



Аудиторско-консалтинговая группа «Финаудитсервис»

ООО «Финаудитсервис»

107023, г. Москва, Мажоров переулок, дом 7а

Тел.: (495) 740-53-99, факс: (495) 366-91-10

finau@finau.ru, www.finauditservice.ru

Учредителям и Попечительскому Совету
Фонда формирования целевого капитала
«Фонд развития социально-экономических
наук и образования»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Фонда формирования целевого капитала
«Фонд развития социально-экономических наук и
образования»
по итогам деятельности за 2021 год

г. Москва, 2022

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда формирования целевого капитала «Фонд развития социально-экономических наук и образования» («Организация») (ОГРН 1087799029504, г. Москва, Газетный переулок, дом 3-5, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, отчета о целевом использовании средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также ее финансовые результаты, целевое использование средств и их движение в 2021 году 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 отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Мы обращаем внимание на то, что после подписания годовой бухгалтерской отчетности деятельность Фонда формирования целевого капитала «Фонд развития социально-экономических наук и образования» продолжалась в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. По нашему мнению, эти условия, наряду с другими обстоятельствами не привели к наличию существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Фонда формирования целевого капитала «Фонд развития социально-экономических наук и образования» продолжать непрерывно деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ ПОПЕЧИТЕЛЬСКОГО СОВЕТА ФОНДА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Попечительского Совета фонда осуществляют надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 основанием 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;

б) 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 Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственным за корпоративное управление, доводя до его 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 ООО «Финаудитсервис»,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606084077)



О.В. Попова

Аудиторская организация:

ООО «Финаудитсервис»

ОГРН 1027739589701

Место нахождения: 127282, г. Москва,

Студеный проезд, 4/6-17

Член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество»

ОРНЗ 11606050315



23 мая 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Дата (число, месяц, год)	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr><th colspan="3">Коды</th></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">0710001</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">31</td><td style="text-align: center;">12</td><td style="text-align: center;">2021</td></tr> </table>	Коды			0710001			31	12	2021
Коды											
0710001											
31	12	2021									
Организация <u>Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"</u>	Форма по ОКУД	87665550									
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7703393284									
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКВЭД 2	64.99									
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Фонды / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	70400 16									
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384									
Местонахождение (адрес) <u>РОССИЯ, Москва г, Газетный пер., д. № 3-5, корп. 1</u>											
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ											
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО"Финаудитсервис"</u>											
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН										
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП										

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	10 750	10 528	12 870
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	634 500	598 958	583 189
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	378	2 511	4 561
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	645 628	611 997	600 620
	БАЛАНС	1600	645 628	611 997	600 620

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	604 819	387 226	387 226
	Целевые средства	1350	37 541	218 631	207 530
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	642 360	605 857	594 756
	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	3 237	6 109	5 832
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	31	31	32
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 268	6 140	5 864
	БАЛАНС	1700	645 628	611 997	600 620

Руководитель _____
(подпись)

Дробышевский Сергей
Михайлович
(расшифровка подписи)

5 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"
 Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
87665550		
7703393284		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110		
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	11 458	8 309
	Проценты к получению	2320	35 228	33 344
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	300 140	403 187
	Прочие расходы	2350	(309 602)	(388 557)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37 224	56 283
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	37 224	56 283

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - 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	37 224	56 283
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)
Дробышевский Сергей
Михайлович

(расшифровка подписи)

5 марта 2022 г.



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

Организация	Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"	Дата (год, месяц, число)	2021 12 31		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710003		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	87665550		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	ИНН	7703393284		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	64.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	218 630	207 530
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	37 223	56 283
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	37 223	56 283
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	(44 360)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия(пожертвования)	6313	-	(44 360)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(719)	(823)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(395)	(394)
	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	(143)	(143)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(181)	(286)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Перевод в целевой капитал	6340	(217 593)	-
	Прочие	6350		
	Всего использовано средств	6300	(218 312)	(45 183)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	37 541	218 630

Руководитель  Дробышевский Сергей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2022 г.



ФОНД ФОРМИРОВАНИЯ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА «ФОНД РАЗВИТИЯ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ НАУК И ОБРАЗОВАНИЯ »

125009, Москва, Газетный пер., д. 3-5, стр.1 ИНН 7703393284 ОГРН 1087799029504 тел. 629-70-71

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 г.

1. Общие сведения

Фонд формирования целевого капитала «Фонд развития социально-экономических наук и образования» является некоммерческой организацией.

Сведения об организации:

1. Фонд зарегистрирован УФНС по г. Москве 04.08.2008 г., ИНН 7703393284, КПП 770301001, ОГРН 1087799029504. В 2011г. зарегистрирована новая редакция Устава, свидетельство от 08 июня 2011 г.
2. Текущий рублевый счет №4073810338040004776 в ОСБ №9038/01869 «Сбербанка России ОАО» г.Москвы БИК 04452525, к/с 30101810400000000225 открыт 01 октября 2008.
3. Среднесписочная численность сотрудников в 2020 г. составила 1 человек.
4. Учредителем Фонда является государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Академия народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации», некоммерческая организация Фонд «Институт экономической
5. Органы управления Фонда - Правление Фонда, Попечительский совет Фонда, Директор Фонда.
6. Надзор за соответствием деятельности Фонда осуществляет Попечительский Совет.
7. Директор - Дробышевский Сергей Михайлович.
8. Гл. бухгалтер - Бутахина Наталия Николаевна.

2. Бухгалтерский учёт и отчётность.

2.1. Бухгалтерская отчётность Фонда сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Ответственность за организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт директор Фонда.

2.3. Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н.

2.4. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С; Предприятие», версия 8.3, Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

2.5. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66н)

2.6. Фонд при формировании бухгалтерской отчётности не допускал отступления от правил бухгалтерского учёта и отчётности.

3. Основная деятельность в 2021 г.

Фонд является специализированной организацией управления целевым капиталом, созданной исключительно для формирования (пополнения)целевого капитала в пользу иных получателей дохода от целевого капитала.

В 2021 г. пополнение целевого капитала не производилось.

Управляющей компанией за 2020 год получен доход в размере 62 392 тысяч рублей. (Шестьдесят две триста девяносто две тысячи рублей) из него удержано вознаграждение в размере 6 109 тысяч руб. (Шесть сто девять тысяч рублей).

Управляющей компанией за 2021 год получен доход в размере 40 460 тысяч рублей. (Сорок четыреста шестьдесят тысяч рублей. из него удержано вознаграждение в размере 3 237 тысяч рублей (Три двести тридцать семь тысяч рублей).

По результатам текущей деятельности в 2020 году Фондом получена прибыль в размере 56 283 тысяч рублей (Пятьдесят шесть двести восемьдесят три тысячи рублей), которая направлена в Управляющую компанию.

По результатам текущей деятельности в 2021 году Фондом получена прибыль в размере 37 223 (Тридцать семь двести двадцать три тысячи рублей), которая направлена в Управляющую компанию.

В 2021 году Фондом доход от доверительного управления имуществом не выводился

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Дебиторскую и кредиторскую задолженность Фонд показывает с учётом дебиторской и кредиторской задолженности Управляющей компании, поступившей и погашенной в одном отчётном периоде:

	Входящий остаток 01.01.2020 (тыс.руб.)	Оборот за период по дебиту (тыс.руб.)	Оборот за период по кредиту (тыс.руб.)	Остаток на конец периода 31.12.2020 (тыс.руб.)
ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ :	583 189	922 003	906 233	598 958
Тело депозита	83 572	521 322	589 465	15 428
Тело ЦБ (облигации)	431 280	332 814	298 756	465 337
Тело ЦБ (акции)	68 337	67 867	18 012	118 193
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:	12 870	506 640	508 982	10 528
НҚД	8 866	23 245	22 140	9 972
Проценты по депозитам	848	4 887	5 635	100
Денежные средства у брокера	2 039	470 114	471 738	414
Авансовый платеж аудитору	42	85	85	42
Доначисленные дивиденды по акциям российских эмитентов	1 075	8 309	9 384	
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:	5 832	6 191	6 467	6 109
Услуги депозитария		358	358	
Вознаграждение УК	5 832	5 833	6 109	6 109

	Входящий остаток 01.01.2021 (тыс.руб.)	Оборот за период по дебиту (тыс.руб.)	Оборот за период по кредиту (тыс.руб.)	Остаток на конец периода 31.12.2021 (тыс.руб.)
ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ :	598 958	634 541	598 999	634 500
Тело депозита	15 428	345 556	352 944	8040
Тело ЦБ (облигации)	465 337	257 871	232 299	490 909
Тело ЦБ (акции)	118 193	31 114	13 756	135 551
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:	10 528	498 118	497 917	10 730
НҚД	9 971	28 877	30 107	8 740
Проценты по депозитам	100	655	663	93
Денежные средства у брокера	414	457 043	456 117	1 341
Авансовый платеж аудитору	43	85	85	43
Доначисленные дивиденды по акциям российских эмитентов	-	11 458	10 945	513
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:	6109	6315	3443	3236
Услуги депозитария		206	206	
Вознаграждение УК	6109	6109	3237	3236

5.Расшифровку к отчету о финансовых результатах Фонд показывает с доходов и расходов Управляющей компании за 2020 г. в т. ч.

тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях	8 309
Дивиденды	8 309
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ в т. ч.	434 255
"Переоценка ЦБ" Акция	11 236
"Продажа ЦБ" Купон Корпоративной Облигации	44
"Продажа ЦБ" Тело Корпоративной Облигации	49 760
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	46 642
Курсовые разницы	34 573
НКД полученный	31 068
Переоценка цб	24 234
Погашение номинала цб	236 698
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ в т.ч.	410 697
"Переоценка ЦБ" Акция	17 725
"Продажа ЦБ" Тело Корпоративной Облигации	49 911
Вознаграждение УК	6 109
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	47 234
Комиссия брокера /биржи	8
Курсовые разницы	17 840
НКД полученный	22 140
Переоценка ЦБ	11 344
Погашение номинала ЦБ	237 815
Расходы на услуги банков	126
Услуги депозитария	359
Услуги аудитора	86
ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ в т.ч.	24 416
НКД доначисленный	19 839
Проценты по депозиту	4 577

Расшифровка к отчету о финансовых результатах Фонд показывает с доходов и расходов Управляющей компании за 2021 г. в т. ч.

тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях	11458
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ в т. ч.	300140
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	58577
Курсовые разницы	1337
Переоценка цб	32164
Погашение номинала цб	298063
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ в т.ч.	309602
Вознаграждение УК	3237
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	58702
Курсовые разницы	1255
Переоценка ЦБ	37735
Комиссия брокера/биржи	7
Погашение номинала ЦБ	208319
Расходы на услуги банка	44
Услуги депозитария	217
Услуги аудитора	86
ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ в т.ч.	35228
НКД доначисленный	34581
Проценты по депозиту	647

6. Расходы Фонда на содержание в 2020 г. составили 823 тыс. рублей: в т. ч.

- зарплата –303 тыс. рублей,
- начисления на ФОТ – 92 тыс. рублей
- арендная плата - 143 тыс. рублей,
- услуги аудиторской организации - 50 тыс. руб.
- прочие расходы –29 тыс руб.
- услуги банка - 27 тыс руб.
- архив- 29 тыс руб.
- членские взносы-150 тыс руб.

Расходы Фонда на содержание в 2021 г. составили 719 тыс. рублей: в т. ч.

- зарплата –304 тыс. рублей,
- начисления на ФОТ – 92 тыс. руб.
- арендная плата - 143 тыс рублей,
- услуги аудиторской организации - 75 тыс. руб.
- прочие расходы –30 тыс. руб.
- членские взносы-50 тыс руб.
- услуги банка - 25 тыс. руб.

Транспортных средств на балансе Фонда не числится, транспортный налог не уплачивается.

Основных средств Фонд не имеет, налог на имущество не уплачивается.

Остатки денежных средств на расчетном счете Фонда соответствуют данным бухгалтерской отчетности.

Нематериальных активов на балансе Фонда не числится.

Резерв по сомнительным долгам Фонд не формирует.

7. События после отчетной даты

В феврале 2022 года, после признания самопровозглашенных Донецкой и Луганской республик Российской Федерацией, были введены дополнительные санкции со стороны Соединенных Штатов Америки, Европейского Союза и некоторых других стран. Возрастает риск дальнейшей эскалации военного конфликта, что может привести к еще более масштабному введению санкций. Это может иметь серьезные негативные последствия для экономики России. Эти события привели к обесценению российского рубля, повышению волатильности финансовых рынков и значительному повышению уровня экономической неопределенности в российской деловой среде. По мнению Правительства РФ, Россия располагает денежными ресурсами, достаточными для обеспечения устойчивости финансовой системы в условиях санкций и внешних угроз.

По состоянию на дату подписания Общество отмечает, что депозитные вклады портфеля Д.У. размещены на ПАО Московская биржа (НКО НКЦ), т.е., не в банках, испытывающих влияние санкций, облигации в портфеле имеют высокий кредитный рейтинг, имеются облигации, номинал которых выражен в иностранной валюте (USD), поэтому за счет роста курса доллара по отношению к российскому рублю покрывается возможный убыток по акциям (доля валютных облигаций от активов составляет около 10%, доля акций – 16%). Снижение СЧА фонда на дату подписания отчетности составляет менее 5%. Собственный капитал Общества размещен в

деPOSITных вкладах на ПАО Московская биржа (НКО НКЦ), облигации в портфеле имеют высокий кредитный рейтинг, акций в собственном портфеле нет.

Руководство Общества внимательно следит за ситуацией на рынке в России и мире для более быстрой адаптации к изменяющимся условиям, принимая решения на основе различных сценариев развития. По мнению руководства, указанные события не создают угрозу непрерывности деятельности Общества. Однако на данный момент окончательный эффект невозможно предсказать в связи с постоянно меняющейся ситуацией.

8. Связанные стороны 2020

Юридических и физические лица, которые контролируют и оказывают существенное влияние на принимаемые Фондом «Форсэно» решения:

Директор- Дробышевский Сергей Михайлович. Краткосрочные вознаграждения директору в виде заработной платы за 2020 год составили 60 033 руб.+ страховые взносы -18130 руб.

Учредитель--Фонд «Институт экономической политики имени Е.Т. Гайдара», РАНХиГС, ИНН 7703393284, ОГРН 1087799029504 на основании Устава:

Члены Правления- Приходько Сергей Вадимович, Ершова Елена Сергеевна, Лисин Владимир Сергеевич, Мау Владимир Александрович, Синельников-Мурылев Сергей Германович, Энтов Револьд Михайлович, Жуков Александр Дмитриевич
Попечительский совет- Златкис Б.И., Романов А.В., Долгов С.И., Румянцев С.Н., Акимов А.В.

9. Связанные стороны 2021

Юридических и физические лица, которые контролируют и оказывают существенное влияние на принимаемые Фондом «Форсэно» решения:

Директор- Дробышевский Сергей Михайлович, Протокол о назначении №1 от 25. 06. 2008 продление полномочий. Краткосрочные вознаграждения за 2021 год 60 210 руб. + страховые взносы- 18183 руб.

Учредитель--Фонд «Институт экономической политики имени Е.Т. Гайдара», РАНХиГС, ИНН 7703393284, ОГРН 1087799029504 на основании Устава:

Члены Правления- Приходько Сергей Вадимович, Ершова Елена Сергеевна, Лисин Владимир Сергеевич, Мау Владимир Александрович, Синельников-Мурылев Сергей Германович, Энтов Револьд Михайлович, Жуков Александр Дмитриевич
Попечительский совет- Златкис Б.И., Долгов С.И., Акимов А.В., Романов А.В.,

Конечными бенефициарами в определениях Закона 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" могут быть лица, которые осуществляют контроль за деятельностью фонда, а именно вышеперечисленные члены правления и попечительского Совета.

Арендная плата в 2021 году заплачена в размере 143 388 руб.

9. Прочая информация

Условных обязательств и условных активов Фонд не имеет.

Фонд, как некоммерческая организация не применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 7/98 «События после отчётной даты», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств».

Директор



Дробышевский С.М.

Гл. бухгалтер



Бутахина Н.Н.

05 марта 2022г.



