



Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНСПОРТ-АУДИТ"

191028, Санкт-Петербург г, муниципальный округ Литейный округ вн. тер. г.,
пр-кт Литейный, д. 22, литера А, помещ. 8, 9, часть помещения 7 (5Н, 5 этаж)
тел/факс: (812) 336-81-07, www.proverim.spb.ru

Исх. №185409/26

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Членам Правления
Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского
государственного электротехнического университета «ЛЭТИ»
им. В.И. Ульянова (Ленина)»*

*Членам Попечительского совета
Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского
государственного электротехнического университета «ЛЭТИ»
им. В.И. Ульянова (Ленина)»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)» (ОГРН 1157800001160), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о целевом использовании средств за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)» по состоянию на 31 декабря 2025 года, а также целевое использование средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Сопоставимые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности **Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)»** за год, закончившийся **«31» декабря 2024 года**, не были проаудированы, однако, мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на **«01» января 2025 года** не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность **Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)» за 2025 год.**

Важные обстоятельства: измененная отчетность

Мы обращаем внимание на первый абзац Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств **Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)»**, где указано, что бухгалтерская (финансовая) отчетность **Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)» за 2025 год** является исправленной. Исправления в отчетность за **2025 год** внесены в связи с корректировкой показателей бухгалтерского баланса на **31 декабря 2025 года** и отчета о целевом использовании средств за **2025 год.**

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этой информацией.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности **Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)»** в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) 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 руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность **Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова (Ленина)»** 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 бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить 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;

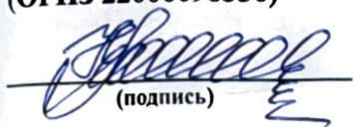
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому,

что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление 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.

Попова Наталья Александровна
Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006098336)


(подпись)



Аудиторская организация
ООО «ТРАНСПОРТ-АУДИТ»,
191028, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Литейный округ,
пр-кт Литейный, д. 22, литера А, помещ. 8, 9, часть помещения 7 (5Н, 5 этаж)
ОРНЗ 12006017504

07 сентября 2026 года

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ "РАЗВИТИЕ
САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО
ЭЛЕКТРОТЕХНИЧЕСКОГО УНИВЕРСИТЕТА "ЛЭТИ" ИМ. В.И.

Организация: УЛЬЯНОВА (ЛЕНИНА)"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Фонды

Форма собственности Частная собственность

Адрес в пределах места нахождения

197022, Город Санкт-Петербург, ул. Профессора Попова, дом 5ЛИТЕРА

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ

по ОКФС

01078205

7813216619

70400

16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Правление Фонда

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710001

31

12

2025

01078205

384

ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ "РАЗВИТИЕ
САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО
ЭЛЕКТРОТЕХНИЧЕСКОГО УНИВЕРСИТЕТА "ЛЭТИ" ИМ. В.И.

Организация: УЛЬЯНОВА (ЛЕНИНА)"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	185	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	17 234	11 718	10 214
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 087	4	5
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	20 506	11 722	10 219

БАЛАНС	1600	20 506	11 722	10 219
--------	------	--------	--------	--------

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Целевое финансирование				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	20 348	11 457	10 219
	Целевые средства	1330	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	20 348	11 457	10 219
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	158	265	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	158	265	-
	БАЛАНС	1700	20 506	11 722	10 219

Директор
(наименование должности)

18 мая 2026 г.

Бодак Дарья Михайловна
(подпись)

Бодак Дарья Михайловна

(расшифровка подписи)



**Отчет о целевом использовании средств
за 2025 г.**

Фонд управления целевым капиталом "Развитие
Санкт-Петербургского государственного
электротехнического университета "ЛЭТИ" им. В.И.
Ульянова (Ленина)"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2025
01078205		
384		

Показатели	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Остаток средств на начало периода	6100	11 457	10 219
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	2 129	1 168
	Прочие	6250	7 812	421
	Поступило средств - всего	6200	9 940	1 589
	Использовано (израсходовано) средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 020)	(351)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров	6312	-	-
	прочие	6313	(1 020)	(351)

Показатели	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(29)	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(29)	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Использовано (израсходовано) средств - всего	6300	(1 049)	(351)
	Остаток средств на конец периода	6400	20 348	11 457

Директор

(наименование должности)

Бодак Дарья Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 мая 2026 г.



Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств
Фонд управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского
государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова(Ленина)»
ИНН 7813216619 КПП 781301001
за 2025 год

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной. Исправления в бухгалтерскую (финансовую) отчетность внесены в связи с корректировкой следующих показателей:

бухгалтерского баланса:

Строка баланса	Бухгалтерский баланс	Корректировочный бухгалтерский баланс	Пояснения
1230	0	185	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
1240	17 336	17 234	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
1250	3 012	3 087	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
1600	20 348	20 506	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
1320	0	20 348	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
1350	20 348	0	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
1520	0	158	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
1700	20 348	20 506	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением

Отчета о целевом использовании средств:

Строка отчета о целевом использовании средств	Отчет о целевом использовании средств	Корректировочный отчет о целевом использовании средств	Пояснения
6100	4	11 457	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6220	7 812	0	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6240	0	2 129	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6250	365	7 812	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6200	8 177	9 940	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6310	(5 140)	(1 020)	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6313	0	(1 020)	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6300	(5 169)	(1 049)	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением
6400	3 012	20 348	Внесены корректировки в связи с ошибочным отражением

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова(Ленина)» (далее также Фонд) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Фонд управления целевым капиталом «Развитие Санкт-Петербургского государственного электротехнического университета «ЛЭТИ» им. В.И. Ульянова(Ленина)» ИНН 7810083985 КПП 781301001, зарегистрирован 13.03.2015 г., ОГРН 1157800001160.

Адрес местонахождения: 197022, г. Санкт-Петербург, ул. Профессора Попова, д.5, литер А

Фонд является специализированной организацией управления целевым капиталом (далее также целевой капитал), созданный исключительно для формирования целевого капитала, использования, распределения дохода от целевого капитала в пользу иных получателей дохода от целевого капитала в порядке, предусмотренном Федеральным законом № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

Средства сформированных целевых капиталов находятся в доверительном управлении у следующих управляющих компаний:

- АО "ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ", договор НО-46/ЦК от 11.04.2016;
- АО УК "ПЕРВАЯ", договор УК-44/2025 от 11.12.2025

редители: Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Санкт-Петербургский государственный электротехнический университет «ЛЭТИ» им.В.И.Ульянова (Ленина)»
ИН7813045402 КПП781301001 ОГРН 1027806875381

Основной вид деятельности: предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки ОКВЭД 64.99

органы управления Фондом

исполнительный орган управления - Правление фонда:

Григорьев Виктор Николаевич

Григорьев Владимир Михайлович

Григорьев Юрий Вахтангович

Григорьев Виктор Борисович

Григорьева Ольга Витальевна

Григорьев Дарья Михайловна

исполнительный орган - директор Бодак Дарья Михайловна (в соответствии с Протоколом №27 заседания правления от 26.08.2025 г.)

органы надзора: Попечительский совет. Обновленный состав Попечительского совета в процессе формирования.

Фонд не имеет филиалов и представительств, не имеет обособленных подразделений.

В отчетном периоде бухгалтерский учет Фонда велся руководителем Фонда.

Бухгалтерский учет в Фонде ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и в соответствии с действующими Положениями и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из требований в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, и Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Фонда сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Фонда учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Фонда, который состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности

Приказ об учетной политике на 2025 год утвержден приказом руководителя от 31.12.2024 года.

Раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

В соответствии с п.7 Указаний по отражению в бухгалтерском учете организаций операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом №97н от 28.11.2001г., в бухгалтерскую отчетность Фонда включены данные, представленные управляющими компаниями, которые отражены в таблице, рублей:

наименование	ИТОГО		ФОНД		АО ААА Управление активами		АО УК Первая	
	Актив	Пассив	Актив	Пассив	Актив	Пассив	Актив	Пассив
расчетный счет	3 024 186,05	0,00	3 011 862,39		3 353,36		8 970,30	
расчетные счета	62 700,83	0,00			62 700,83			
вложения	17 234 024,83	0,00			14 246 239,31		2 987 785,52	
дебиторская и кредиторская задолженность	185 337,64	158 134,80			164 264,76	156 683,07	21 072,88	1 451,73
прочие активы	0,00	20 348 114,55		20 348 114,55				

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 года

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

- Дебиторская задолженность, строка 1230 бухгалтерского баланса

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

По состоянию на 31.12.2025 года в бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда не создан резерв по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности, т.к. признаков сомнительной задолженности не было выявлено. По состоянию на 31.12.25 дебиторская задолженность составила 185 тыс. рублей.

- Финансовые вложения, строки 1240 бухгалтерского баланса

В составе финансовых вложений отражены находящиеся в доверительном управлении активы – акции и облигации, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг.

По состоянию на 31.12.2025 г. величина финансовых вложений составила 17 234 тыс. рублей, в т. ч.:

тыс. Рублей

Виды ценных бумаг	ООО ААА Управление Капиталом	АО УК Первая
Акции, паи ПИФ	628	-
Долговые ценные бумаги	13 618	2 988
ИТОГО, в т.ч:	14 246	2 988
краткосрочные вложения, строка 1240 баланса	14 246	2 988

- Денежные средства и денежные эквиваленты, строка 1250 бухгалтерского баланса

Фонд относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляют: 3 087 тыс. рублей.

ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

- Целевой капитал, строка 1320 бухгалтерского баланса

В 2025 году на пополнение целевых капиталов направлено 6248,6 тыс. рублей. Получено от управляющих компаний 365,0 тыс. рублей. Все полученные средства направлены получателю дохода – СПБГЭТУ «ЛЭТИ». В 2025 году управляющие компании получили доход в размере 2 128,6 тыс. рублей, в т.ч. АО «ААА «Управление капиталом» - 2 112,2 тыс. рублей; АО «УК «Первая» - 16,4 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2025 года остаток не использованного дохода составил 4 586,5 тыс. рублей. В бухгалтерском балансе на 31.12.2025 года остаток не использованных целевых средств включен в строку 1320 «Целевой капитал»

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

- Кредиторская задолженность, строка 1520 бухгалтерского баланса

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров и включает в себя задолженность по выплате вознаграждения управляющим компаниям.

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составила 158 тыс. рублей, складывается из задолженности перед управляющими компаниями по выплате вознаграждения. Вознаграждение управляющим компаниям начислено в соответствии с заключенными договорами управления имуществом, составляющим целевой капитал.

Прочие пояснения

- Информация о связанных сторонах

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным
	2	3	4
1.	Бодак Дарья Михайловна	г. Санкт-Петербург	Лицо является единоличным исполнительным органом Фонда

- Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарные владельцы у Фонда отсутствуют, т.к. Фонд является некоммерческой организацией.

- Дочерние общества, зависимые общества

Дочерних и зависимых обществ у Фонда нет.

- Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2025 году не выплачивалось. В 2024 году вознаграждение основному управленческому персоналу не выплачивалось

- **Информация о событиях после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, целевое использование средств или результаты деятельности Фонда в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

- **Раскрытие информации по рискам**

Операционные риски: По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Фонда с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски: В результате своей деятельности Фонд подвержен ряду финансовых рисков: рыночные риски, риски ликвидности. Общая программа Фонда по управлению рисками нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Фонда. В портфеле Фонда нет заблокированных активов.

Риски неисполнения контрагентами своих обязательств минимизируются путем защиты интересов Фонда при заключении договоров поставки и договоров подряда. Правовые риски незначительны, т.к. применяемые формы договоров с поставщиками и подрядчиками проработаны. У Фонда нет судебных споров.

Свободные денежные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

Репутационные риски минимальны, так как судебных процессов нет, жалоб от контрагентов в адрес Фонда не поступало на протяжении последних 3 (трех) лет. Репутация Фонда может быть признана положительной.

Прочие риски: В 2025 году продолжаются события, которые оказывают существенное влияние на Россию и мировую экономику. Эти события связаны с проведением Россией специальной военной операции (СВО) и введением в 2025 году новых пакетов санкций отдельными странами в отношении Российской Федерации. В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительные колебания курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Фонд расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Фонда продолжает анализировать возможное воздействие изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Фонда.

Директор
(наименование должности, подпись) Д.М.Бодак (расшифровка подписи)

18 мая 2026 г.





В настоящем документе
прошито и пронумеровано

14 листов

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Григорьев".