

Утвержден
Управляющим советом
Благотворительного фонда
«Достоинство»
(Протокол № 85 от 17.05.2023 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
о формировании и пополнении целевого капитала и об
использовании, о распределении дохода от целевого капитала
Благотворительного фонда «Достоинство»
за 2022 год

г. Москва, 2023 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 унитарной благотворительной некоммерческой организацией, созданной для реализации предусмотренных Федеральным законом от 11.08.1995 г № 135 – ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» целей путем осуществления благотворительной деятельности в интересах общества в целом или отдельных категорий лиц.

Фонд является некоммерческой организацией – собственником целевого капитала, сформированного за счет пожертвования, внесенного жертвователем в виде денежных средств на формирование целевого капитала, переданных 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	7705099866/770301001
Место нахождения	г. Москва
Адрес	123610, г Москва, Краснопресненская наб., д. 12, помещение 905

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 Управляющим советом, Протокол № 75 от 24.06.2021 г., Протокол № 77 от 17.01.2022 г. и Протокол № 81 от 01.09.2022 г.

Состав Совета по использованию целевого капитала:

- Буйлова Ирина Анатольевна;
- Голосова Елена Александровна;
- Кинчикова Алла Ильинична.

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: 40703810300000003585

наименование банка: АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" г. Москва

БИК 044525700

к/с 30101810200000000700

1.4. СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ»
ОГРН	1027739072613
ИНН/КПП	7705394773/775001001
Место нахождения	г. Москва
Адрес	115114, г. Москва, ул. Кожевническая, дом 14, строение 5
Наличие лицензий	№ 045-07524-001000 на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами выдана ФКЦБ России 23 марта 2004 г. № 21-000-1-00048 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами выдана ФКЦБ России 11 апреля 2001 г.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал»
ОГРН	1027739292283
ИНН/КПП	7728142469/770301001
Место нахождения	г. Москва
Адрес	123001, г. Москва, Садовая-Кудринская улица, дом 32, строение 1
Наличие лицензий	№ 077-0708158-001000 на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами выдана ФРСФ России 30 ноября 2004 года № 21-000-1-00028 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами выдана ФРСФ России 22 сентября 1998

Решение об определении в качестве управляющей компании Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» (в тексте настоящего отчета - «УК Открытие») принято Правлением, Протокол № 55 от 23.01.2018 г.

16 февраля 2022 года Управляющим советом (Протокол № 78 от 16.02.2022 г.) принято решение досрочно расторгнуть Договор № 295-ЦК от 09.02.2018г. доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации, с Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Открытие» и заключить договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, с Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал» (в тексте настоящего отчета указанные управляющие компании совместно именуются «Управляющие компании»).

С Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал» (в тексте настоящего отчета также - «УК Альфа-Капитал») был заключен Договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации, № ЦК-26/ДУ-2022 от 21.02.2022 года.

1.5. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «КомпаньонЪ»
ОГРН	1027739639949
ИНН/КПП	7715031240/771501001
Место нахождения Адрес	г. Москва 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 Управляющим советом, Протокол № 83 от 17.01.2023 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, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды, оказания гражданам бесплатной юридической помощи и осуществления их правового просвещения, а также в целях, предусмотренных Законом о благотворительной деятельности, 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 УК Открытие, 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	50 260
Стоимость имущества, составляющего целевой капитал, находящегося в доверительном управлении УК Альфа-Капитал, на конец отчетного года	452 340

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 депозиты в кредитных организациях.

Структура активов, в которые размещено имущество, находящееся в доверительном управлении УК Альфа-Капитал, по состоянию на 31.12.2022 года:

	(%)
Депозиты в рублях в кредитных организациях	100
Денежные средства	-

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, в том числе:	41 028
УК Открытие	7 795
УК Альфа-Капитал	33 266
Процент увеличения стоимости чистых активов за отчетный год	9,1

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	50 260

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

(тыс. руб./%)

	Сумма	% от дохода
Расходы УК Открытие, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, оплаченные за счет дохода от доверительного управления, за отчетный год (аудит)	65	0,8
Вознаграждение Управляющих компаний, в том числе:	2 705	6,6
УК Открытие	379	
УК Альфа-Капитал	2 326	
ИТОГО:	2 770	-

3.5. СТОИМОСТЬ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ДОВЕРИТЕЛЬНОМ УПРАВЛЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

(тыс. руб.)

Стоимость имущества (чистых активов), находящегося в доверительном управлении УК Открытие, <u>на начало года</u> , в том числе:	567 894
<ul style="list-style-type: none"> • стоимость имущества, составляющего целевой капитал; • неиспользованный доход от доверительного управления 	502 600 65 294
Передано денежных средств, полученных в качестве пожертвований на пополнение целевого капитала, в доверительное управление Управляющим компаниям	-
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год	41 028
Расходы УК Открытие, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, оплаченные за счет дохода от доверительного управления, за отчетный год (аудит) и вознаграждение Управляющих компаний	(2 770)*
Сумма денежных средств, переданная УК Открытие Фонду в отчетном году, в том числе:	(115 554)
<ul style="list-style-type: none"> • часть имущества, составляющего целевой капитал; • доход от доверительного управления 	(50 260) (65 294)
Стоимость имущества (чистых активов), находящегося в доверительном управлении УК Альфа-Капитал, <u>на конец года</u> , в том числе:	490 598
<ul style="list-style-type: none"> • стоимость имущества, составляющего целевой капитал; • неиспользованный доход от доверительного управления 	452 340 38 258

* В тексте настоящего Годового отчета вычитаемые показатели указываются в круглых скобках.

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 УК Открытие на отдельный банковский счет Фонда поступило дохода от целевого капитала:

	(тыс. руб.)
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, в том числе:	65 294
▪ за 2019 год	22 878
▪ за 2020 год	42 416
Часть имущества, составляющего целевой капитал	50 260
ИТОГО:	115 554

4.2. ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ФОНДОМ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

Расходование в отчетном периоде средств, полученных Фондом от УК Открытие, осуществлялось в соответствии Финансовым планом использования, распределения дохода от целевого капитала «Достоинство» на 2022 год, Финансовым планом (бюджетом) Фонда на 2022 год и бюджетами проектов Долгосрочной уставной программы Фонда, утвержденной Правлением 07.03.2018 г., на 2022 год (далее – «**Финансовые планы Фонда**» и «**Уставная программа Фонда**» соответственно).

	(тыс. руб.)
Неиспользованный остаток денежных средств, полученных Фондом от УК Открытие, <u>на начало года</u> , в том числе:	5 331
▪ часть имущества, составляющего целевой капитал	-
▪ неиспользованный доход от доверительного управления	5 331
Сумма денежных средств, переданная УК Открытие Фонду в отчетном году, в том числе:	115 554
▪ часть имущества, составляющего целевой капитал	50 260
▪ доход от доверительного управления	65 294
Формирование <i>Стабилизационного фонда*</i> :	
▪ часть имущества, составляющего целевой капитал	(50 260)
▪ <i>Стабилизационный фонд</i>	50 260
Целевые расходы проектов Уставной программы Фонда текущего года	(7 869)
Административно-управленческие расходы Фонда, в том числе:	(7 842)
▪ <i>текущего года</i>	(7 867)
▪ <i>погашение кредиторской задолженности на начало года</i>	(5)
Непогашенные на конец года суммы авансов (предоплат), выданных поставщикам работ, услуг в отчетном периоде	(220)
Неиспользованный остаток денежных средств, полученных Фондом от УК Открытие, <u>на конец года</u> , в том числе:	104 954
▪ <i>Стабилизационный фонд</i> (часть имущества, составляющего целевой капитал)	50 260
▪ неиспользованный доход от доверительного управления	54 694

**Стабилизационный фонд* создан по решению Управляющего совета (Протокол № 79 от 25.02.2022) за счет дохода от целевого капитала в размере 10 процентов балансовой стоимости имущества, составляющего целевой капитал, с целью диверсификации и увеличения ликвидности активов, в которые размещено имущество, составляющее

целевой капитал, для обеспечения устойчивого финансирования уставной деятельности Фонда текущих лет.

Расхождение данных настоящего «Отчета об использовании фондом денежных средств, полученных от управляющей компании», с отчетами об исполнении Финансовых планов Фонда объясняется тем, что данный отчет фактически является отчетом о движении денежных средств, а при составлении Финансовых планов Фонда (отчетов об их исполнении) используются данные бухгалтерского учета, рассчитанные методом начисления, при котором факты хозяйственной деятельности Фонда относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

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. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКЕ

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «КомпаньонЪ» был проведен аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022, отчета о финансовых результатах за 2022 год, отчета о целевом использовании средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств на 31.12.2022 года, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По мнению аудитора, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Благотворительного фонда социальной поддержки «Достоинство» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2022 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.