

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета

СФУЦК «Научный фонд А.Д. Сахарова»

Протокол № 5 от «10» июня 2022 года



С.Г. Бежанов (Директор)



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

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ И ПОПОЛНЕНИИ ЦЕЛЕВЫХ КАПИТАЛОВ,
ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ И РАСПРЕДЕЛЕНИИ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВЫХ
КАПИТАЛОВ ЗА 2021 ГОД:
«ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ №1» И «ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ №2»**

Москва 2022 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Сведения об организации – собственнике целевого капитала	3
1.1. Сведения об организации	3
1.2. Сведения о цели сформированного целевого капитала и использования дохода от целевого капитала	3
1.3. Сведения об органах управления Фонда.....	4
1.3.1. Учредители Фонда.....	4
1.3.2. Совет Фонда	4
1.3.3. Директор Фонда	4
1.3.4. Попечительский Совет.....	4
2. Сведения об управляющей компании	5
3. Сведения о формировании и пополнении «Целевого капитала №1»	5
3.1. Формирование «Целевого капитала №1»	5
3.2. Расходы на административно-управленческие нужды	6
3.3. Имущество в доверительном управлении.....	6
3.4. Сумма доходов и расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал.....	7
3.5. Использование дохода от доверительного управления имуществом	7
4. Сведения о формировании и пополнении «Целевого капитала №2»	7
4.1. Формирование «Целевого капитала №2»	7
4.2. Расходы на административно-управленческие нужды	7
4.3. Имущество в доверительном управлении.....	8
4.4. Сумма доходов и расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал.....	8
4.5. Использование дохода от доверительного управления имуществом	8
5. Обязательный аудит бухгалтерской и финансовой отчетности.....	8

1. Сведения об организации – собственнике целевого капитала

1.1. Сведения об организации

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 без ограничения срока деятельности.

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 от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «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. Контакты Фонда:

- Тел. +7(495)924-3008
- E-mail: info@sakharov.fund
- Вебсайт: www.sakharov.fund
- Почтовый адрес: СФУЦК «Научный фонд А.Д. Сахарова», а/я 46, 123100, Москва, Россия.

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при создании принято 29 января 2021 г. Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Москве.

Запись в ЕГРЮЛ о создании Фонда внесена 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

Численность работников Фонда в 2021 г. – 1 человек.

1.2. Сведения о цели сформированного целевого капитала и использования дохода от целевого капитала

Согласно Протоколу от 14.02.21 г. Совета Фонда было принято решение о начале формирования двух целевых капиталов – «Целевого капитала №1» и «Целевого капитала №2».

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. Назначение расходования доходов от управления «Целевым капиталом №1» и «Целевым капиталом №2» (ЦК№1 и ЦК№2) – выплата стипендий имени академика А.Д. Сахарова студентам и аспирантам Московского государственного университета имени М.В. Ломоносова и Московского физико-технического института (национального исследовательского университета).

1.3. Сведения об органах управления Фонда

1.3.1. Учредители Фонда

Учредителями Фонда являются физические лица

1. Васильев Михаил Андреевич
2. Сахарова Татьяна Андреевна
3. Хохлов Алексей Ремович
4. Щebetов Сергей Дмитриевич.

1.3.2. Совет Фонда

Высшим коллегиальным органом управления является Совет Фонда, обеспечивающий соблюдение фондом целей, в интересах которых он был создан. Совет Фонда назначен учредителями фонда (протокол № 1 от 18.01.2021 г.) и дополнен Советом фонда (Протокол от 29.06.2021) до 4-х человек в составе на 31.12.2021 г.:

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

Все члены Совета Фонда осуществляют свои функции добровольно и на общественных началах.

1.3.3. Директор Фонда

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.

1.3.4. Попечительский Совет

При создании Решением Учредительного собрания был утвержден состав Попечительского совета Фонда (Протокол № 1 от 18.01.2021 г.). Попечительский совет Фонда осуществляет функции Совета по использованию целевого капитала в соответствии с п.2 ст.9 275-ФЗ, а также осуществляет надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда, соблюдением Фондом законодательства.

Попечительский совет был расширен решениями Совета фонда (Протоколы от 14.02.2021 г. и 29.06.2021 г.).

Состав Попечительского совета из 10 человек на 31.12.2021 г.:

1. Верасто Томас, член Совета директоров ПАО «НЛМК»
2. Гейм Андрей Константинович, профессор Манчестерского университета, нобелевский лауреат
3. Зыбин Кирилл Петрович, член-корреспондент РАН, директор Теоретического Отдела ФИАН им. П.Н. Лебедева
4. Лукин Владимир Петрович, сенатор РФ

5. Новосёлов Константин Сергеевич, профессор Манчестерского университета, нобелевский лауреат
6. Питаевский Лев Петрович, академик Российской Академии Наук
7. Сахарова-Либерман Марина Михайловна, бизнес-консультант (МВА)
8. Сергеев Александр Михайлович, академик, Президент РАН
9. Хохлов Алексей Ремович, академик, профессор МГУ им. М.В. Ломоносова
10. Щebetов Сергей Дмитриевич, учредитель Специализированного фонда управления целевым капиталом «Научный фонд А.Д. Сахарова».

Председателем Попечительского совета является Президент РАН, академик, Сергеев Александр Михайлович.

Все члены Попечительского Совета Фонда осуществляют свои функции добровольно и на общественных началах.

2. 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. Для формирования каждого целевого капитала открывались отдельные расчетные счета. Целевые капиталы пополнялись за счет пожертвований и за счет дохода от доверительного управления целевым капиталом.

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. 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.

3. Сведения о формировании и пополнении «Целевого капитала №1»

3.1. Формирование «Целевого капитала №1»

На 31.12.2021 г. сформирован «Целевой капитал №1» в размере 110 580,6 тыс. руб.

Пожертвования на формирование и пополнение целевого капитала, тыс. руб.:

ЦК №1	2021 г.
Остаток средств на начало периода	—
Поступило пожертвований	110 580,6
Перечислено в доверительное управление	108 525,6
Израсходовано на административно-управленческие нужды	587,9

Самым крупным дарителем стал Благотворительный фонд социальной защиты «Милосердие», принадлежащий ПАО «НЛМК».

3.2. 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 в общей сумме 2 055,0 тыс. руб. В 2021 г. израсходовано 587,9 тыс. руб. по следующим статьям расходов:

Статья расходов	Сумма, тыс. руб.
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

3.3. 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 г. 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.
- В состав «Краткосрочных финансовых вложений» входит 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 составили 0,5 тыс. руб.
- Валюта баланса составила 110 727,6 тыс. руб.

Нарушений при формировании и пополнении целевого капитала, а также при использовании, распределении дохода от целевого капитала не выявлено.

3.4. Сумма доходов и расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал

Сумма расходов Управляющей компании, связанных с доверительным управлением по Договору №ЦК-23/ДУ-2021 от 25.03.2021 г. 66,85тыс.руб.:

Статья расходов	Сумма, тыс. руб.
Комиссия биржи (торговой системы)	30,38
Комиссия депозитария (регистратора)	33,24
Комиссия банка	3,23

Вознаграждение Управляющей компании за 2021 год составило 74,4 тыс. руб.

3.5. Использование дохода от доверительного управления имуществом

Решение об использовании дохода от доверительного управления имуществом, составляющим «Целевой капитал №1» за 2021 год, будет принято в 2022 году.

4. Сведения о формировании и пополнении «Целевого капитала №2»

4.1. Формирование «Целевого капитала №2»

Пожертвования на формирование и пополнение целевого капитала составили, тыс. руб.:

ЦК №2	2021 г. тыс. руб.
Остаток средств на начало периода	—
Поступило пожертвований	34 492,0
Перечислено в доверительное управление	30 520,0
Израсходовано на административно-управленческие нужды	—
Остаток средств на расчетных счетах на конец периода	3 972,0

Самым крупным дарителем стал АО «Концерн Росэнергоатом».

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 года.

На 31.12.2021 г. сформирован «Целевой капитал №2» в размере 34 492,0 тыс. руб.

4.2. Расходы на административно-управленческие нужды

В 2021 году расходы на административно-управленческие нужды из «Целевого капитала №2» не осуществлялись.

4.3. Имущество в доверительном управлении

По состоянию на 31.12.2021 по данным, представленным Управляющей компанией ООО УК «Альфа Капитал» по Договору №ЦК-24/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом, составляющим Целевой Капитал №2, от 05.04.21 г:

- Денежные средства на расчетных счетах в сумме 3,0 тыс. руб.;
- В состав «Краткосрочных финансовых вложений» входит стоимость облигаций, переоценка по всем видам финансовых вложений и уплаченный купонный доход, требования и обязательства по сделкам РЕПО, что составляет 27 042,34 тыс. руб.;
- Дебиторская задолженность в сумме 3 726,57 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 251,96 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность составила 30 520,0 тыс. руб.
- Валюта баланса составила 30 771,96 тыс. руб.

Нарушений при формировании и пополнении целевого капитала, а также при использовании, распределении дохода от целевого капитала не выявлено.

4.4. Сумма доходов и расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал

Сумма расходов Управляющей компании, связанных с доверительным управлением по Договору №ЦК-24/ДУ-2021 от 05.04.2021 г. 30,71 тыс. руб.:

Статья расходов	Сумма, тыс. руб.
Комиссия биржи (торговой системы)	8,16
Комиссия депозитария (регистратора)	19,75
Комиссия банка	2,8

Вознаграждение Управляющей компании за 2021 год составило 12,69 тыс. руб.

4.5. Использование дохода от доверительного управления имуществом

Решение об использовании дохода от доверительного управления имуществом, составляющим «Целевой капитал №2» за 2021 год, будет принято в 2022 году.

5. Обязательный аудит бухгалтерской и финансовой отчетности

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. Аудит проводился в соответствии с требованиями Федерального закона № 307-ФЗ от 30 декабря 2008 года «Об аудиторской деятельности» и федеральными стандартами аудиторской деятельности. По результатам аудита бухгалтерской отчетности Специализированного Фонда управления целевым капиталом «Научный Фонд А.Д. Сахарова» за 2021 год аудитор выдал не модифицированное (положительное) заключение.