285 601,68 руб.

Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал

- АО «Управляющая компания «Первая»
- Заключен договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал № УК-60/2022 от 18 октября 2022 г. сроком на 3 года с возможностью пролонгации.

Директор Фонда «Эндаумент НГУ» Т.С. Астахова



«28» марта 2023 г.

Управляющий