

Утвержден
Правлением
Благотворительного фонда
«Достоинство»
Протокол № 58 от 18.04.2018 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
о формировании и пополнении целевого капитала и об
использовании, о распределении дохода от целевого капитала
Благотворительного фонда «Достоинство»
за 2017 год

г. Москва, 2018 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ

Благотворительный фонд «Достоинство» (далее – «Фонд») зарегистрирован УФНС по г. Москве 02.06.2010 г.

Фонд является благотворительной некоммерческой организацией, созданной для реализации предусмотренных Федеральным законом от 11.08.1995 г № 135 – ФЗ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях» целей путем осуществления благотворительной деятельности в интересах общества в целом или отдельных категорий лиц.

Фонд является некоммерческой организацией – собственником целевого капитала, формируемым за счет пожертвований, внесенных жертвователями в виде денежных средств на формирование целевого капитала, передаваемых Фондом в доверительное управление управляющей компании для получения дохода, используемого для финансирования уставной деятельности Фонда в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 30.12.2006 г. № 275 - ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

ОГРН	1107799018106
Учетный номер	7714012650
ИНН/КПП	7705099866/770501001
Место нахождения	115054, г. Москва Валовая ул., д. 26

1.2. СВЕДЕНИЯ О СОЗДАНИИ СОВЕТА ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

Дата формирования Совета по использованию целевого капитала – 06 сентября 2010 года (Протокол заседания Правления № 4 от 06.09.2010 года).

Количественный и персональный состав членов действующего в настоящее время Совета по использованию целевого капитала утвержден Правлением, Протокол № 49 от 02.09.2016 г. и Протокол № 56 от 26.02.2018 г.

Состав Совета по использованию целевого капитала:

- Буйлова Ирина Анатольевна;
- Голосова Елена Александровна;
- Орешкин Дмитрий Борисович.

1.3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТКРЫТИИ ОТДЕЛЬНОГО БАНКОВСКОГО СЧЕТА

Для осуществления расчетов, связанных с получением денежных средств на формирование и пополнение целевого капитала, их передачей в доверительное управление управляющей компании, использованием дохода от целевого капитала открыт отдельный банковский счет:

№ счета: 40703810985000000306

наименование банка: Филиал Центральный ПАО Банка «ФК Открытие», г. Москва
к/с № 30101810945250000297

БИК 044525297

1.4. СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩИХ КОМПАНИЯХ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Север Эссет Менеджмент»
ОГРН	1063528065611
ИНН/КПП	3528111628/770201001
Место нахождения	г. Москва
Адрес	123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 12, офис 4403
Наличие лицензий	№ 21-000-1-00831 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами выдана ФСФР России 30 августа 2011г.
Полное наименование	Акционерное общество «ИДжи Кэпитал Партнерс»
ОГРН	1027700276977
ИНН/КПП	7707014681/ 770201001
Место нахождения	г. Москва
Адрес	127051, город Москва, Цветной бульвар, дом 2, этаж 3, помещение 1
Наличие лицензий	№ 21-000-1-00009 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами выдана ФКЦБ России 12.09.1996 г.

Решение об определении в качестве управляющей компании Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Север Эссет Менеджмент» (в тексте настоящего отчета - «**Управляющая компания 1**») принято Правлением, Протокол № 40 от 25.02.2015 г.

27 июля 2017 года Правлением (Протокол № 52 от 27.07.2017 г.) было принято решение досрочно расторгнуть Договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации, № 05/ДУ от 31.03.2015 г. с Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Север Эссет Менеджмент» и заключить договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, с Акционерным обществом «ИДжи Кэпитал Партнерс» (в тексте настоящего отчета указанные управляющие компании совместно именуются «**Управляющие компании**»).

С Акционерным обществом «ИДжи Кэпитал Партнерс» (в тексте настоящего отчета также - «**Управляющая компания 2**») был заключен Договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации, № 093/ДУ от 27.07.2017 года.

07.02.2018 г. в ЕГРЮЛ внесена запись об изменении наименования Управляющей компании 2 на следующее наименование: «Акционерное общество «Конкорд Управление Активами».

1.5. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «КомпаньонЪ»
ОГРН	1027739639949
ИНН/КПП	7715031240/771501001
Место нахождения	127572, г. Москва ул. Новгородская, д. 35, корп. 2
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) и включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 11606056841

Решение об определении в качестве аудиторской организации Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «КомпаньонЪ» принято Правлением, Протокол №55 от 23.01.2018 года.

2. ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

2.1. ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

Целевой капитал Фонда, имеющий индивидуальное обозначение «Достоинство», сформирован 01.10.2010 года.

Целевой капитал «Достоинство» сформирован в целях получения дохода, используемого для финансирования уставной деятельности Фонда в сфере образования, науки, здравоохранения, спорта, культуры, искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды, оказания гражданам бесплатной юридической помощи и осуществления их правового просвещения, в том числе в следующих целях:

1. поддержка российской науки и образования;
2. содействие и поддержка культуры, искусства и культурных инноваций;
3. улучшение социальной среды и развитие институтов гражданского общества в Российской Федерации через поддержку деятельности организаций и отдельных граждан по решению общественно значимых проблем, а также через социальную поддержку и защиту граждан;
4. обеспечение здоровья и благополучия граждан через поддержку проектов в области медицины и спорта;
5. оказание помощи ветеранам электроэнергетики, ветеранам отечественной науки и культуры, искусства и образования, а также помощи и защиты детей сирот, инвалидов, пожилых людей, которые в силу своих физических и интеллектуальных способностей, иных обстоятельств нуждаются в помощи или не имеют возможности самостоятельно реализовывать свои права и интересы.

Целевой капитал сформирован сроком на 20 лет.

2.2. СТОИМОСТЬ ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ

	(тыс. руб.)
Стоимость имущества, составляющего целевой капитал, находящегося в доверительном управлении Управляющей компании 1, на начало отчетного года	502 600
Поступило денежных средств на пополнение целевого капитала за отчетный год	-
Включено в доход от целевого капитала имущества, составляющего целевой капитал, за отчетный год	-
Стоимость имущества, составляющего целевой капитал, находящегося в доверительном управлении Управляющей компании 2, на конец отчетного года	502 600

3. ОТЧЕТ О ДОВЕРИТЕЛЬНОМ УПРАВЛЕНИИ ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, И ДОХОДЕ ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

3.1. ОПЕРАЦИИ С ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ

В отчетном году активы, находящиеся в доверительном управлении, были размещены в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг.

Структура активов, в которые размещено имущество, находящееся в доверительном управлении Управляющей компании 2, по состоянию на 31.12.2017 года:

	(%)
Депозиты в рублях в кредитных организациях	-
Ценные бумаги, в том числе:	97,69
▪ облигации российских хозяйственных обществ	1,64
▪ государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	96,05
▪ муниципальные облигации	-
▪ облигации с ипотечным покрытием	-
Дебиторская задолженность, в том числе:	2,04
▪ дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по облигациям	2,00
▪ дебиторская задолженность по процентному доходу по депозитным вкладам и остаткам на расчетном счете	-
▪ средства целевого капитала на специальных брокерских счетах	0,04
Денежные средства	0,27

3.2. ДОХОД ОТ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

	(тыс. руб./%)
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год	51 722
Процент увеличения стоимости чистых активов за отчетный год	8,78

3.3. ВКЛЮЧЕНИЕ В ДОХОД ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

(тыс. руб.)

Включено в доход от целевого капитала имущества, составляющего целевой капитал, за отчетный год	-
---	---

3.4. СУММА РАСХОДОВ УПРАВЛЯЮЩИХ КОМПАНИЙ, СВЯЗАННЫХ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД, И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ УПРАВЛЯЮЩИХ КОМПАНИЙ

(тыс. руб./%)

	Сумма	% от дохода
Расходы Управляющей компании 1, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год (аудит)	50	0,11
Вознаграждение Управляющих компаний:	2 530	4,89
Управляющая компания 1	1 735	
Управляющая компания 2*	795	
ИТОГО:	2 580	5,00

* Сумма вознаграждения Управляющей компании 2 начислена 31 декабря 2017 года, а фактически удержана Управляющей компанией 2 в 2018 году.

3.5. СТОИМОСТЬ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ДОВЕРИТЕЛЬНОМ УПРАВЛЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

(тыс. руб.)

Стоимость имущества (чистых активов), находящегося в доверительном управлении Управляющей компании 1, <u>на начало года</u> , в том числе:	588 981
<ul style="list-style-type: none"> • стоимость имущества, составляющего целевой капитал; • неиспользованный доход от доверительного управления 	502 600 86 381
Передано денежных средств, полученных в качестве пожертвований на пополнение целевого капитала, в доверительное управление Управляющим компаниям	-
Доход от доверительного управления, уменьшенный на величину расходов и вознаграждения Управляющих компаний, за отчетный год (прибыль от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, подлежащая получению Фондом от управляющих компаний)	49 142
Сумма денежных средств, переданная Управляющими компаниями Фонду в отчетном году, в том числе:	(57 000)
<ul style="list-style-type: none"> • часть имущества, составляющего целевой капитал; • доход от доверительного управления 	- (57 000)
Расходы, связанные с передачей Управляющей компанией 1 активов после прекращения договора доверительного управления, возмещенные за счет активов, подлежащих передаче Фонду	(5)
Стоимость имущества (чистых активов), находящегося в доверительном управлении Управляющей компании 2, <u>на конец года</u> , в том числе:	581 118
<ul style="list-style-type: none"> • стоимость имущества, составляющего целевой капитал; • неиспользованный доход от доверительного управления 	502 600 78 518

4. ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

4.1. СУММА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, НАПРАВЛЕННЫХ ПОЛУЧАТЕЛЯМ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Получателем дохода от целевого капитала является Фонд.

В отчетном году от Управляющих компаний на отдельный банковский счет Фонда поступило дохода от целевого капитала:

(тыс. руб.)	
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, в том числе:	57 000
▪ за 2015 год	25 490
▪ за 2016 год	31 510
Часть имущества, составляющего целевой капитал	-
ИТОГО:	57 000

4.2. ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ФОНДОМ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ УПРАВЛЯЮЩИХ КОМПАНИЙ

Расходование в отчетном периоде средств, полученных Фондом от Управляющих компаний, осуществлялось в соответствии Финансовым планом использования, распределения дохода от целевого капитала «Достоинство» на 2017 год, Финансовым планом (бюджетом) Фонда на 2017 год и бюджетами проектов долгосрочной программы благотворительной деятельности Фонда, утвержденной Правлением 20.09.2010 г., (далее – «Благотворительная программа Фонда») на 2017 год.

(тыс. руб.)	
Неиспользованный остаток денежных средств, полученных Фондом от Управляющей компании 1, <u>на начало года</u> , в том числе:	8 696
• стоимость имущества, составляющего целевой капитал;	-
• неиспользованный доход от доверительного управления	8 696
Сумма денежных средств, переданная Управляющими компаниями Фонду в отчетном году, в том числе:	57 000
• часть имущества, составляющего целевой капитал;	-
• доход от доверительного управления	57 000
Целевые расходы проектов Благотворительной программы Фонда	(56 054)
Расходы, связанные с передачей Управляющей компанией 1 активов после прекращения договора доверительного управления	(10)
Административно-управленческие расходы Фонда	(8 124)
Неиспользованный остаток денежных средств, полученных Фондом от Управляющей компании 2, <u>на конец года</u> , в том числе:	1 508
• стоимость имущества, составляющего целевой капитал;	-
• неиспользованный доход от доверительного управления	1 508

5. СВЕДЕНИЯ О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКЕ

5.1. СВЕДЕНИЯ О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ

Фонд обеспечивает ведение обособленного бухгалтерского учета:

- всех операций, связанных с получением имущества на формирование и пополнение целевого капитала, передачей имущества, составляющего целевой капитал, в доверительное управление управляющей компании, а также с использованием дохода от целевого капитала;
- расходов Фонда, финансируемых за счет дохода от целевого капитала, и расходов, финансируемых из других источников.

5.2. ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРА О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ФОНДА

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «КомпаньонЪ» был проведен аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 г., отчета о финансовых результатах за 2017 год, отчета о целевом использовании средств за 2017 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств на 31.12.2017 года, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По мнению аудитора, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

6. СВЕДЕНИЯ О ВЫЯВЛЕННЫХ НАРУШЕНИЯХ

Сведения о выявленных за отчетный год нарушениях при формировании и пополнении целевого капитала, а также при использовании дохода от целевого капитала отсутствуют.