

ИСТОКИ

фонд целевого капитала

Специализированный фонд целевого капитала «Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки»

101000, Москва, ул. Покровка д. 42/5

тел.: +7 (495) 369-95-64

e-mail: info@istoki-foundation.org

ИНН/КПП 7703480265/770901001

Годовой отчет

об имуществе Фонда, о формировании и пополнении
целевого капитала и об использовании, распределении
дохода от целевого капитала за 2023 год

Москва 2024 г.

Организация – собственнике целевого капитала

Специализированный фонд целевого капитала «Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки» – собственник целевого капитала – зарегистрирован 05 марта 2013 года на основании Решения учредителя № 1 от 04 февраля 2013 года.

Полное наименование фонда на русском языке: Специализированный фонд целевого капитала «Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки».

Сокращенное наименование на русском языке: Фонд целевого капитала «Истоки».

Наименование фонда на английском языке: Specialized endowment fund «Fund for Support of Historical and Cultural Studies «ISTOKI».

Сокращенное наименование Фонда на английском языке: Endowment Fund «ISTOKI».

Место нахождения фонда: 101000, г. Москва, ул. Покровка, д. 42, стр. 5

ОГРН 1137799004067

ИНН/КПП 7703480265/770901001

Тел.: +7 (495) 369 95 64

Миссией фонда является обеспечение надёжной финансовой основы для реализации социально значимых инициатив, направленных на поддержку образования, культурных, исторических и семейных ценностей с целью гармоничного и всестороннего развития российского общества.

Управляющая компания, осуществляющая доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал

Целевой капитал «Истоки» находится под управлением управляющей компании Акционерное общество «ААА Управление капиталом» (до 17.05.2022 Акционерное общество «Газпромбанк – Управление активами»; договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал № НО-62/ЦК от 24 сентября 2018 года), имеющее лицензию ФСФР России № 21-000-1-00657 от 15 сентября 2009 года на право осуществления деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами и лицензию ФСФР № 045-12879-001000 на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами от 26 января 2010 года.

Место нахождения управляющей компании Акционерное общество «ААА Управление Капиталом»:

119049, г. Москва, Коровий Вал, д. 7

ИНН / КПП 7722515837 / 997950001

Бухгалтерская отчетность доверительного управляющего АО «ААА Управление капиталом» за 2023 год, связанная с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал «Истоки», составленная в соответствии с российскими правилами бухгалтерской учета, была проверена аудитором – Обществом с ограниченной ответственностью «ТРАНСПОРТ-АУДИТ» ОГРН 1147847338022, являющимся членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006017504, и содержит немодифицированное мнение о данной бухгалтерской отчетности.

Аудиторская организация

Обязательный аудит бухгалтерской и финансовой отчетности Фонда целевого капитала «Истоки» за 2023 год был проведен Обществом с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ЭСКОРТ», ИНН 7714103163.

Аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА) и согласованными сторонами условиями проведения аудита.

По результатам аудита в аудиторском заключении было выражено немодифицированное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда целевого капитала «Истоки» за 2023 год.

Отчет о формировании и пополнении целевого капитала и об использовании, о распределении дохода от целевого Фонда целевого капитала «Истоки» за 2023 год

		в тыс. руб
№ п/п	Наименование	ИТОГО 2023
1.	ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ	
1.1	Пожертвования на формирование и пополнение целевого капитала	10 001
1.2	Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал за отчетный период	242 879
1.3	Прочее	0
	ИТОГО ПРИРОСТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ЗА ПЕРИОД	252 880
2.	РАСХОДЫ ЗА СЧЕТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	
2.1	Вознаграждение Управляющей компании по условиям договора доверительного управления	9 309
2.2	Выплата получателям дохода от целевого капитала	55 660
2.3	Выплата дохода от целевого капитала на АУР Фонда	15 000
2.4	Прочее (расходы из пожертвований на формирование и пополнение целевого капитала (не более 5%))	500
	ИТОГО РАСХОДЫ ЗА СЧЕТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	80 469
4.	Активы Фонда на начало периода	914 280
5.	Остаток целевых средств на конец периода, в т.ч.:	989 947
	Средства, переданные/находящиеся в доверительном управлении	752 602
	Средства, полученные на формирование ЦК, но не переданные в ДУ	0
	Доход от доверительного управления ЦК за вычетом вознаграждения УК	233 569
	Распределенный доход от доверительного управления ЦК прошлых лет, не переданный получателям	300
	Распределенный доход от ЦК прошлых лет, не переданный получателям	0
	Нераспределенный доход от доверительного управления ЦК прошлых лет	3 476

Отчет об исполнении Финансового плана составлен кассовым методом.

Стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении управляющей компании по договору доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, на 31.12.2023 года составила 989 917 тыс. рублей.

Величина расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составила 507 тыс. руб., что соответствует нормативу, установленному статьей 18 закона № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческой организации».

Распределение дохода от целевого капитала в 2023 году.

Согласно протоколу Попечительского совета Фонда № 20 от 30 марта 2023 и протоколу Совета Фонда № 30 от 30 марта 2023 было принято решение распределить доход от целевого капитала следующим образом:

- 15 000 000 рублей – направить на собственные административно-управленческие расходы Фонда целевого капитала «Истоки»;
- 47 000 000 рублей – грант Фонду Андрея Первозванного на административно-хозяйственные расходы и реализацию программ и проектов;
- 3 475 840 рублей 32 копейки – не распределять до соответствующего решения Попечительского совета.

Убыток от доверительного управления за 2022 г., вызванный уменьшением рыночной стоимости имущества, составляющим целевой капитал, в размере 91 217 077 руб. 83 коп. был покрыт за счет средств сформированного целевого капитала.

Отчет об административно-управленческих расходах Фонда в 2023 году

№ п/п	Наименование	в тыс. руб. ИТОГО 2023
1.	СРЕДСТВА НА СОДЕРЖАНИЕ ФОНДА	
1.1.	Пожертвования на содержание Фонда и ведение им уставной деятельности	43 750
1.2.	Выплата дохода от целевого капитала, включая 10 % балансовой стоимости имущества, составляющего целевой капитал на Уставную деятельность	15 000
1.3.	Средства на АУР в размере не более 5 % от пожертвования на формирование и пополнение целевого капитала	500
1.4.	Прочее	1 809
	ИТОГО СРЕДСТВА НА СОДЕРЖАНИЕ ФОНДА	61 059
2.	РАСХОДЫ ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ НА СОДЕРЖАНИЕ ФОНДА	
2.1	Расходы на содержание Фонда и ведение им уставной деятельности, в т.ч.:	38 075
	<i>Расходы на персонал</i>	30 894
	<i>Административно-управленческие расходы</i>	7 181
3.	Активы Фонда на начало периода	34 743
4.	Остаток целевых средств на конец периода, в т.ч.:	57 727
	Средства на содержание Фонда	57 727