

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ ФОНДА ФОРМИРОВАНИЯ И  
ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ДЛЯ  
ПОМОЩИ ХОСПИСАМ «ВЕРА» ЗА 2019 ГОД



Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», свидетельство о членстве № 14109

Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций 29.11.2019 за основным регистрационным номером записи 11906088581

Создано 07.11.2019г. путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит» (Свидетельство о государственной регистрации ЗАО «ПАКК-Аудит» № 549.063 выдано 13 ноября 1995 года Московской регистрационной палатой).

Место нахождения: 109341, Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, эт. 1 пом. 6, ком. 3

Почтовый адрес: 115184, Москва, ул. Пятницкая, д. 55/25, стр. 4, офис 401

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ФОНДА ФОРМИРОВАНИЯ И ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ДЛЯ ПОМОЩИ ХОСПИСАМ «ВЕРА» ЗА 2019 ГОД

## Аудируемое лицо:

Наименование	Фонд формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам «Вера»
Основной государственный регистрационный номер	1077799013930
Место нахождения	115516, г. Москва, ул. Севанская, д. 9, корп. 2, кв. 79

## Аудиторская организация:

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»
Основной государственный регистрационный номер	1197746652290
Место нахождения	109341, г. Москва, ул. Верхние Поля, д. 18, эт.1, пом. 6, ком. 3
Член саморегулируемой организации аудиторов	Ассоциация «Содружество»
Основной регистрационный номер записи	11906088581



**Фонда формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам «Вера»**

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам «Вера», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам «Вера» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности, целевое использование средств и их движение за 2019 год 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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, принятыми в Российской Федерации и соответствующими 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.

**Ответственность руководства и членов Правления аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Правления несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

**Ответственность Аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 годовой 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:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Правления аудируемого лица, доводя до их 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

(доверенность от 09 января 2020 г. № 1/1, квалификационный аттестат аудитора от 04.07.2017 № 06-000402, в порядке обмена аттестата от 09.04.2012 № 02-000151, ОРНЗ 21706004643)

31 августа 2020 г.



М.С.Какурина

## Приложения

Бухгалтерский баланс на 31.12. 2019 – 2 л.,

Отчет о финансовых результатах за 2019 год – 2 л.,

Отчет о целевом использовании средств за 2019 год – 1 л.,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2019 год – 5 л.



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2019 г.

			<b>Коды</b>
	Форма по ОКУД		<b>0710001</b>
	Дата (число, месяц, год)		<b>31   12   2019</b>
Организация <b>Фонд формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам "Вера"</b>	по ОКПО		<b>94127528</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		<b>7724296845</b>
Вид экономической деятельности <b>Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания</b>	по ОКВЭД 2		<b>87</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Фонды / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС		<b>70400   16</b>
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		<b>384</b>
Местонахождение (адрес) <b>115516, Москва г, Севанская ул, д. № 9, корп. 2, кв. 79</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>ООО «ЭЧЛБИ ПАКК-Аудит»</b>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		<b>9723093941</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП		<b>1197746652290</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	491 261	255 132	39 892
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>491 261</b>	<b>255 132</b>	<b>39 892</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	11 878	7 182	28 322
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	129 024	331 426	552 426
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	457	596	1 292
	Прочие оборотные активы	1260	1	2	1
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>141 360</b>	<b>339 206</b>	<b>582 041</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>632 621</b>	<b>594 338</b>	<b>621 933</b>

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	627 907	591 870	617 522
	Целевые средства	1350	179	253	392
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	628 086	592 123	617 914
	<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	4 516	2 190	3 993
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	19	25	26
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 535	2 215	4 019
	<b>БАЛАНС</b>	1700	632 621	594 338	621 933

Руководитель



**Матвеева Юлия Андреевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта 2020 г.



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

Организация Фонд формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам "Вера" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО  
 Вид экономической деятельности Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания по ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
94127528		
7724296845		
87		
70400	16	
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	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	6	7
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6	7
	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	(1)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5	6



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	5	6
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Матвеева Юлия Андреевна**

(расшифровка подписи)



24 марта 2020 г.

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

Организация Фонд формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам "Вера"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания

Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710003		
2019	12	31
94127528		
7724296845		
87		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	592 123	617 914
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	72 932	33 052
	<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>72 932</b>	<b>33 052</b>
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(30 750)	(56 320)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(30 750)	(56 320)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(350)	(345)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(299)	(296)
	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	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(51)	(49)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(5 869)	(2 178)
	<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>(36 969)</b>	<b>(58 843)</b>
	<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>628 086</b>	<b>592 123</b>

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Матвеева Юлия Андреевна**

(расшифровка подписи)



24 марта 2020 г.



**Фонд формирования и использования целевого капитала  
для помощи хосписам "Вера"**

115516 Российская Федерация, г. Москва, ул.Севанская, д.9, корп.2, кв.79

**ПОЯСНЕНИЯ**

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2019 года и отчету о целевом  
использовании средств за январь-декабрь 2019 года

Фонд формирования и использования целевого капитала для помощи хосписам «Вера» (далее – «Фонд») зарегистрирован УФНС по г. Москве 12.07.2007 г. за ОГРН 1077799013930 и внесен 19.07.2007 г. УФРС по г. Москве в ведомственный реестр зарегистрированных некоммерческих организаций за учетным номером 7714010530.

Место нахождения Фонда: 115516, г. Москва, ул.Севанская, д.9, корп.2, кв.79.

В штате Фонда состоят три человека. Все сотрудники Фонда являются внешними совместителями.

Высшим органом управления Фонда является Правление. Правление состоит из 5 членов. В состав Правления входят: Ямпольский Д.В., Фабулова Т.А., Федермессер А.К., Голосова Е.А. и Друбич Т.Л.

Единоличным исполнительным органом управления Фонда является Президент – Матвеева Ю.А.

Надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, надзор за использованием средств Фонда осуществляет Попечительский совет. Попечительский Совет осуществляет функции Совета по использованию Целевого капитала, предусмотренного Федеральным законом от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» (далее - Закон о целевом капитале). Попечительский совет состоит из 4 членов. В состав Попечительского совета входят: Беляев В.С., Судаков С.С., Арно (Шешукова) Т.В. и Цурцумия М.Р.

Целью и видами деятельности Фонда являются исключительно формирование целевого капитала, использование, распределение дохода от целевого капитала в пользу иных получателей дохода от целевого капитала в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций», в целях использования в сфере здравоохранения и социальной помощи (поддержки).

Предпринимательской деятельности Фонд не осуществляет.

В 2008 г. за счет пожертвований было сформировано два целевых капитала: 28.01.2008 г. сумма денежных средств в размере 12 040 тыс.руб. передана в доверительное управление управляющей компании ООО «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» и с даты передачи денежных средств в доверительное управление был сформирован целевой капитал, имеющий индивидуальное наименование «Вера-1»; 25.01.2008 г. сумма денежных средств в размере 12 000 тыс. руб.



передана в доверительное управление управляющей компании ЗАО «Управляющая компания «Тройка Диалог» и с даты передачи денежных средств в доверительное управление был сформирован целевой капитал, имеющий индивидуальное наименование «Вера-2».

В декабре 2010 г. и в 2011 г. на счет Фонда поступили средства целевого финансирования от жертвователей – физических и юридических лиц в общей сумме 138 680 тыс. рублей.

За счет целевых поступлений в 2011 году:

- был пополнен целевой капитал «Вера-1» (УК «ОТКРЫТИЕ») на сумму 73 901 тыс. рублей;

- был сформирован новый целевой капитал с индивидуальным наименованием «Вера-3» в размере 43 726 тыс. рублей, который с 23.03.2011 по 15.07.2011 был размещен в Управляющей компании «ОТКРЫТИЕ», а 15 июля 2011 г. был передан в управление Управляющей компании «Альфа-капитал»;

- был сформирован новый целевой капитал с индивидуальным наименованием «Вера-4» в размере 13 426 тыс. рублей, переданный в управление Управляющей компании «Альфа-капитал».

В сентябре 2012 г. Договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, с ЗАО «Управляющая компания «Тройка Диалог» был расторгнут, и средства, выведенные из управления, были переданы в Управляющую компанию «Альфа-капитал» (целевой капитал с индивидуальным наименованием «Вера-1. Альфа-капитал»).

В 2012 году на счет Фонда поступило целевое пожертвование в размере 1 000 тыс. рублей. В соответствии с Договором пожертвования средства были перечислены в УК «Альфа капитал» на пополнение целевого капитала «Вера-1. Альфа-капитал».

Также в конце 2012 года в Фонд поступило пожертвование на формирование целевого капитала в размере 4 000 тыс. рублей, которое в январе 2013 года было передано в управление Управляющей компании «ВЕЛЕС-менеджмент». Целевой капитал получил наименование «Вера-5».

В августе 2013 года был пополнен целевой капитал с индивидуальным наименованием «Вера-4» на сумму 7 627 тыс. рублей (средства поступили от ОАО Банк «ОТКРЫТИЕ»).

В июле 2014 года на счет Фонда поступило пожертвование на формирование целевого капитала в сумме 256 706 тыс. рублей. Средства переданы в доверительное управление управляющей компании ООО «Управляющая компания «ОТКРЫТИЕ» и с даты передачи денежных средств в доверительное управление сформирован целевой капитал, имеющий индивидуальное наименование «Вера-6».

В марте 2015 года на счет фонда поступило пожертвование на формирование целевого капитала в сумме 92 768 тыс. рублей.

В марте 2015 года был пополнен целевой капитал с индивидуальным наименованием «Вера-6» на сумму 92 768 тыс. рублей.

В марте 2016 года на счет Фонда поступило пожертвование на формирование целевого капитала в сумме 42 420 тыс. рублей. Средства переданы в доверительное управление управляющей компании ООО УК «Альфа-Капитал», и с даты передачи денежных средств в доверительное управление сформирован целевой капитал, имеющий индивидуальное наименование «Вера-7».



В апреле 2019 года расторгнут Договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал «Вера-3» с ООО «УК «Альфа-Капитал», средства переданы в управление ООО УК «Открытие».

В мае 2019 года расторгнут Договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал «Вера-5» с ООО «Управляющей компанией «ВЕЛЕС-менеджмент», средства переданы в управление ООО УК «Открытие».

На 31 декабря 2019 года активы Фонда, размещенные в семи целевых капиталах (с учетом полученного дохода от доверительного управления и выведенного из управления дохода от целевых капиталов за весь период управления), составили 627 907 тыс. рублей.

На основании утвержденного Попечительским советом Фонда Финансового плана использования, распределения дохода от доверительного управления целевыми капиталами, в 2019 году из управления была выведена часть дохода от доверительного управления целевыми капиталами за 2018 год в сумме 31 020 тыс.рублей, в том числе:

- целевой капитал «Вера-1» (УК «ОТКРЫТИЕ») – 5 100 тыс.рублей;
- целевой капитал «Вера-1.Альфа-капитал» (УК «Альфа капитал») – 610 тыс.рублей;
- целевой капитал «Вера-3» (УК «Альфа капитал») – 2 200 тыс.рублей;
- целевой капитал «Вера-4» (УК «Альфа капитал») – 1 160 тыс.рублей;
- целевой капитал «Вера-5» (УК «ВЕЛЕС-менеджмент») – 420 тыс. руб.
- целевой капитал «Вера-6» (УК «ОТКРЫТИЕ») – 19 300 тыс.рублей;
- целевой капитал «Вера-7» (УК «Альфа капитал») – 2 230 тыс.рублей.

В пользу получателя дохода от целевого капитала Благотворительного фонда помощи хосписам «Вера» перечислено 11 600 тыс. рублей, Благотворительного медицинского частного учреждения «Детский хоспис» перечислено 19 150 тыс. рублей.

На административно-управленческие расходы Фонда поступило 270 тыс. рублей.

По итогам отчетного периода (2019 года) доход от целевых капиталов и начисленное вознаграждение управляющих компаний составили:

Наименование капитала	Управляющая компания	Доход от целевого капитала, тыс. руб.	Начислено вознаграждение управляющей компании на 31.12.2019 г., тыс. руб.
«Вера-1»	УК «ОТКРЫТИЕ»	10 117	911
«Вера-1.Альфа-капитал»	УК «Альфа-капитал»	1 831	183

«Вера-3»	УК «Альфа-капитал», УК «ОТКРЫТИЕ»	1 553 4 525	141 362
«Вера-4»	УК «Альфа-капитал»	2 829	283
«Вера-5»	УК «ВЕЛЕС-менеджмент», УК «ОТКРЫТИЕ»	- 450	12 36
«Вера-6»	УК «ОТКРЫТИЕ»	45 997	2 300
«Вера-7»	УК «Альфа-капитал»	5 625	422
ИТОГО:		72 927	4 650

По целевому капиталу «Вера-5» по Договору доверительного управления имуществом с ООО «Управляющей компанией «ВЕЛЕС-менеджмент» получен убыток в бухгалтерском учете в размере 1 221 тыс. руб. вследствие разницы между оценочной и рыночной стоимостью финансовых активов, реализованных в момент расторжения договора. Убыток, полученный по Договору доверительного управления имуществом отражен в составе «Прочих» расходов по строке 6350 Отчета о целевом использовании средств (форма № 6) Фонда.

Финансовый результат от доверительного управления целевыми капиталами как разница между полученными доходами и расходами (убытками) на управление, включая вознаграждение доверительных управляющих за 2019 год по семи целевым капиталам составил 67 056 тыс. руб.

Прочие доходы составили 5 тыс. руб.

В бухгалтерскую отчетность Фонда полностью включены данные, представленные доверительными управляющими об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях, путем суммирования аналогичных показателей с учетом следующих особенностей:

- данные о полученной прибыли, показанные доверительными управляющими в Бухгалтерском балансе (форма № 1) по доверительному управлению, отражены в бухгалтерской отчетности Фонда по статье «Целевой капитал» (строка 1320 Бухгалтерского баланса (форма № 1) Фонда) и по статье «Прочие» (строка 6250 Отчета о целевом использовании средств (форма № 6) Фонда);

На административно-управленческие расходы и содержание Фонда в 2019 г. было израсходовано 350 тыс.руб. Из них: 299 тыс.руб. – на расходы по оплате труда (включая страховые взносы), 51 тыс.руб. – на оплату услуг банков, обеспечение электронного документооборота, на проведение обязательного аудита.

В 2019 году резерв неиспользованных отпусков использован на 30 тыс. руб., начислен в размере 24 тыс. руб.

Оснований для начисления резерва по сомнительным долгам не выявлено.



