

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
бухгалтерской (финансовой) отчетности
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД
УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ
«НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д. САХАРОВА»
за период 08.02.2021 – декабрь 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям, Совету Фонда СФУЦК "НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д. САХАРОВА"

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОГО ФОНДА УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ «НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д. САХАРОВА», далее по тексту – «Фонд», (ОГРН 1217700045870, адрес 105064, г. Москва, Земляной Вал ул., дом 48 Б ,кв.61), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 08.02.2021 – декабрь 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 08.02.2021 – декабрь 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 08.02.2021 – декабрь 2021 год;
 - отчета о целевом использовании средств 08.02.2021 – декабрь 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности, движение денежных средств и целевое использование средств за 08.02.2021 – декабрь 2021 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Филиалу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

ВАЖНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Мы обращаем внимание на раздел 5.2 «События после отчетной даты» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в котором указано, что 24 февраля 2022г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. В связи с проведением специальной военной операции на Украине в конце февраля 2022 года Евросоюз, США и другие страны ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации. Российская Федерация ввела ответные санкции в отношении недружественных стран. Введение санкций привели к росту экономической неопределенности и могут оказать негативное влияние на деятельность Фонда в будущем.

В связи с напряженной геополитической обстановкой, сложившейся в феврале 2022 года, произошел существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, курс рубля по отношению к доллару и евро существенно снизился. Сложившаяся ситуация на финансовых рынках, вызванная введением ограничений иностранными государствами в отношении ряда финансовых институтов, а также новых международных санкций в отношении ряда российских компаний и граждан, оказывает негативное влияние на российскую экономику и существенно ухудшает условия выполнения обязательств или может привести к невозможности либо несвоевременному исполнению

управляющей компанией своих обязательств в рамках договора доверительного управления. Наличие риска приостановки организованных торгов ценными бумагами российскими организаторами торговли, проблем с корректным определением активного рынка, наличие кредитного риска и прочие нерыночные факторы, а также отсутствие необходимого объема торгов, приводит к ситуации, когда определение справедливой стоимости активов, в которые инвестированы средства Фонда, и как следствие, определение стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства Фонда, является затруднительным.

Инвестирование средств Фонда осуществляется в основном в высоколиквидные рублевые государственные и корпоративные долговые ценные бумаги российских эмитентов, при этом применяется консервативная инвестиционная стратегия в отношении состава, диверсификации, дюрации и уровня листинга эмитентов, включенных в портфель. Фонд внимательно следит за развитием ситуации, и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий период не проводился в связи с тем, что Фонд является вновь созданной организацией.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Филиала 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 Филиал, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 основой 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;
- 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 Филиала;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Филиала, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Филиала 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 Филиала 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 (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 Филиал утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая 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, 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.

Генеральный директор, руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006157264

Н.П.Покровская

Аудиторская организация: Общество с ограниченной
ответственностью «Аудит Консалт+»,
ОГРН 1077759942479

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006128125



«19» апреля 2011 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды	
		0710001	
		31	12 2021
Организация	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ "НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д.САХАРОВА"	47121314	
Идентификационный номер налогоплательщика		9709069111	
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	64.99	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	70400	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	384	
Местонахождение (адрес)	105064, Москва г, Земляной Вал ул, д. № 48Б, кв. 61		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Аудит Консалт +"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7743658787
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1077759942479

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	5 639	-	-
	в том числе:				
	по данным доверительного управляющего дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты	1231	5 639	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	135 850	-	-
	в том числе:				
	по данным доверительного управляющего краткосрочные финансовые вложения	1241	135 850	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 448	-	-

5

	в том числе: расчетные счета	1251	5 438	-	-
	по данным доверительного управляющего денежные средства на счетах доверительного управляющего	1252	10	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	2	-	-
	в том числе: прочие расходы будущих периодов	12601	2	-	-
	Итого по разделу II	1200	146 939	-	-
	БАЛАНС	1600	146 939	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	141 425	-	-
	в том числе:				
	Целевой капитал СФУЦК "Научный Фонд А.Д. Сахарова"	1321	139 046	-	-
	прибыль от приносящей доходной деятельности	1322	2 380	-	-
	Целевые средства	1350	5 439	-	-
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей организации	1351	5 439	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	146 864	-	-
	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	74	-	-
	в том числе:				
	вознаграждение доверительного управляющего	1521	74	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	74	-	-
	БАЛАНС	1700	146 939	-	-

Руководитель



Баженов Станислав

Георгиевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2022

7

Отчет о финансовых результатах
за 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ "НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д.САХАРОВА"	ИНН	47121314		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	9709069111		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	12 782	-
	Себестоимость продаж	2120	(12 930)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(148)	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(148)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 776	-
	Проценты к уплате	2330	(1 204)	-
	Прочие доходы	2340	4 218	-
	Прочие расходы	2350	(5 351)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 291	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	89	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 380	-

8

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	2 380	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Беляков Станислав
Георгиевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
47121314		
9709069111		
64.99		
70400	16	
384		

Организация **СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ "НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д.САХАРОВА"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН **9709069111**
 Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**
 ОКВЭД 2 **64.99**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Фонды / Частная собственность**
 по ОКПО **47121314**
 по ОКФС **16**
 по ОКЕИ **384**
 Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	-	-	-	-	-	-
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	141 425	5 439	-	-	146 864
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
сформирован Целевой капитал	3317	-	141 425	-	-	-	141 425
получены целевые средства на формирование Целевого капитала	3318	-	-	5 439	-	-	5 439
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	-	141 425	5 439	-	-	146 864

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	146 864	-	-

Руководитель

Бекенов Станислав
Георгиевич
(подпись) (расшифровка подписи)



10 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.

Организация	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ	Дата (число, месяц, год)	08.02.2021	Форма по ОКУД	0710005
Идентификационный номер налогоплательщика	"НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д.САХАРОВА"	по ОКПО			31 12 2021
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	ИНН			47121314
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКВЭД 2			9709069111
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС			64.99
		по ОКЕИ			70400 16
					384

Наименование показателя	Код	За 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	145 162	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	145 162	-
Платежи - всего	4120	(139 685)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(250)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(250)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
страховые взносы	4125	(76)	-
прочие платежи	4129	(139 109)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 477	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Отчет о целевом использовании средств
за 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
		по ОКПО	2021	12	31
Организация	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ "НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д.САХАРОВА"	ИНН	47121314		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	9709069111		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 08.02.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	145 162	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	2 380	-
	Прочие	6250	-	-
	в том числе:			
		6251	-	-
	Всего поступило средств	6200	147 541	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(588)	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(326)	-
	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	(262)	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(89)	-
	в том числе:			
	курсовые разницы	6351	(89)	-
	Всего использовано средств	6300	(677)	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	146 864	-

Руководитель  **Бежанов Станислав Георгиевич**
(подпись) **«Научный фонд А.Д.Сахарова»** (подпись)



10 марта 2022 г.



**СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД
УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ КАПИТАЛОМ
«НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д. САХАРОВА»**

105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, дом 48Б, кв. 61, тел. +7(495)924-3008
e-mail: info@sakharov.fund web: www.sakharov.fund
ОГРН 1217700045870 ИНН 9709069111 КПП 770901001

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2021 ГОД.**

Данные Пояснения к годовой отчетности являются неотъемлемой частью Годовой бухгалтерской отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом «Научного Фонда А. Д. Сахарова» за 2021 год, подготовленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Годовая бухгалтерская отчетность Фонда за 2021 год состоит из следующих отчетов:

1. Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года
2. Отчет о целевом использовании средств за 2021 год
3. Отчет о финансовых результатах за 2021 год
4. Отчет об изменении капитала за 2021 год
5. Отчет о движении денежных средств за 2021 год
6. Настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год.

1. Сведения о Фонде и Управляющей компании.

1.1. Сведения об организации – собственнике целевого капитала.

Специализированный фонд управления целевым капиталом «Научный фонд А. Д. Сахарова» (далее «Фонд») - специализированная организация управления целевым капиталом, является унитарной некоммерческой организацией, не имеющей членства, учрежденной гражданами на основе добровольных имущественных взносов исключительно для формирования целевого капитала, использования и распределения дохода от целевого капитала в пользу иных получателей дохода от целевого капитала в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

Фонд создан на основании Решения учредительного собрания (Протокол № 1 от 18.01.2021 г). Специализированный фонд образован и действует в соответствии с требованиями Конституции Российской Федерации, Гражданского кодекса РФ, Налогового кодекса РФ, Федерального закона «О некоммерческих организациях», Федерального закона от 30.12.2006 г. № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций», а также иных положений действующего законодательства РФ и Устава Фонда.

Полное наименование Фонда на русском языке: Специализированный фонд управления целевым капиталом «Научный фонд А. Д. Сахарова».

Сокращенное наименование Фонда на русском языке: СФУЦК «Научный фонд А. Д. Сахарова».

Наименование Фонда на английском языке: The Andrei Sakharov Science Endowment Fund

Местонахождение Фонда: 105064, г. Москва, Земляной Вал ул., дом 48 Б, кв.61.

Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве внесена запись в ЕГРЮЛ о создании Фонда 08.02.2021 г. за основным государственным регистрационным номером 1217700045870. Фонд зарегистрирован в Инспекции ФНС №9 по г. Москве, ИНН 9709069111, КПП 770901001.

Основным видом экономической деятельности является ОКВЭД 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Среднесписочная численность работников Фонда в 2021 г. - 1 человек.

1.2. Сведения о цели сформированного целевого капитала.

Целями деятельности Фонда являются формирование, пополнение целевого капитала и использование дохода от целевого капитала с сфере науки и образования для содействия развитию физико-математических наук.

1.3. Сведения об органах управления Фонда.

Высшим коллегиальным органом управления является Совет Фонда. Совет Фонда назначен учредителями фонда (протокол № 1 от 18.01.2021 г.) и Советом фонда (Протокол от 29.06.2021) в составе 4-х человек на 31.12.2021:

1. Бежанов Станислав Георгиевич,
2. Гач Анастасия Андреевна,
3. Зюба Александр Иванович,
4. Сахарова-Либерман Марина Михайловна.

Руководство текущей деятельностью Фонда осуществляется единоличным исполнительным органом - Директором Фонда, избираемым Советом Фонда сроком на 5 лет.

Директор Фонда с 01.03.2021 г. – Бежанов Станислав Георгиевич

С 18.01.2021 года был утвержден состав Попечительского совета Фонда, выполняющего надзорные функции за деятельностью Фонда, а также функции совета по использованию целевого капитала (протокол № 1 от 18.01.2021 г.). Попечительский совет был расширен решениями Совета фонда (Протоколы от 14.02.2021 и 29.06.2021).

Состав Попечительского совета из 10 человек на 31.12.2021:

1. Александр Михайлович Сергеев, академик, Президент РАН
2. Владимир Петрович Лукин, сенатор РФ
3. Алексей Ремович Хохлов, академик, профессор МГУ им. М.В. Ломоносова
4. Сергей Дмитриевич Щebetов, учредитель Специализированного фонда управления целевым капиталом «Научный фонд А.Д. Сахарова»
5. Кирилл Петрович Зыбин, член-корреспондент РАН, директор Теоретического Отдела ФИАН им. П.Н. Лебедева
6. Андрей Константинович Гейм, профессор Манчестерского университета, нобелевский лауреат
7. Константин Сергеевич Новосёлов, профессор Манчестерского университета, нобелевский лауреат
8. Томас Верасто, член Совета директоров ПАО «НЛМК»
9. Лев Петрович Питаевский, академик Российской Академии Наук
10. Марина Михайловна Сахарова-Либерман, бизнес-консультант (МВА).

1.4. Сведения об управляющей компании.

В 2021 г. были заключены договоры доверительного управления с ООО «Управляющая компания «Альфа-Капитал». Договор №ЦК-23/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом, составляющим Целевой Капитал №1, от 25.03.2021 г. и Договор №ЦК-24/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом, составляющим Целевой Капитал №2, от 05.04.2021 г. ООО «Управляющая компания «Альфа-Капитал» создано в соответствии с законодательством РФ,

действует на основании лицензии №077-0708158-001000 на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, выданную Федеральной службой по финансовым рынкам России 30.11.2004 г. без ограничения срока действия. Имеет лицензию №21-000-1-00028 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, выданную Федеральной службой по финансовым рынкам России 22 сентября 1998 г. без ограничения срока действия.

Все активы, составляющие целевой капитал, а также полученный доход от доверительного управления, были переданы в доверительное управление в рамках указанных договоров.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основные элементы учетной политики Фонда

1. Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Фонда, утвержденной приказом №1 от 01.03.2021 г., исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Единственным видом деятельности, согласно действующему Уставу и Федеральному закону от 30.12.2006г №275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций», является деятельность, связанная с формированием целевого капитала, использованием дохода от целевого капитала.

3. Фонд ведет обособленный учет всех операций, связанных с получением денежных средств на формирование целевого капитала, передачей денежных средств, составляющих целевой капитал, в доверительное управление управляющей компании, а также с использованием, распределением дохода от целевого капитала.

4. Доходом, используемым для финансирования уставной деятельности Фонда, является часть доходов от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, зачисленных на счет Фонда, в пределах норм, установленных законодательством.

6. Учет МПЗ производится с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая стоимость материалов и отражается их движение. Списание материалов осуществляется по себестоимости каждой единицы.

7. В 2021 г. у Фонда отсутствуют основные средства и капитальные вложения. ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» будут применяться Фондом при возникновении вышеуказанных активов.

3. Пояснения по существенным статьям годовой бухгалтерской отчетности

3.1. Активы и обязательства Фонда

По состоянию на 31.12.2021 г. активы Фонда составляют 146 864,19 тыс. руб. и состоят из:

- Имущества, находящегося в доверительном управлении в сумме 141 425,11 тыс. руб.;
- Дебиторской задолженности в сумме 1,25 тыс. руб.;
- Денежных средств в сумме 5 437,77 тыс. руб. на расчетных счетах Фонда.

3.2. Информация о целевом капитале

Фондом в 2021 году сформированы два целевых капитала – ЦК №1 и ЦК №2. Для формирования каждого целевого капитала открывались отдельные расчетные счета. Целевые капиталы пополнялись за счет пожертвований и за счет дохода от доверительного управления целевым капиталом.

Пожертвования на формирование и пополнение целевых капиталов, тыс. руб.:

	2021г. ЦК №1	2021г. ЦК №2
Остаток средств на начало периода	—	—
Поступило пожертвований	110 580,6	34 492,0
Перечислено в доверительное управление	108 525,6	30 520,0
Израсходовано на административно-управленческие нужды	587,9	—
Остаток средств на расчетных счетах на конец периода	1 465,8	3 972,0

Пожертвования на пополнение Целевого капитала №2 в размере 3 972 тыс. руб., полученные 31.12.2021 г., были переведены в доверительное управление в первый рабочий день января 2022 г.

На 31.12.2021 г. сформирован Целевой капитал №1 в размере 110 580,6 тыс. руб. и Целевой капитал №2 в размере 34 492,0 тыс. руб.

3.3. Расходы на административно-управленческие нужды.

В соответствии с условиями договоров пожертвования Фонд может использовать на административно-управленческие расходы не более 5% от суммы пожертвования, поступившего на формирование Целевого капитала. По двум договорам пожертвования из сумм пожертвования было удержано 5% на последующие административно-управленческие расходы - общая сумма 2 055,0 тыс. руб. В 2021 г. израсходовано 587,9 тыс. руб. по следующим статьям расходов:

Бухгалтерское сопровождение	225,0
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	0,5
Нотариальные расходы	17,6
Оплата труда	250,0
Расходы на лицензионное ПО	5,0
Расходы на услуги банка	13,9
Списание материалов	0,9
Страховые взносы	75,0
Итого	587,9

3.4. Имущество в доверительном управлении

В соответствии с пунктом 7 Приказа № 97н при составлении бухгалтерской отчетности Фонда в нее полностью включаются данные, представленные доверительным управляющим об активах, обязательствах, доходах и расходах и других показателях, путем суммирования аналогичных показателей.

По состоянию на 31.12.2021 по данным, представленным Управляющей компанией ООО УК «Альфа Капитал» (далее – Доверительный управляющий) по Договору №ЦК-23/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом от 25.03.2021 г.

Сумма кредиторской задолженности с учетом прибыли отчетного года составила 108 600,0 тыс. руб.

В результате управления и произведенной в соответствии с учетной политикой Фонда ежеквартальной переоценкой активов по результатам деятельности за 2021 г. в рамках договора доверительного управления получена прибыль в размере 2 127,5 тыс. руб.

По строке «Краткосрочные финансовые вложения» отражены стоимость облигаций, переоценка по всем видам финансовых вложений и уплаченный купонный доход, требования и обязательства по сделкам РЕПО, что составляет 108 807,9 тыс. руб.

Дебиторская задолженность 1 912,1 тыс. руб., в т. ч.:

- Деньги в торговой системе НКО НКЦ (АО) 50,8 тыс. руб.;
- Накопленный начисленный процентный доход по ЦБ - 1 725,7 тыс. руб.

Сумма денежных средств, отражающая сальдо по индивидуальным расчетным счетам Фонда, открытым в рамках договора доверительного управления составляет 7,1 тыс. руб.

Прочие оборотные активы 0,5 тыс. руб.

Валюта баланса составляет 110 727,6 тыс. руб.

Вознаграждение Управляющей компании 74,4 тыс. руб.

Договор №ЦК-24/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом, составляющим Целевой Капитал №2, от 05.04.2021г.

- Денежные средства на расчетных счетах в сумме 3,05 тыс. руб.;
- Краткосрочные финансовые вложения в сумме 27 042,34 тыс. руб.;
- Дебиторская задолженность в сумме 3 726,57 тыс. руб.

В пассиве Баланса, представленного Управляющей компании отражено:

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 251,96 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность 30 520,0 тыс. руб.

Вознаграждение Управляющей компании 12,70 тыс. руб.

Итоговые суммы, отраженные в Активе Баланса Фонда:

- Денежные средства на расчетных счетах доверительного управляющего в сумме 10,18 тыс. руб.;
- Денежные средства на счетах Фонда 5 437,77 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения в сумме 135 850,21 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность в сумме 5 638,69 тыс. руб.

Прочие оборотные активы 1,71 тыс. руб.

Вознаграждение Управляющей компании 87,13 тыс. руб.

Итоговые суммы, отраженные в Пассиве Баланса Фонда:

- В Разделе III Целевой капитал 141 425 тыс. руб., в том числе Целевой капитал СФУЦК «Научный Фонд А.Д. Сахарова» 139 046 тыс. руб.,
- Прибыль от приносящей доходы деятельности 2 380 тыс. руб.

Целевые средства 5 439 тыс. руб.

Портфель с группировкой по видам вложений и по эмитентам приведен в таблицах ниже.

Договор: ЦК-23/ДУ-2021 (СФУЦК "НАУЧНЫЙ ФОНД А.Д. САХАРОВА") от 25.03.2021

Финансовый инструмент	Код инструмента	Тип вложения	Количество	Балансовая стоимость, руб.
1	2	3	4	5
26211RMFS ОФЗ 26211 ПД обл (РЕПО покупки); реестр 1778896604АУТО от 30.12.2021 стр. 1	ОФЗ 26211 ПД обл	Облигация	11 339	11 199 228,68
4В02-03-32432-Н-001Р ГТЛК БО 001Р-03	RU000A01XE06	Облигация	2 178	2 265 337,80
4В02-15-32432-Н-001Р ГТЛК оббП15	RU000A100Z91	Облигация	3 500	2 732 240,00
4В02-03-55338-Н-001Р Лидер-Инвест БО-П03	Лидер-Инвест БО-П03	Облигация	3 950	3 778 175,00
4В02-01-55323-Е-001Р Синара-ТМ оббП01	RU000A1035D0	Облигация	5 000	4 775 000,00
4В02-02-55323-Е-001Р Синара-ТМ оббП02	RU000A103G00	Облигация	5 000	4 743 400,00
4В02-01-00349-Р-001Р ТрансКомплектХолдинг ООО Б-П1	RU000A0ZYCR1	Облигация	8 307	8 164 119,60
4В02-05-36400-Р Газпром капитал БО-05	RU000A01XFS8	Облигация	3 500	3 523 800,00
4В02-02-36160-Р-001Р "Сэтл-Групп" ООО БО-001Р-02	RU000A100MG6	Облигация	5 746	5 824 720,20
4В02-03-36160-Р-001Р Сэтл Групп оббП03	RU000A1030X9	Облигация	3 000	2 933 700,00
4В020600316В ХКФ Банк БО-06	RU000A100UG9	Облигация	4 724	4 716 441,60
4В020700316В ХКФ Банк обб07	RU000A102RF3	Облигация	5 000	4 737 750,00
4В02-02-55032-Е-002Р Белуга Групп обб2П02	RU000A102GU5	Облигация	7 859	7 440 901,20
4В02-09-16493-А-001Р Самолет БО-П09	Самолет БО-П09	Облигация	9 000	8 865 000,00
4В02-04-55234-Е-001Р Группа ЛСР оббП04	RU000A100WA8	Облигация	6 300	6 129 900,00
4В02-05-55234-Е-001Р Группа ЛСР оббП05	RU000A100ZL8	Облигация	2 600	2 543 580,00
4В02-08-55010-Д-001Р КАМАЗ оббП08	RU000A103DR0	Облигация	10 000	9 902 000,00
4В02-02-16419-А-001Р ЛК Европлан оббП02	RU000A1034J0	Облигация	8 000	7 756 000,00
4В02-21-01669-А-001Р АФК Система оббП21	RU000A103C95	Облигация	7 140	6 776 574,00
ИТОГО				108 807 868,08

202

Договор №ЦК-24/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом, составляющим Целевой Капитал №2, от 05.04.21 г.

Финансовый инструмент	Код инструмента	Тип вложения	Количество	Балансовая стоимость, руб.
1	2	3	4	5
2621IRMFS ОФЗ 26211 ПД обл (РЕПО покупки); реестр 1778896606АУТО от 30.12.2021 стр. 1	ОФЗ 26211 ПД обл	Облигация	4 151	4 100 618,55
4В02-05-67750-Н-001Р ГК Пионер оббП05	RU000A102KG6	Облигация	2 200	2 139 060,00
4В02-03-32432-Н-001Р ГТЛК БО 001Р-03	RU000A01XE06	Облигация	357	371 315,70
4В02-15-32432-Н-001Р ГТЛК оббП15	RU000A100Z91	Облигация	450	351 288,00
4В02-01-10609-Р-001Р Джи-групп оббП01	RU000A103JR3	Облигация	950	937 650,00
4В02-03-55338-Н-001Р Лидер-Инвест БО-П03	Лидер-Инвест БО-П03	Облигация	2 500	2 391 250,00
4В02-01-55323-Е-001Р Синара-ТМ оббП01	RU000A1035D0	Облигация	204	194 820,00
4В02-02-55323-Е-001Р Синара-ТМ оббП02	RU000A103G00	Облигация	1 700	1 611 940,00
4В02-01-00349-Р-001Р ТрансКомплектХолдинг ООО Б-П1	RU000A0ZYCR1	Облигация	400	393 120,00
4В02-04-36415-Р-001Р ОКЕЙ оббП04	RU000A102BK7	Облигация	2 200	2 110 020,00
4В02-02-36160-Р-001Р "Сэтл-Групп" ООО БО-001Р-02	RU000A100MG6	Облигация	1 241	1 258 001,70
4В02-03-36160-Р-001Р Сэтл Групп оббП03	RU000A1030X9	Облигация	1 200	1 173 480,00
4В020600316В ХКФ Банк БО-06	RU000A100UG9	Облигация	348	347 443,20
4В020700316В ХКФ Банк обб07	RU000A102RF3	Облигация	2 000	1 878 200,00
4В02-09-16493-А-001Р Самолет БО-П09	Самолет БО-П09	Облигация	380	374 300,00
4В02-10-16493-А-001Р ГК Самолет оббП10	RU000A103L03	Облигация	2 100	2 059 890,00
4В02-04-55234-Е-001Р Группа ЛСР оббП04	RU000A100WA8	Облигация	668	649 964,00
4В02-05-55234-Е-001Р Группа ЛСР оббП05	RU000A100ZL8	Облигация	400	391 320,00
4В02-07-55234-Е-001Р Группа ЛСР оббП07	RU000A103PX8	Облигация	1 400	1 323 420,00
4В02-08-55010-Д-001Р КАМАЗ оббП08	RU000A103DP0	Облигация	400	396 080,00
4В02-02-16419-А-001Р ЛК Европлан оббП02	RU000A1034J0	Облигация	350	339 325,00
4В02-03-16419-А-001Р ЛК Европлан оббП03	RU000A103KJ8	Облигация	2 000	1 934 000,00
ИТОГО по всем вложениям				26 726 506,15

3.5. Отчет о финансовых результатах доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал, по данным, представленным Доверительным управляющим.

Договор №ЦК-23/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом от 25.03.2021 г. тыс. руб.

Наименование показателя	код	За 2021г.
Выручка	2110	7 616,62
Себестоимость продаж	2120	-7 711,16
Валовая прибыль (убыток)	2100	-94,55
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-94,55
Проценты к получению	2320	3 837,43
Проценты к уплате	2330	-1 054,03
Прочие доходы	2340	3 991,35
Прочие расходы	2350	-4 552,67
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	2 127,55
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 127,55

Договор №ЦК-24/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом, составляющим Целевой Капитал №2, от 05.04.2021 г., тыс. руб.

Наименование показателя	код	За 2021г.
Выручка	2110	5 165,33
Себестоимость продаж	2120	-5 219,16
Валовая прибыль (убыток)	2100	-53,83
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-53,83
Проценты к получению	2320	938,40
Проценты к уплате	2330	-150,23
Прочие доходы	2340	226,74
Прочие расходы	2350	-709,11
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	251,96
Чистая прибыль (убыток)	2400	251,96

Доход от доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал №1, за 2021 год 2 127,55 тыс. руб. Доход от доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал №2 за 2021 год 251,96 тыс. руб. Решение об использовании и распределении будет принято на заседании Совета Фонда в 2022 году.

Целевые капиталы на 31.12.2021 г. пополнились за счет дохода от доверительного управления целевыми капиталами и переданы в доверительное управление.

В Отчете о финансовых результатах выручка от купли-продажи иностранной валюты показана свернуто.

В Отчете о финансовых результатах приведены итоговые суммы, представленные Доверительным Управляющим, тыс. руб.:

Наименование показателя	код	За 2021г.
Выручка	2110	12 782
Себестоимость продаж	2120	-12 930
Валовая прибыль (убыток)	2100	-148
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-148
Проценты к получению	2320	4 776
Проценты к уплате	2330	-1 204
Прочие доходы	2340	4218
Прочие расходы	2350	-5351
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	2 291
Прочее	2460	89
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 380

По строке 2110 отражена выручка от продажи ценных бумаг; по строке 2120 - себестоимость ценных бумаг, списанных с баланса; по строке 2320 - купоны, полученные при выплате; по строке 2330 - начисленные купоны; по строке 2340 - проценты по РЕПО; по строке 2350 – расходы по сделкам на бирже, расходы на содержание счета ДЕПО, комиссия банка, вознаграждение управляющего.

Достоверность данных ООО УК «Альфа Капитал» по операциям доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, по договору №ЦК-23/ДУ-2021 от 25.03.2021г. подтверждена Аудиторским заключением независимой аудиторской организации ООО «Аудиторская компания «Мариллион» ОГРН 1027700190429, являющейся членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 11606054861.

3.6. Показатели Отчета о целевом использовании средств

В отчете о целевом использовании средств раскрыта информация о целевом использовании средств, полученных Фондом для обеспечения его уставной деятельности в соответствии с утвержденным финансовым планом. По статье 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» отражен доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевые капиталы №1 и №2 в сумме 2 380 тыс. руб.

По статье 6351 отражены курсовые разницы, возникшие от изменения курса доллара при получении пожертвования на валютный счет Фонда.

4. Информация об аудиторской компании.

Фонд заключил договор о проведении аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности с аудиторской компанией ООО «Аудит Консалт +» - членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006128125.

5. События после отчетной даты.

5.1. Пожертвования на пополнение целевого капитала в размере 3 972 тыс. руб., полученные в конце декабря 2021г. были переведены в доверительное управление в январе 2022 г. На 31.12.2021 г. они включены в состав целевых средств. Решение о распределении дохода от доверительного управления за 2021 год будет принято в 2022 году.

5.2. 24 февраля 2022г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. В связи с проведением специальной военной операции на Украине в конце феврале 2022 года Евросоюз, США и другие страны ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации. Российская Федерация ввела ответные санкции в отношении недружественных стран. Введение санкций привели к росту экономической неопределенности и могут оказать негативное влияние на деятельность Фонда в будущем.

В связи с напряженной геополитической обстановкой, сложившейся в феврале 2022 года, произошел существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, курс рубля по отношению к доллару и евро существенно снизился. Сложившаяся ситуация на финансовых рынках, вызванная введением ограничений иностранными государствами в отношении ряда финансовых институтов, а также новых международных санкций в отношении ряда российских компаний и граждан, оказывает негативное влияние на российскую экономику и существенно ухудшает условия выполнения обязательств или может привести к невозможности либо несвоевременному исполнению управляющей компанией своих обязательств в рамках договора доверительного управления. Наличие риска приостановки организованных торгов ценными бумагами российскими организаторами торговли, проблем с корректным определением активного рынка, наличие кредитного риска и прочие нерыночные факторы, а также отсутствие необходимого объема торгов, приводит к ситуации, когда определение справедливой стоимости активов, в которые инвестированы средства Фонда, и как следствие, определение стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства Фонда, является затруднительным.

Инвестирование средств Фонда осуществляется в основном в высоколиквидные рублевые государственные и корпоративные долговые ценные бумаги российских эмитентов, при этом применяется консервативная инвестиционная стратегия в отношении состава, диверсификации, дюрации и уровня листинга эмитентов, включенных в портфель. Фонд внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Директор СФУЦК «Научный фонд А.Д. Сахарова»


 С.Г. Бейжанов

Проклеено
и проширено
на 26 (двадесет)
места

