

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета

СФУЦК «Научный фонд А.Д. Сахарова»

Протокол № 11 от «21» июня 2024 года

_____ К.С. Бежанов (Директор)



**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

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ И ПОПОЛНЕНИИ ЦЕЛЕВЫХ КАПИТАЛОВ,
ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ И РАСПРЕДЕЛЕНИИ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВЫХ
КАПИТАЛОВ ЗА 2023 ГОД:
«ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ №1» И «ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ №2»**

Оглавление

| | |
|--|---|
| 1. Сведения о Фонде и Управляющей компании. | 3 |
| 1.1. Сведения об организации – собственнике целевого капитала. | 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. Вознаграждение Управляющей компании. | 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. | 8 |
| 4.3. Имущество в доверительном управлении. | 8 |
| 4.4. Вознаграждение Управляющей компании. | 9 |
| 4.5. Использование дохода от доверительного управления имуществом. | 9 |
| 5. Информация об аудиторской компании. | 9 |

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.

Контакты Фонда:

- Тел.+7(495)924-30-08
- 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 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 Фона в 2023 году - 1 человек.

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

Согласно Протоколу от 14.02.2021 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.Щебетов Сергей Дмитриевич

1.3.2. Совет Фонда

Высшим коллегиальным органом управления является Совет Фонда. Совет Фонда назначен учредителями фонда (Протокол № 1 от 18.01.2021 г.), дополнен Протоколом от 29.06.2021 г. до четырех человек в составе на 31.12.2022 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.

Состав попечительского совета определяется решением Совета Фонда (Протоколы от 14.02.2021 г., 29.06.2021 г. и 12.10.2022 г.)

Состав попечительского совета из 9 человек на 31.12.2023 г.:

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 Щебетов, 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, бизнес-консультант (МВА);
9. Марина Михайловна Сахарова-Либерман, бизнес-консультант (МВА).

Председателем Попечительского совета является академик Сергеев Александр Михайлович.

Члены Совета Фонда, Попечительского совета выполняют свои обязанности добровольно и на общественных началах.

2. Сведения об управляющей компании.

В 2021 году 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 31.12.2022 сформирован «Целевой капитал №1» в размере 150 607 461,75 руб.:

| ЦК №1 | 2023 г., руб. |
|---|-----------------|
| Целевой капитал на начало периода | 150 607 461,75 |
| Поступило пожертвований | 0 |
| Перечислено в доверительное управление | 0 |
| Выведено из доверительного управления | 3 209 315, 00 |
| Доход от доверительного управления | 11 845 334, 16 |
| Вознаграждение доверительного Управляющего (ставка 4,8% от дохода от доверительного управления) | 597 185, 00 |
| Прочие расчеты с Управляющим | 4 823, 00 |
| Чистый доход от доверительного управления | 11 243 326, 16 |
| ЦК в доверительном управлении | 159 845 488, 76 |

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 в 2022 г. было удержано 5% на последующие административно-управленческие расходы – сумма 2 055 000 руб., в 2023 выведено из управления на административно-управленческие расходы 329 318 руб. В 2023 г. израсходовано 629 923 руб. 39 коп. по следующим статьям расходов, руб.:

| Статья расходов | Сумма, руб. |
|---------------------------------|-------------|
| Бухгалтерское сопровождение | 225 000, 00 |
| Аудиторские услуги | 67 500, 00 |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ | 459, 92 |
| Доставка | 7 428, 75 |
| Оплата труда | 225 458, 03 |
| Расходы на лицензионное ПО | 8 724, 69 |
| Расходы на услуги банка | 3 058, 50 |
| Сопровождение ПО Контур Экстерн | 1 162, 40 |
| Услуги web-хостинга, домена | 1 296, 00 |
| Страховые взносы | 68 987, 42 |
| Почтовые расходы | 14 163, 30 |
| Прочие расходы | 676, 88 |
| Итого | 629 923, 39 |

3.3. Имущество в доверительном управлении

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

управления осуществляется в порядке, установленном Федеральным законом от 21 ноября 1996 г. N 129-ФЗ "О бухгалтерском учете". Раскрытие информации, связанной с осуществлением договора доверительного управления имуществом, в составе пояснительной записки осуществляется в соответствии с правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" ПБУ 12/2000, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации 27 января 2000 г. N 11н.

По состоянию на 31.12.2022 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 151 166 844 руб.76 коп., включая доход 2022 г. 10 804 314 руб.

В результате управления и произведенной в соответствии с учетной политикой Фонда ежеквартальной переоценкой активов по результатам деятельности за 2023 г. в рамках договора доверительного управления получена прибыль в размере 11 845 334 руб. 16 коп. По состоянию на 31.12.2023 г. сумма кредиторской задолженности с учетом прибыли отчетного года составила 159 845 488 руб. 76 коп.

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 158 355 597 руб. 76 коп.

Дебиторская задолженность 1 333 358 руб. 53 коп., в т. ч.:

- Деньги в торговой системе НКО НКЦ (АО) 23 526 руб. 67 коп.;
- Накопленный начисленный процентный доход по ЦБ - 1 254 931 руб.93 коп.

Сумма денежных средств, отражающая сальдо по индивидуальным расчетным счетам Фонда, открытым в рамках договора доверительного управления, составляет 155 377 руб.17 коп. Валюта баланса составляет 159 845 488 руб.76 коп.

3.4. Вознаграждение Управляющей компании

Сумма вознаграждения Управляющей компании, связанного с доверительным управлением по Договору №ЦК-23/ДУ-2021 от 25.03.2021 г. 602 008 руб. 00 коп., в том числе вознаграждение Управляющей компании 597 185 руб. 00 коп., расчеты с Управляющей компанией 4 823 руб. 00 коп.

3.5. Использование дохода от доверительного управления имуществом

Советом Фонда в 2023 году принято решение о направлении дохода от целевого капитала на выплату стипендий им. А.Д. Сахарова студентам и аспирантам физических факультетов МГУ и МФТИ в размере 5 040 000 руб., в том числе из управления ЦК-1 выведена сумма 2 880 000 руб.

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

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

4.1. Формирование «Целевого капитала №2»

На 31.12.2022 г. сформирован «Целевой капитал №2» в размере 51 644 834, 75 руб.

| ЦК №2 | 2023 г., руб |
|---|---------------------|
| Целевой капитал на начало периода | 51 644 834, 75 |
| Поступило пожертвований | 0 |
| Перечислено в доверительное управление | 0 |
| Выведено из доверительного управления | 1 075 873, 00 |
| Доход от доверительного управления | 4 275 589, 96 |
| Вознаграждение доверительного Управляющего (ставка 4,8% от дохода от доверительного управления) | 215 556, 19 |
| Прочие расчеты с Управляющим | 3 707, 98 |
| Чистый доход от доверительного управления | 4 056 325, 79 |
| ЦК в доверительном управлении | 55 063 816, 88 |

4.2. 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. В 2023 выведено из управления на административно-управленческие расходы 115 873 руб. В 2023 г. израсходовано 209 974 руб. 46 коп. по следующим статьям расходов, руб.:

| Статья расходов | Сумма, руб. |
|---------------------------------|--------------------|
| Бухгалтерское сопровождение | 75 000, 00 |
| Аудиторские услуги | 22 500, 00 |
| Взносы в ФСС от НС и ПЗ | 153, 31 |
| Доставка | 2 476, 25 |
| Оплата труда | 75 152, 68 |
| Расходы на лицензионное ПО | 2 908, 23 |
| Расходы на услуги банка | 1 019, 50 |
| Сопровождение ПО Контур Экстерн | 387, 47 |
| Услуги web-хостинга, домена | 432, 00 |
| Страховые взносы | 22 995, 81 |
| Почтовые расходы | 4 721, 10 |
| Прочие расходы | 225, 63 |
| Итого | 209 974, 46 |

4.3. Имущество в доверительном управлении

По состоянию на 31.12.2022 г. по данным, представленным Управляющей компанией ООО УК «Альфа Капитал» (далее – Доверительный управляющий) по Договору №ЦК-24/ДУ-2021 Доверительного управления имуществом от 05.04.2021 г. сумма кредиторской задолженности с учетом прибыли отчетного года составила 51 849 737руб. 77 коп., включая доход 2022 г. 3 850 837 руб. 27 коп.

В результате управления и произведенной в соответствии с учетной политикой Фонда ежеквартальной переоценкой активов по результатам деятельности за 2023 г. в рамках договора доверительного управления получена прибыль в размере 4 275 590 руб. 96 коп. По состоянию на 31.12.2023 г. сумма кредиторской задолженности с учетом прибыли отчетного года составила 55 063 816 руб.88 коп.

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 54 697 139 руб. 33 коп.
- дебиторская задолженность 313 010 руб. 96 коп., в т. ч.:
- деньги в торговой системе НКО НКЦ (АО) 7 939 руб. 82 коп.;
- накопленный начисленный процентный доход по ЦБ – 286 382 руб.64 коп.

Сумма денежных средств, отражающая сальдо по индивидуальным расчетным счетам Фонда, открытым в рамках договора доверительного управления, составляет 53 273 руб.30 коп. Валюта баланса составляет 55 063 816 руб.88 коп.

4.4. Вознаграждение Управляющей компании

Сумма вознаграждения Управляющей компании, связанного с доверительным управлением по Договору №ЦК-24/ДУ-2021 от 25.03.2021 г. 219 264 руб. 17 коп., в том числе вознаграждение Управляющей компании 215 556 руб. 19 коп., расчеты с Управляющей компанией 3 707 руб. 98 коп.

4.5. Использование дохода от доверительного управления имуществом

Советом Фонда в 2023 году принято решение о направлении дохода от целевого капитала на выплату стипендий им. А.Д. Сахарова студентам и аспирантам физических факультетов МГУ и МФТИ в размере 5 040 000 руб., в том числе из управления ЦК-2 выведена сумма 960 000 руб.

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

Достоверность данных ООО УК «Альфа Капитал» по операциям доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, по договорам №ЦК-23/ДУ-2021 от 25.03.2021 г. и №ЦК-24/ДУ-2021 от 05.04.2021 г. подтверждена Аудиторскими заключениями независимой аудиторской организации ООО «Аудиторская компания «Мариллион» ОГРН 1027700190429, являющейся членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 11606054861.

5. Информация об аудиторской компании.

Фонд заключил договор № 14-03-2024 от 14 марта 2024 г. о проведении аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности с аудиторской компанией ООО «АУДИТ ЭКСПЕРТ» -

членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12206273130. Аудит проводился в соответствии с требованиями Федерального закона №307-ФЗ от 30 декабря 2008 г. «Об аудиторской деятельности» и федеральными стандартами аудиторской деятельности. По результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Специализированного фонда управления целевым капиталом «Научного фонда А. Д. Сахарова» за 2023 год аудитор выдал не модифицированное (положительное) заключение.