

Исходящий № 32
от «28» февраля 2025 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителями Президиуму
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, Новосибирская область, 630090), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о целевом использовании средств за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2024 год и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда собственника целевого капитала «Эндаумент НГУ» по состоянию на 31 декабря 2024 года, целевое использование средств и их движение за 2024 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 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо 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.

Кизь Владимир Владимирович
Генеральный директор АО КГ «Баланс»
(ОРНЗ 21606045107)

Нихаев Сергей Васильевич
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606045265)



Аудиторская организация:

Акционерное общество Консультационная группа «Баланс»

ОГРН 1025402453020

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

ОРНЗ 11606046546

«28» февраля 2025 года

Бухгалтерский баланс

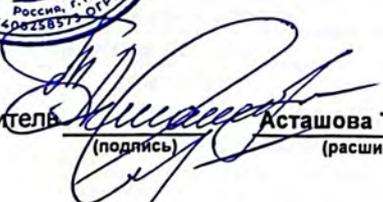
на 31 декабря 2024 г.

	Форма по ОКУД	0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2024
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 Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 630090, Новосибирская область, Новосибирск, Пирогова, д. 1, помещ. 30		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Акционерное общество Консультационная группа «Баланс»		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	540617068
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	10254024530

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	375	321	32
	в том числе:				
	право пользования активом		253	321	32
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	27 231	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	375	27 552	32
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	11 465	893	1 999
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	45 092	34 689	51 782
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 101	295	503
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	73 658	35 877	54 285
	БАЛАНС	1600	74 033	63 428	54 317

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	55 905	54 381	47 521
	Целевые средства	1350	5 799	8 340	5 909
	в том числе:				
	целевые средства в организации		5 530	5 048	1 580
	прибыль УК		269	3 292	4 329
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	61 704	62 721	53 430
	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	12 232	613	808
	в том числе:				
	обязательства по аренде		267	323	36
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	97	94	79
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 329	707	887
	БАЛАНС	1700	74 033	63 428	54 317



Руководитель  Асташова Татьяна Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 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 другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)
 Форма по ОКУД
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2024	12	31
75863995		
5408258573		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	8 340	5 909
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	5 008	3 035
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	5	5 325
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	5 013	8 361
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(5 267)	(3 713)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(277)	(1 165)
	иные мероприятия	6313	(4 990)	(2 548)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 257)	(2 182)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 860)	(1 938)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(80)	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(317)	(244)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(30)	(35)
	Всего использовано средств	6300	(7 554)	(5 930)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	5 799	8 340



Руководитель Асташова Татьяна Сергеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2024
Организация	Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ»		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	Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	-	125
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	125
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	125
	Доходы от участия в других организациях	2310	49	43
	в том числе:			
	АО "AAA Управление Капиталом", Целевой капитал " Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ"	23101	17	4
	АО "AAA Управление Капиталом", Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"	23102	32	16
	АО ВТБ Капитал Управление активами, Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23103	-	23
	Проценты к получению	2320	6 970	4 035
	в том числе:			
	Фонд "Эндаумент НГУ"	23201	581	825
	АО "AAA Управление Капиталом", Целевой капитал " Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ"	23202	1 225	645
	АО "AAA Управление Капиталом", Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"	23203	2 400	1 467
	АО "РЕГИОН ЭСМ", Целевой капитал " Мы с Пирогова"	23204	57	-
	АО "РЕГИОН ЭСМ", Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23205	71	-
	АО УК «Первая», Целевой капитал " Мы с Пирогова"	23206	48	-
	УК АО «БКС», Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23207	2 587	531
	АО ВТБ Капитал Управление активами, Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23208	-	567
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	68 612	89 319
	в том числе:			
	АО "AAA Управление Капиталом", Целевой капитал " Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ"	23401	13 494	9 823

	АО "ААА Управление Капиталом", Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"	23402	26 349	23 193
	АО УК «Первая», Целевой капитал " Мы с Пирогова"	23403	5 350	185
	УК АО «БКС», Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23404	23 419	28 963
	АО ВТБ Капитал Управление активами, Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23405	-	27 155
	Прочие расходы	2350	(75 604)	(88 174)
	в том числе:			
	АО "ААА Управление Капиталом", Целевой капитал " Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ"	23501	(13 671)	(9 854)
	АО "ААА Управление Капиталом", Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"	23502	(26 858)	(23 432)
	АО "РЕГИОН ЭсМ", Целевой капитал " Мы с Пирогова"	23503	(4)	-
	АО "РЕГИОН ЭсМ", Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23504	(5)	-
	АО УК «Первая», Целевой капитал " Мы с Пирогова"	23505	(5 393)	(82)
	УК АО «БКС», Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23506	(29 673)	(28 202)
	АО ВТБ Капитал Управление активами, Целевой капитал " На развитие СУНЦ НГУ"	23507	-	(26 604)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	27	5 348
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(22)	(23)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5	5 325

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	5	5 325
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Асташова Татьяна
Сергеевна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

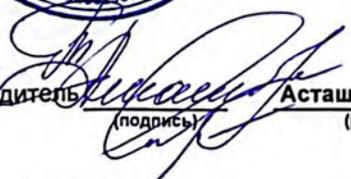
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация	Фонд собственник целевого капитала «Эндаумент НГУ»	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки		ИНН	31	12	2024
Организационно-правовая форма / форма собственности			по ОКВЭД 2	75863995		
Фонды	/ Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	5408258573		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	64.99		
				70400	16	
				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22 898	10 104
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	125
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	22 898	9 979
Платежи - всего	4120	(7 768)	(5 984)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 827)	(3 388)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 968)	(1 292)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(973)	(1 304)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 130	4 120
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 292	6 087
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	92	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	731	652
доход от доверительного управления целевыми капиталами	4215	2 469	5 435
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 524)	(10 415)
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	-	(3 555)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(1 524)	(6 860)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 768	(4 328)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(92)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(92)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(92)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16 806	(208)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	295	503
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 101	295
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель  **Асташова Татьяна Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

Отчет о формировании и использовании доходов целевых капиталов за 2024 год

Фонд "Эндаумент НГУ"

Единица измерения: тыс. руб.

Доверительное управление осуществляется следующими управляющими компаниями:

1. Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ" - АО "ААА Управление Капиталом"
2. Целевой капитал "Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ" - АО "ААА Управление Капиталом"
3. Целевой капитал "На развитие СУНЦ НГУ" - Акционерное общество Управляющая компания «Брокериджитсервис», Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
4. Целевой капитал "Мы с Пирогова" - АО "Управляющая компания "Первая", Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»

Таблица 1

Наименование показателя	Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"		Целевой капитал "На развитие СУНЦ НГУ"		Целевой капитал "Мы с Пирогова"		Итого по всем Целевым капиталам	
	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Остаток средств ЦК на начало отчетного года	16 024	15 286	8 526	3 950	26 242	25 000	3 589	54 381
Поступило средств	31	738	1 101	4 576	377	1 242	15	1 524
Сбор средств на формирование и пополнение ЦК	31	738	1 101	4 576	377	1 242	15	1 524
Использовано средств	0	0	0	0	0	0	0	0
Вывод части ЦК	0	0	0	0	0	0	0	0
Остаток средств ЦК на конец отчетного года	16 055	16 024	9 627	8 526	26 619	26 242	3 604	55 905

Таблица 2

Наименование показателя	Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"		Целевой капитал "На развитие СУНЦ НГУ"		Целевой капитал "Мы с Пирогова"		Итого по всем Целевым капиталам	
	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Остаток средств на начало отчетного года	1 244	3 368	618	616	1 292	311	138	3 292
Доходы от ДУ ЦК из начала отчетного года	28 781	24 676	14 736	10 472	26 077	57 239	5 455	75 049
Расходы управляющих компаний	26 712	23 338	13 579	9 800	29 673	54 683	5 393	75 357
Возмещение управляющих компаний	145	94	93	54	5	123	4	247
Выведено средств из УК	3 368	3 368	1 038	616	1 292	1 452	138	2 468
Остаток средств на конец отчетного года	3 168	1 244	644	618	-3 601	1 292	58	269

Таблица 3

Наименование показателя	Целевой капитал "На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ"		Целевой капитал "На развитие СУНЦ НГУ"		Целевой капитал "Мы с Пирогова"		Итого по всем Целевым капиталам	
	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Остаток средств выведенного из УК дохода от ЦК на начало отчетного года	2 905	580	235	131	1 437	168	114	4 691
Поступило средств из УК	0	3 368	1 038	616	1 292	1 452	138	2 468
Прочие поступления средств (% по депозиту)	285	186	21	15	136	610	7	449
Использовано средств (Расходы на целевые мероприятия)	1 706	1 229	1 422	527	1 422	792	245	4 641
Остаток средств выведенного из УК дохода от ЦК на конец отчетного года	1 484	2 905	1 443	235	1 438	1 438	14	2 967

Директор фонда «Эндаумент НГУ»



28 февраля 2025г.

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 2024 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 31.12.2024г.:

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 31.12.2024г.:

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

В соответствии с абзацем седьмым п.п. 2 п. 1 ст. 7 Закона 115-ФЗ бенефициарным владельцем признан руководитель Фонда в лице директора Асташовой Т.С.

Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, 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.

Настоящая бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена на основе учетной политики, утвержденной на 2024 г.

Основные средства

По состоянию на 31.12.2024г. на балансе Фонда числится 1 основное средство: компьютер стоимостью 122 тыс.руб.

В учетной политике организации используются следующие подходы:

- В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Фонда, способные приносить экономические выгоды.

- Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

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 бухгалтерском балансе по строке «Основные средства» отражены права пользования активами – нежилым помещением. Срок полезного использования права пользования активом равен сроку договора аренды (5 лет, с 01.08.2023г. по 31.07.2028г.), 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.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов/ Переоценка	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства- всего	за 2024г.	344	(23)	124	-	(71)	468	(94)
	за 2023г.	165	(133)	344	(165)	110	344	(23)
Офисное оборудование	за 2024г.	-	-	124	-	(2)	124	(2)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Право пользования активом	за 2024г.	344	(23)	-	-	(69)	344	(92)
	за 2023г.	165	(133)	344	(165)	110	344	(23)

Финансовые вложения

Финансовые вложения сроком погашения ранее 31/12/2025 включены в состав краткосрочных финансовых вложений, в Бухгалтерском балансе отражены по строке 1240 "Финансовые вложения", по состоянию на 31/12/2024 года составляют 45 092 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 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
На 31 декабря 2023г.						

Облигации	0	0	0	5 672	10 754	16 426
Акции	0	0	0	254	481	735
Депозитные счета в банках	4 830	0	0	3 144	5 931	13 905
Инвестиционные паи	0	0	3 624	0	0	3 624
Вид финансовых вложений	Фонд «Эндаумент НГУ»	АО "РЕГИОН ЭсМ"		АО "ААА Управление Капиталом"		ИТОГО, тыс.руб.
		Договор № 291024-1/DU/UL от 29.10.2024г	Договор № 291024-2/DU/UL от 29.10.2024г	Договор № НО-21/ЦК от 15.04.2013г.	Договор № НО-54/ЦК от 03.07.2017.	
На 31 декабря 2024г.						
Облигации	0	0	0	7 334	13 860	21 194
Акции	0	0	0	531	999	1 530
Депозитные счета в банках	4 738	1 460	8 900	2 533	4 737	22 368

Движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		выбыло (погашено)	На конец периода
		первоначальная стоимость	Поступило	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	за 2024г.	27 231	-	27 231	-
	за 2023г.	-	27 231	-	27 231
в том числе:					
долговые ценные бумаги	за 2024г.	27 231	-	27 231	-
	за 2023г.	-	27 231	-	27 231
Краткосрочные - всего	за 2024г.	34 689	14 026	(3 624)	45 092
	за 2023г.	51 782	12 942	(30 035)	34 689
в том числе:					
долговые ценные бумаги	за 2024г.	16 426	4 768	-	21 194
	за 2023г.	42 974	-	(26 548)	16 426
акции	за 2024г.	735	795	-	1 530
	за 2023г.	4 222	-	(3 487)	735
депозитные счета	за 2024г.	13 905	8 463	-	22 368
	за 2023г.	1 275	12 630	-	13 905
инвестиционные паи	за 2024г.	3 624	-	(3 624)	-
	за 2023г.	3 312	312	-	3 624
Финансовых вложений - итого	за 2024г.	61 920	14 026	23 607	45 092
	за 2023г.	51 782	40 173	(30 035)	61 920

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.

Основные события 2024, оказавшие влияние на результат:

Банк России ужесточал денежно-кредитную политику (ДКП), повысив ключевую ставку с 16% до 21%. Решение регулятора было обусловлено высокой инфляцией, сильным ростом экономики и темпов кредитования.

Динамика облигаций в целом была негативной вплоть до конца года, когда произошел отскок на фоне изменения риторики Банка России. Доходности ОФЗ выросли на 400-600 б.п. по итогам года. Среди основных причин можно назвать ужесточение ДКП Банком России, а также постоянное предложение длинных бумаг с фиксированным купоном со стороны Минфина России, что оказывало давление на котировки. На фоне невыполнения плана по заимствованиям Минфин был вынужден выйти с предложением бумаг с плавающим купоном, предоставив премию к ставке денежного рынка (RUONIA) порядка 180 б.п.

Доходности корпоративных бумаг двигались вслед за кривой ОФЗ, однако кредитные премии значительно расширились: на 100 б.п. по бумагам первого эшелона и 300 б.п. по бумагам второго эшелона. Корпоративные заемщики размещались преимущественно в бумагах с плавающим купоном, привязанным к ключевой ставке или ставке денежного рынка.

Выходящие макроэкономические данные указывали на ускорение инфляционных процессов в экономике. Инфляция по итогам года составила 9,5%, а ежемесячные темпы к концу года ускорились до 1,3-1,5%. Экономика росла с темпом, превышающем 3%, а уровень безработицы составил рекордно низкие 2,3%.

Индекс МосБиржи полной доходности показал рост на 1,6%. Динамика рынка акций была нисходящей на фоне геополитической напряженности и роста ключевой ставки. Высокие ставки по безрисковым инструментам снижали привлекательность рынка акций. Одним из факторов давления стало увеличение налоговой нагрузки для ряда компаний.

Обесценения финансовых вложений за 2024г. нет, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

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 31/12/2024г 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 31/12/2024 составила 11 465 тыс.руб. (в том числе, 131 тыс.руб. собственно Фонда, 11 259 тыс.руб. - АО "ААА Управление Капиталом", 75 тыс.руб. - АО "РЕГИОН ЭсМ").

Движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	поступление	погашение	На конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	893	10 572	-	11 465
	за 2023г.	1 999	10	1 117	893
в т.ч. расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
авансы выданные	за 2024г.	10	62	-	72
	за 2023г.	0	10	-	10
прочая	за 2024г.	882	10 511	-	11 393

	за 2023г.	1 999	-	1 117	882
Итого	за 2024г.	893	10 572	-	11 465
	за 2023г.	1 999	10	1 117	893

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 31/12/2024 сумма кредиторской задолженности составила 12 232 тыс. руб. (в том числе 307 тыс. руб. собственно Фонда, 11 917 тыс.руб. АО "AAA Управление Капиталом", 9 тыс.руб. - АО "РЕГИОН ЭСМ").

Движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	поступление	погашение	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	613	11 619	-	12 232
	за 2023г.	808	5	200	613
в т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
авансы полученные	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2024г.	6	35	-	41
	за 2023г.	1	5	-	6
кредиты	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
займы	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
прочая	за 2024г.	607	11 584	-	12 191
	за 2023г.	807	-	200	607
Итого	за 2024г.	613	11 619	-	12 232
	за 2023г.	808	5	200	613

Признание доходов

Выручка от реализации услуг составила 0 тыс.руб.

Доходы Фонда в виде полученных по депозитам процентов в 2024 году составили 731 тыс.руб. Налог по УСНО (доходы) составил 22 тыс.руб. и отражен по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

Отчет о финансовых показателях включает в себя следующие показатели:

Прочие доходы составляют 68 612 тыс.руб., в т.ч. доходы от операций с ценными бумагами – 68 612 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).

Отчет о финансовых показателях включает в себя следующие показатели:

Прочие расходы составляют 75 604 тыс.руб., в т.ч. расходы от операций с ценными бумагами – 75 604 тыс.руб.

Целевой капитал

Размер целевых капиталов на 31.12.2024г. составил:

- «На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ» - 16 055 тыс.руб.
- «Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ» - 9 627 тыс.руб.
- «На развитие СУНЦ НГУ» - 26 618 тыс.руб.
- «Мы с Пирогова» - 3 604 тыс.руб.

Доход, полученный Фондом от управления целевыми капиталами за 2024 год, составил:

- «На поддержку развития образовательных и научных программ экономического факультета НГУ» - 1 924 тыс.руб.
- «Стипендиальная программа для студентов экономического факультета НГУ» - 1 064 тыс.руб.
- «Мы с Пирогова» - 58т.р.

Доход от управления целевым капиталом учитывается по методу начисления.

От управления целевым капиталом «На развитие СУНЦ НГУ» за 2024 год получен убыток в размере 3 601 тыс.руб. (в т.ч. за счет доверительного управления УК АО «БКС» - 3 667 тыс.руб.). За счет доверительного управления АО "РЕГИОН ЭСМ" был получен доход 66 тыс.руб.

Оценочные обязательства

Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок: оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число календарного месяца; сумма ежемесячных отчислений в резерв определяется, как произведение суммы фактических расходов на оплату труда за месяц плюс страховые взносы на процент ежемесячных отчислений. В 2024 году процент ежемесячных отчислений составляет 8,69 %. На конец 2024 г. сумма резерва определена на основании количества дней неиспользованного отпуска и среднего заработка, включая соответствующую величину страховых взносов.

Начисленный резерв на оплату отпусков за 2024г. – 118 тыс. руб. Резерв на конец года, переходящий на следующий год, составляет 97 тыс. руб. Изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за 2024г., не было.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	94	118	(115)	-	97

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность за 2024 год, не выявлены.

Дополнительные сведения

Начисления ключевому составу (директор, главный бухгалтер) в 2024 году составили 1 132 тыс.руб. Все выплаты носят текущий характер, сумма страховых взносов с них – 342 тыс.руб.

Пояснения к статьям Отчета о движении денежных средств

Прочие поступления от текущих операций (строка 4119) – поступление денежных средств в виде пожертвований в сумме 22 898 тыс.руб.

Прочие платежи в рамках инвестиционных операций (строка 4229) – перечисление денежных средств в управляющие компании с целью пополнения целевых капиталов на сумму 1 529 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

Целевой капитал был сформирован в 2008 году.

До 2022 года общий размер пополнения целевого капитала составил 14 514 111,82 руб.

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

В 2023г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО "AAA Управление Капиталом") составило 738 600,00 руб.

В 2024г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО "AAA Управление Капиталом") составило 31 143,56руб.

По состоянию на 31.12.2024г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 16 055 471,38руб

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

- АО "AAA 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

Целевой капитал был сформирован в 2013 году.

До 2022 года общий размер пополнения целевого капитала составил 3 950 019,74 руб.

За 2022 год на пополнение целевого капитала денежные средства и иное имущество в Фонд не поступали.

В 2023г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО "AAA Управление Капиталом") составило 4 576 248,09 руб.

В 2024г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО "AAA Управление Капиталом") составило 1 101 173,44руб.

По состоянию на 31.12.2024г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 9 627 441,27руб.

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

- АО "AAA 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

Целевой капитал был сформирован в 2017 году.

До 2022 года общий размер пополнения целевого капитала составил 22 913 015,49 руб.

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

В 2023 году средства целевого капитала были переведены из доверительного управления АО ВИМ Инвестиции в доверительное управление АО УК БКС.

В 2023г. пополнение целевого капитала составило 1 242 018,00 руб.

В 2024 году средства целевого капитала были переведены из доверительного управления АО УК БКС в доверительное управление АО "РЕГИОН ЭсМ".

В 2024г. пополнение целевого капитала составило 376 526,57 руб.

По состоянию на 31.12.2024г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 26 618 389,02руб.

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

- Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
- лицензия ФКЦБ России № 045-08618-001000 от 20.09.2005 года на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами.
- Заключен договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал № 291024-2/DU/UL от 29.10.2024г. сроком до 31.12.2029г. 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.

За 2023г. пополнение целевого капитала (передано денежных средств управляющей компании АО «Управляющая компания «Первая») составило 303 045,00 руб.

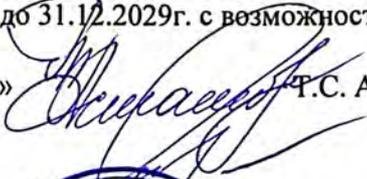
По состоянию на 31.12.2023г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 3 588 646,68 руб.

За 2024г. пополнение целевого капитала составило 15 002,95 руб.

По состоянию на 31.12.2024г. стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении, составила 3 603 649,63руб.

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

- Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
- лицензия ФКЦБ России № 045-08618-001000 от 20.09.2005 года на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами.
- Заключен договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал № 291024-1/DU/UL от 29.10.2024г. сроком до 31.12.2029г. с возможностью пролонгации.

Директор Фонда «Эндаумент НГУ»  Т.С. Асташова

«28» февраля 2025 г.

