



ФИНАУДИТСЕРВИС

ООО «ФИНАУДИТСЕРВИС»

107023, г. Москва, Мажоран переулок, д. 7а, 1-й подъезд

Тел: +7 (495) 740-53-99

Факс: +7 (495) 366-91-10

+7 (495) 366-76-98

e-mail: [audit@finau.ru](mailto:audit@finau.ru)

[www.finauditservis.ru](http://www.finauditservis.ru)

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

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Фонда формирования целевого капитала «Фонд развития  
социально-экономических наук и образования»  
за 2018 год

г. Москва, 2019

## **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда формирования целевого капитала «Фонд развития социально-экономических наук и образования» (ОГРН 1087799029504, г. Москва, Газетный переулок, дом 3-5, строение 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего аудиторского заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ ПОПЕЧИТЕЛЬСКОГО СОВЕТА ФОНДА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены Попечительского Совета фонда осуществляют надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) 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 бухгалтерской (финансовой) 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 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 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того,

представляет ли бухгалтерская (финансовая) 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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение независимого аудитора



О.В. Попова

Аудиторская организация:

**ООО «Финаудитсервис»**

Место нахождения:

127282, г. Москва, Студеный проезд,  
4/6-17

ОГРН 1027739589701

Член саморегулируемой организации  
аудиторов «Содружество»

ОРНЗ 11606050315

*28 октября 2019г.*

**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"	ИНН	87665550		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7703393284		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПОФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	РОССИЯ, Москва г, Газетный пер., д. № 3-5, корп. 1				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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	-	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	9 390	8 720	8 592
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	534 907	525 757	485 701
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 662	3 681	5 121
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	546 959	538 158	499 414
	<b>БАЛАНС</b>	1600	546 959	538 158	499 414

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	387 226	387 226	387 226
	Целевые средства	1350	155 679	146 784	110 348
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	542 905	534 010	497 574
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4 023	4 117	1 809
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	31	31	31
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 054	4 148	1 840
	<b>БАЛАНС</b>	1700	546 959	538 158	499 414

Руководитель

(подпись)

Дробышевский Сергей  
Михайлович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	<b>Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"</b>	ИНН	87665550		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7703393284		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС / ОКФС	70400	16	
Фонды	<b>/ Частная собственность</b>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	3 481	-
	Проценты к получению	2320	24 900	29 897
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	163 420	528 792
	Прочие расходы	2350	(155 593)	(521 640)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	36 208	37 049
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 208	37 049

/

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	36 208	37 049
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-




Дробышевский Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация	Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"	Форма по ОКУД	Коды 0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2018	12	31
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	Частная собственность	ИНН	7703393284		
Фонды		по ОКВЭД	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	146 784	110 347
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	36 208	37 049
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	36 208	37 049
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(26 670)	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(26 670)	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(643)	(612)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(394)	(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	(141)	(141)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(108)	(77)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(27 313)	(612)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	155 679	146 784

Руководитель  Дробышевский Сергей Михайлович  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 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. 629-72-06

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 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 2018 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 2018 г.**

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

В 2018 г. пополнение целевого капитала не производилось.

Управляющей компанией за 2017 год получен доход в размере 41 164 981 руб.84 коп. (Сорок один миллион сто шестьдесят четыре тысячи девятьсот восемьдесят один) рубль 84 коп. из него удержано вознаграждение в размере 4 116 498 руб.18 коп. (Четыре миллиона сто шестнадцать тысяч четыреста девяносто восемь) рублей 18 копеек.

Управляющей компанией за 2018 год получен доход в размере 40 230 735 руб.19 коп. (Сорок миллионов двести тридцать тысяч семьсот тридцать пять) рублей 19 коп. из него удержано вознаграждение в размере 4 023 073 руб.52 коп. (Четыре миллиона двадцать три тысячи семьдесят три) рубля 52 копейки.

По результатам текущей деятельности в 2017 году Фондом получена прибыль в размере 38 048 483,66 (Тридцать восемь миллионов сорок восемь тысяч четыреста восемьдесят три рубля) 66 коп. которая направлена в Управляющую компанию.

По результатам текущей деятельности в 2018 году Фондом получена прибыль в размере 36 207 661,67 (Тридцать шесть миллионов двести семь тысяч шестьсот шестьдесят один) рубль 67 коп. которая направлена в Управляющую компанию.

В 2018 году Фондом выведен доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал в размере 26 670 000 руб.00 коп., который в равных долях был пожертвован на уставную деятельность в РАНХиГС и в Институт Гайдара.

### 3.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 01.01.2017 (руб.)	Оборот за период по дебиту (руб.)	Оборот за период по кредиту (руб.)	Остаток на конец периода 31.12.2017 (руб.)
<b>ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ :</b>	<b>485 701 650,00</b>	<b>639 734 807,03</b>	<b>599 679 844,77</b>	<b>525 756 612,26</b>
Тело депозита	165 248 110,00	159 038 057,97	224 128 211,11	100 157 956,86
Тело ЦБ	320 453 540,00	480 696 749,06	375 551 633,66	425 598 655,40
<b>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:</b>	<b>8 591 797,85</b>	<b>595 187 587,06</b>	<b>595 059 266,39</b>	<b>8 720 118,52</b>
НКД	8 042 926,56	31 618 542,87	31 067 254,74	8 594 214,69
Проценты по депозитам	286 071,13	41 191 653,02	41 365 196,40	112 527,75
Денежные средства у брокера	262 800,16	522 328 391,17	522 577 815,25	13 376,08
Авансовый платеж аудитору		49 000,00	49 000,00	
<b>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:</b>	<b>1 809 405,97</b>	<b>1 963 959,25</b>	<b>4 271 051,46</b>	<b>4 116 498,18</b>
Услуги депозитария		154 553,28	154 553,28	
Вознаграждение УК	1 809 405,97	1 809 405,97	4 116 498,18	4 116 498,18

	Входящий остаток 01.01.2018 (руб.)	Оборот за период по дебиту (руб.)	Оборот за период по кредиту (руб.)	Остаток на конец периода 31.12.2018 (руб.)
<b>ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ :</b>	<b>525 756 612,26</b>	<b>240 540 333,22</b>	<b>231 389 802,39</b>	<b>534 907 143,09</b>
Тело депозита	100 157 956,86	123 950 021,89	160 996 233,26	63 111 745,49
Тело ЦБ	-	60 468 808,78	7 943 221,68	52 525 587,10
<b>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:</b>	<b>8 720 118,52</b>	<b>132 018 413,66</b>	<b>131 349 169,98</b>	<b>9 389 362,20</b>
НКД	8 549 214,69	25 544 448,90	24 717 481,41	8 931 182,18
Проценты по депозитам	112 527,75	896 873,40	580 931,89	428 469,26
Денежные средства у брокера	13 376,08	106 015 841,36	106 025 756,68	3 460,76
Авансовый платеж аудитору				
<b>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:</b>	<b>4 116 498,18</b>	<b>4 300 361,23</b>	<b>4 206 936,57</b>	<b>4 023 073,52</b>
Услуги депозитария		183 863,05	183 863,05	
Вознаграждение УК	4 116 498,18	4 116 498,18	4 023 073,52	4 023 073,52

Расшифровку к отчету о финансовых результатах Фонд показывает с доходов и расходов

Управляющей компании за 2017 в т.ч.

<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ в т.ч.</b>	<b>528 791 204,95</b>
Курсовые разницы	3 384 969,56
НКД полученный	38 064 953,71
Переоценка цб	9 235 824,36
Реализация купона Корпоративные облигации	2 455 515,32
Реализация тела Гос. и муницип. облигации	64 411 568,30
Реализация тела Корпоративные облигации	286 160 619,80
Реализация купона муницип. облигации	1 600 687,75
Доходы, связанные с продажей валюты	100 534 490,74
Погашение номинала цб	22 900 000,00
Получена неустойка по претензии	42 575,41
<b>ПРОЧИЕ РАСХОДЫ в т.ч.</b>	<b>521 640 002,74</b>
Реализация муницип. облигаций	331 200,00
Доходы, связанные с продажей валюты	100 483 990,00
Вознаграждение УК	4 116 498,18
Курсовые разницы	9 979 093,90
НКД полученный	29 685 113,07
Переоценка цб	2 139 124,03
Расходы на услуги банков	145 134,78
Реализация купона Корпоративные облигации	1 050 941,67
Реализация тела Гос. и муницип. облигации	64 103 004,79
Реализация тела Корпоративные облигации	286 442 809,04
Услуги аудитора	49 000,00
Услуги депозитария	154 553,28
Погашение номинала	22 959 540,00
<b>Проценты к получению в т.ч.</b>	<b>29 897 281,45</b>
НКД доначисленный	28 594 496,52
Проценты полученные	1 302 784,93

Расшифровку к отчету о финансовых результатах Фонд показывает с доходов и расходов Управляющей компании за 2018 г. в т. ч.

<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ в т.ч.</b>	<b>166 900 547,34</b>
"Переоценка_ЦБ" Акция	7 441 234,59
"Продажа_ЦБ" Акция	527 114,60
"Продажа_ЦБ" КупонКорпоративнойОблигации	271 307,26
"Продажа_ЦБ" ТелоКорпоративнойОблигации	34 907 419,50
Дивиденды	3 480 782,10
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	48 526 271,61
Курсовые разницы	18 158 240,02
НКД полученный	36 644 319,07
Переоценка цб	4 154 858,59
Погашение номинала цб	12 789 000,00
<b>ПРОЧИЕ РАСХОДЫ в т.ч.</b>	<b>155 592 633,22</b>
"Переоценка_ЦБ" Акция	6 657 419,50
"Продажа_ЦБ" Акция	454 958,14
"Продажа_ЦБ" КупонКорпоративнойОблигации	97 113,32
"Продажа_ЦБ" ТелоКорпоративнойОблигации	34 929 455,42
Вознаграждение УК	4 023 073,52
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	48 741 572,74
Курсовые разницы	7 408 390,88
НКД полученный	24 620 368,09
Переоценка цб	15 529 843,83
Погашение номинала цб	12 832 482,60
Расходы на услуги банков	89 092,13
Услуги депозитария	208 863,05
<b>ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ в т.ч.</b>	<b>24 899 747,55</b>
НКД доначисленный	24 019 996,71
Проценты по депозиту	879 750,84

11

Расходы Фонда на содержание в 2017 г. составили 611 301 рублей: в т. ч.

- зарплата –278 261 рублей,
- начисления на ФОТ – 84 282 руб.
- арендная плата - 141 000 рублей,
- услуги аудиторской организации - 40 000 руб.
- прочие расходы –15 200 руб.
- услуги банка - 21 357 руб.
- оценочные обязательства - 31200 руб.

Расходы Фонда на содержание в 2018 г. составили 642 966 рублей: в т. ч.

- зарплата –278 261 рублей,
- начисления на ФОТ – 84 035 руб.
- арендная плата - 141 000 рублей,
- услуги аудиторской организации - 40 000 руб.
- прочие расходы –20 942 руб.
- услуги банка - 25 217 руб.
- оценочные обязательства – 31 210 руб.
- архив- 22 301 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.

#### **4. Связанные стороны 2017**

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 протокол №3 от 01.07.2013г. Зарплата за 2017 год 60 445 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 протокол учредителей от 25.01.2017.,

Попечительский совет- Златкис Б.И., Кадочников П.А., Радыгин А.Д., Уринсон Я.М., Румянцев С.Н.

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 2017 году заплачена в размере 141 000 руб.

### Связанные стороны 2018

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 протокол №2 от 18.07.2018г. Зарплата за 2018 год 60 445 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 протокол учредителей от 25.01.2017.,

Попечительский совет- Златкис Б.И., Кадочников П.А., Радыгин А.Д., Уринсон Я.М., Румянцев С.Н.

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 2018 году заплачена в размере 141 000 руб.

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

Гл. бухгалтер

27.03



Дробышевский С.М.

Бутахина Н.Н.



Протумеровано, прошнуровано и  
скреплено печатью

*Сидорова В. В.*  
(Кол-во листов)

Генеральный директор  
ООО «Финаудисервис»

Полова О В

