

Специализированный фонд управления целевым капиталом поддержки и развития государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет»

(СФУ ГГТУ)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

за 2025 год

г.Орехово-Зуево 2025г.

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств являются неотъемлемой частью Годовой бухгалтерской отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом поддержки и развития государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет» (далее-Фонд) за 2025 год, подготовленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

1. Организация и сферы деятельности.

1.1. Общая информация

1. Полное наименование Фонда- Специализированный фонд управления целевым капиталом поддержки и развития государственного образовательного учреждения высшего образования Московской области «Государственный гуманитарно-технологический университет».
2. Место нахождения: 142611, Московская область, г.Орехово-Зуево, ул.Зеленая, д.22, кор.7, офис 109.
3. Почтовый адрес : 142611, Московская область, г.Орехово-Зуево, ул.Зеленая, д.22, кор.7, офис 109.
4. Дата государственной регистрации : 19.11.2019
5. Организационно-правовая форма- Фонд, некоммерческая организация .
6. В 2025 году в Фонде штатных сотрудников –нет.
7. Предметом деятельности Фонда является осуществление деятельности, связанной исключительно с формированием и пополнением целевого капитала, использованием дохода от целевого капитала, распределением такого дохода в пользу ГГТУ дохода от целевого капитала, в порядке, установленном Законом о целевом капитале.

1.2. Информация об органах управления

Высшем коллегиальным органом управления Фонда является Президиум Фонда. Руководство текущей деятельностью Фонда осуществляется единоличным исполнительным органом-директор Фонда, избираемым Президиумом Фонда сроком на три года.

Первоначально Решением единого учредителя № 1 от 03 сентября 2019 года и приказом ГГТУ № 1269 от 03 сентября 2019 года директором Фонда назначена Гордеева Галина Евгеньевна на 3 года (с 03.09.2019 по 02.09.2022).

Решением Президиума фонда протокол № 9 от 02.09.2022г. директором фонда избрана Гордеева Галина Евгеньевна на 3 года с 03.09.2022г. по 02.09.2025г.

Решением Президиума фонда протокол № 17 от 02.09.2025г. директором фонда избрана Гордеева Галина Евгеньевна на 3 года с 03.09.2025г. по 02.09.2028г.

Надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда и соблюдением Фондом законодательства осуществляет Попечительский совет. Попечительский совет контролирует использование целевого капитала.

2. Основа предоставления информации в отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Фонда, утвержденной приказом директора от 19.11.2019 № 2.

3. Пояснения по существенным статьям и статьям бухгалтерского баланса.

Активы Фонда составляют сумму 5404 тыс.руб. и состоят из :
Имущества , находящегося в доверительном управлении-5396 тыс.руб.,
денежные средства на расчетном счете Фонда -8 тыс.руб.

В раздел II. «Оборотные активы» бухгалтерского баланса включены данные, представленные управляющей компанией АО ВИМ Инвестиции на сумму 5396 тыс.руб, в том числе :

- Денежные средства на расчетном счете - 676,42 руб.
- Денежные средства на специальном счете банка- 6 047,13 руб.
- Облигации -5 320 992,70 руб.
- Купонный доход - 7 804,00 руб.
- Начисленный НКД по сделкам РЕПО - 60 597,60 руб.

В разделе III. «Целевое финансирование» состоит из :

- Уставной фонд – 8 240,00 руб.

- Целевой капитал - 5 320 796,05 руб.

Кредиторская задолженность за Фондом по вознаграждению управляющей компании за доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал за 2025г. составляет 75 291,80 руб.

Доход от доверительного управления целевым капиталом за 2025 год составил 941 147,46 руб.

3.1. Отчет о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах составлен по данным, представленным управляющей компанией АО ВИМ Инвестиции :

- Доходы на сумму 2 901 827,28 руб. в том числе :

Доходы от вложений в корпоративные облигации и еврооблигации	- 1 726 388,50 руб.
Корректировка стоимости финансовых вложений в облигации	- 161 308,26 руб.
Проценты по депозитам-	- 393 292,00 руб.
Доходы, полученные по купонам облигаций	- 601 175,60 руб.
Полученные проценты по РЕПО	- 19 662,92 руб.

- Расходы на сумму 2 035 971,62 руб., в том числе:

Расходы по выбытию облигаций	- 1 768 332,51руб.
Расходы по купонам облигаций	- 190 947,70 руб.
Комиссия банка	- 40,00 руб.
Комиссия брокера	- 1359,61 руб.
вознаграждение Управляющей компании	- 75291,80 руб.

3.2. Отчет о целевом использовании средств

Поступило средств в 2025 году - 1441 147,46 руб.
в том числе:

добровольные пожертвования - 500 000,00 руб.,

в том числе:

Банк ВТБ (ПАО) - 500 000,00 руб.

финансовый результат за 2025 год
по данным, представленным
управляющей компанией АО ВИМ
Инвестиции (прибыль) - 941 147,46 руб.

Использовано средств- 673 051,80 руб.,

в том числе :

вывод средств (расходы по инвестициям) - 580 000,00 руб

оплата услуг банка - 17 760,00 руб.

вознаграждение Управляющей компании - 75 291,80 руб.

4. Пополнение целевого капитала Фонда и использование дохода от целевого капитала

4.1. Пополнение целевого капитала Фонда

В 2020 году Фондом был сформирован целевой капитал, который пополнялся за счет пожертвований и за счет неиспользованного дохода от доверительного управления целевым капиталом.

Целевой капитал Фонда

на начало отчетного периода составлял- 4 534 940,39 руб.

на конец отчетного периода составил- - 5 320 796,05 руб.

Формирование и пополнение целевого капитала Фонда в 2025 году происходило за счет поступления денежных средств в виде пожертвований от физических и юридических лиц (500 000руб.) и дохода от целевого капитала Фонда (941 147,46 руб.)

4.2. Использование дохода от целевого капитала Фонда

В 2025 году доход от целевого капитала Фондом в размере 580000 руб., согласно заключенному договору пожертвования №5 от 19.02.2025г., был использован на техническое оборудование для проведения массовых студенческих мероприятий.

