



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](mailto:finau@finau.ru), [www.finauditservice.ru](http://www.finauditservice.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 2019 год

г. Москва, 2020

## **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 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 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 2019 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2019 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.

## **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 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

15 октября 2020



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2019</b>
Организация	<b>Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"</b>	по ОКПО	<b>87665550</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7703393284</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	<b>64.99</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Фонды / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>70400</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>РОССИЯ, Москва г, Газетный пер., д. № 3-5, корп. 1</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ОО "Финаудитсервис"</b>					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	<b>7705050490</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	<b>1027739589701</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	12 870	9 390	8 720
	в том числе:		12 870	9 390	8 720
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	583 189	534 907	525 757
	в том числе:		583 189	543 907	525 757
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 561	2 662	3 681
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	600 620	546 959	538 158
	<b>БАЛАНС</b>	1600	600 620	546 959	538 158

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	387 226	387 226	387 226
	в том числе:				
			387 226	387 226	387 226
	Целевые средства	1350	207 530	155 679	146 784
	в том числе:				
			207 530	155 679	146 784
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	594 756	542 905	534 010
	<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	5 832	4 023	4 117
	в том числе:				
			5 832	4 023	4 117
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	32	31	31
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 864	4 054	4 148
	<b>БАЛАНС</b>	1700	600 620	546 959	538 158

Руководитель

Дробышевский Сергей  
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)



26 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	<u>Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"</u>	ИНН	87665550		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7703393284		
Вид экономической деятельности	<u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Фонды / Частная собственность</u>	по ОКЕИ	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	5 938	3 481
	Проценты к получению	2320	27 467	24 900
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	144 538	163 420
	Прочие расходы	2350	(125 452)	(155 593)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	52 491	36 208
	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	52 491	36 208



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	52 491	36 208
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Дробышевский Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

8



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (год, месяц, число)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2019	12	31
Организация	<b>Фонд формирования целевого капитала "Фонд развития социально-экономических наук и образования"</b>	ИНН	87665550		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7703393284		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКЕИ	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Фонды / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	155 679	146 784
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	52 491	36 208
	Прочие	6250	-	-
	<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>52 491</b>	<b>36 208</b>
	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	(640)	(643)
	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	(143)	(141)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(103)	(108)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>(640)</b>	<b>(27 313)</b>
	<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>207 530</b>	<b>155 679</b>



**Дробышевский Сергей  
Михайлович**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2020 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 2019 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 2019 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 2019 г.**

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

В 2019 г. пополнение целевого капитала не производилось.

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.

Управляющей компанией за 2019 год получен доход в размере 58 323 595 руб.95 коп. (Пятьдесят восемь миллионов триста двадцать три тысячи пятьсот девяносто пять) рубль 95 коп. из него удержано вознаграждение в размере 5 832 359 руб.60 коп. (Пять миллионов восемьсот тридцать две тысячи триста пятьдесят девять) рублей 60 копеек.

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.

По результатам текущей деятельности в 2019 году Фондом получена прибыль в размере 52 491 236,35 (Пятьдесят два миллиона четыреста девяносто одна тысяча двести тридцать шесть) рублей 35 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.

В 2019 году Фондом доход от доверительного управления имуществом не выводился.



### 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 01.01.2018 (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>
НҚД	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

	Входящий остаток 01.01.2019 (руб.)	Оборот за период по дебиту (руб.)	Оборот за период по кредиту (руб.)	Остаток на конец периода 31.12.2019 (руб.)
<b>ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ :</b>	<b>534 907 143,09</b>	<b>112 911 491,58</b>	<b>64 629 837,24</b>	<b>583 188 797,43</b>
Тело депозита	63 111 745,49	34 238 216,91	13 778 185,47	83 571 776,93
Тело ЦБ (облигации)	419 269 810,50	58 553 635,97	46 543 799,87	431 279 646,60
Тело ЦБ (акции)	52 525 587,10	20 119 638,70	4 307 851,90	68 337 373,90
<b>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:</b>	<b>9 389 361,20</b>	<b>94 092 113,62</b>	<b>90 611 368,43</b>	<b>12 870 106,39</b>
НҚД	8 931 182,18	25 811 643,48	25 877 129,85	8 865 695,81
Проценты по депозитам	428 468,26	3 021 957,21	2 602 393,52	848 031,95
Денежные средства у брокера	3 460,76	64 114 497,21	62 079 345,06	2 038 612,91
Авансовый платеж аудитору	26 250,00	69 000,00	52 500,00	42 750,00
Доначисленные дивиденды по акциям российских эмитентов	-	1 075 015,72		1 075 015,72
<b>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ:</b>	<b>4 023 073,52</b>	<b>4 239 071,99</b>	<b>6 048 358,07</b>	<b>5 832 359,60</b>
Услуги депозитария		215 998,47	215 998,47	
Вознаграждение УК	4 023 073,52	4 023 073,52	5 832 359,60	5 832 359,60

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

Руб.

<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

Расшифровку к отчету о финансовых результатах Фонд показывает с доходов и расходов  
Управляющей компании за 2019 г. в т. ч.

Руб.

Доходы от участия в других организациях	
Дивиденды	5 938 260 07
<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ в т. ч.</b>	<b>144 537 423,99</b>
"Переоценка ЦБ" Акция	20 119 638,70
"Продажа ЦБ" Купон Корпоративной Облигации	39 948,12
"Продажа ЦБ" Тело Корпоративной Облигации	15 824 549,09
Дивиденды	5 983 467,61
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	28 396 993,61
Курсовые разницы	5 983 467,61
НКД полученный	37 452 942,61
Переоценка цб	7 434 884,25
Погашение номинала цб	29 285 000,00
<b>ПРОЧИЕ РАСХОДЫ в т.ч.</b>	<b>125 451 535,29</b>
"Переоценка ЦБ" Акция	4 307 851,90
"Продажа ЦБ" Купон Корпоративной Облигации	50 443,64
"Продажа ЦБ" Тело Корпоративной Облигации	15 883 163,55
Вознаграждение УК	5 832 359,60
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	28 500 000,00
Курсовые разницы	14 050 339,57
НКД полученный	25 730 831,34
Переоценка ЦБ	1 374 213,37
Погашение номинала ЦБ	29 391 639,40
Расходы на услуги банков	62 194 ,45
Услуги депозитария	215 998,47
Услуги аудитора	52 500,00
<b>ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ в т.ч.</b>	<b>27 467 087,58</b>
НКД доначисленный	24 555 564,35
Проценты по депозиту	2 911 523,23



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.

Расходы Фонда на содержание в 2019 г. составили 639 606 рублей: в т. ч.

- зарплата –302 372 рублей,
- начисления на ФОТ – 91 316 руб.
- арендная плата - 143 388 рублей,
- услуги аудиторской организации - 50 000 руб.
- прочие расходы –29 430 руб.
- услуги банка - 23 100 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.

### **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.

#### 4. Связанные стороны 2019

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 2019 год 60 474 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., Акимов А.В., Романов А.В., 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 2019 году заплачена в размере 143 388 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», ПБУ12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств».

Директор

Гл. бухгалтер



Дробышевский С.М.

Бутахина Н.Н.

27 марта 2020г.