

**Специализированный фонд управления целевым капиталом
Фонда «Институт экономики города» (ФЦК ИЭГ)**

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
о формировании и пополнении Целевого капитала
Фонда «Институт экономики города» (ЦК ИЭГ), об
использовании, о распределении дохода от ЦК ИЭГ
за 2017 год**

(утвержден Правлением ФЦК ИЭГ, протокол № 29 от 29.05.2018г.,
предварительно одобрен Попечительским советом ФЦК ИЭГ,
протокол № 15 от 28.05.2018г.)

Оглавление

Часть 1. Отчет ФЦК ИЭГ о формировании и пополнении целевого капитала.....	3
1.1. Сведения о ФЦК ИЭГ – собственнике целевого капитала	3
1.2. Сведения о цели сформированного Целевого капитала Фонда «Институт экономики города»	4
1.3. Отчет о движении имущества, составляющего ЦК ИЭГ	4
1.4. Сведения о Попечительском совете ФЦК ИЭГ	5
1.5. Сведения о АО ВТБ Капитал Управление Активами, действующей на основании договора доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ	5
1.6. Сведения об аудите ФЦК ИЭГ	6
Часть 2. Отчет о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, и его использовании за 2017 год	8

Часть 1. Отчет ФЦК ИЭГ о формировании и пополнении целевого капитала

1.1. Сведения о ФЦК ИЭГ – собственнике целевого капитала

Специализированная организация управления целевым капиталом – некоммерческая организация - собственник целевого капитала Специализированный фонд управления целевым капиталом Фонда «Институт экономики города» (далее - ФЦК ИЭГ) создана на основании решения правления Фонда «Институт экономики города», являющегося единственным учредителем ФЦК ИЭГ (протокол № 70 от 26 февраля 2013 года).

Генеральным директором ФЦК ИЭГ избрана Косарева Надежда Борисовна – президент Фонда «Институт экономики города».

ФЦК ИЭГ создан и действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12 января 1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и Федеральным законом от 30 декабря 2006 года № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

Полное наименование ФЦК ИЭГ на русском языке: Специализированный фонд управления целевым капиталом Фонда «Институт экономики города».

Сокращенное наименование ФЦК ИЭГ на русском языке: «ФЦК ИЭГ».

Полное наименование ФЦК ИЭГ на английском языке: «Endowment Foundation of the Institute for Urban Economics».

Сокращенное наименование ФЦК ИЭГ на английском языке: «IUE Endowment Foundation».

Адрес (место нахождения) ФЦК ИЭГ: 125009, город Москва, ул. Тверская, д.20, стр.1, пом. 250.

Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о создании ФЦК ИЭГ 05 апреля 2013 года за основным государственным регистрационным

номером 1037700031808 (Свидетельство серии 77 №014745876).

1.2. Сведения о цели сформированного Целевого капитала Фонда «Институт экономики города»

Целью формирования Целевого капитала Фонда «Институт экономики города» (далее – ЦК ИЭГ) и использования дохода от целевого капитала является финансирование деятельности Фонда «Институт экономики города» в сфере науки, в том числе по проведению научных исследований, разработке аналитического, методологического и научно обоснованного правового обеспечения мер и механизмов, направленных на повышение социально-экономической эффективности удовлетворения потребностей граждан в жилищной и жилищно-коммунальной сферах, повышение доступности жилья, развитие рынка жилья и жилищного строительства, жилищного финансирования и ипотечного кредитования, а также в иных сферах, в которых в соответствии с законодательством Российской Федерации допускается формирование целевого капитала некоммерческих организаций и использование дохода от целевого капитала некоммерческих организаций.

Единственным получателем дохода от ЦК ИЭГ является Фонд «Институт экономики города».

1.3. Отчет о движении имущества, составляющего ЦК ИЭГ

В 2017 году произошло пополнение ЦК ИЭГ на сумму 20 млн руб. за счет пожертвования Фонда «Институт экономики города» на пополнение ЦК ИЭГ

Пожертвование Фонда «Институт экономики города» на пополнение ЦК ИЭГ осуществлено за счет пожертвования Фонду «Институт экономики города» на ведение уставной деятельности Публичного акционерного общества «Сбербанк России» в размере 20 млн руб.

1.4. Сведения о Попечительском совете ФЦК ИЭГ

В состав Попечительского совета ФЦК ИЭГ в 2017 входили:

1) Васильев Сергей Александрович – заместитель Председателя Внешэкономбанка, Председатель Попечительского совета Фонда «Институт экономики города» (представитель Фонда «Институт экономики города» - единственного получателям дохода от ЦК ИЭГ);

2) Баллод Михаил Сергеевич – исполнительный директор – начальник отдела специальных проектов и программ Управления государственных и муниципальных проектов и программ Департамента клиентского менеджмента ПАО Сбербанк (представитель ПАО Сбербанк);

3) Пузанов Александр Сергеевич – Председатель Правления Специализированного фонда управления целевым капиталом Фонда «Институт экономики города» (представитель ФЦК ИЭГ);

4) Сучков Андрей Юрьевич - Председатель Попечительского совета ФЦК ИЭГ, Старший вице-президент - начальник Управления секьюритизации Банк ВТБ (ПАО) (представитель жертвователя – Банк ВТБ (ПАО)).

В 2017 году были проведены два заседания Попечительского совета ФЦК ИЭГ.

1.5. Сведения о АО ВТБ Капитал Управление Активами, действующей на основании договора доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ

Управление имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, осуществляет АО ВТБ Капитал Управление Активами, на основании договора доверительного управления с ФЦК ИЭГ.

АО ВТБ Капитал Управление Активами (далее также – управляющая компания) имеет лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, выданную Федеральной службой по финансовым рынкам, №077-10038001000 от 20 марта 2007 года.

Адрес (место нахождения) АО ВТБ Капитал Управление Активами:
г. Москва, наб. Пресненская, дом 10.

Договором доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, определены требования к составу объектов управления и инвестиционной политике управляющей компании, которая должна реализовываться при выполнении данного договора (в составе Инвестиционной декларации). В соответствии с предоставленной управляющей компанией отчетностью, состав объектов управления и инвестиционная политика управляющей компании соответствует установленным требованиям.

В таблице 1 представлены ограничения по минимальному и максимальному значениям долей активов в структуре объектов доверительного управления, зафиксированные в Договоре доверительного управления № ц-362 от 16 августа 2013 г. (включая Дополнительное соглашение № 4 от 8 декабря 2015 г.), и фактические данные о долях таких активов в 2017 году (поквартально). Доли активов рассчитаны исходя из средней рыночной стоимости указанных активов за квартал.

1.6. Сведения об аудите ФЦК ИЭГ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ФЦК ИЭГ за 2017 год проведен аудиторской компанией ООО «1А Консалтинговая Группа».

Аудиторское заключение подтвердило соответствие ведения бухгалтерского учета и финансовой отчетности требованиям российского законодательства. Аудиторское заключение по результатам проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ФЦК ИЭГ за 2017 год прилагается (приложение 1).

Таблица 1. Структура объектов доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ

№	Вид актива	Ограничения на доли активов	Средняя доля активов за период			
			I кв. 2017	II кв. 2017	III кв. 2017	IV кв. 2017
1.	Государственные ценные бумаги, в том числе:	40-45%	41,55%	41,35%	41,80%	42,45%
1.1.	Облигации федерального займа с переменной купонной ставкой	30-35% ¹	30,84%	30,90%	30,68%	30,88%
1.2.	Облигации федерального займа с фиксированной купонной ставкой	10-15% ¹	10,71%	10,45%	11,12%	11,57%
2.	Срочные депозиты в рублях на срок не более 1 года	55-60%	42,22%	45,14%	47,02%	48,79%
3.	Ипотечные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах	0% ²	15,39%	13,18%	10,80%	7,80%
4.	Денежные средства	- ³	0,84%	0,33%	0,38%	0,96%

¹ Сумма фактических показателей по активам, указанным в пп. 1.1 и 1.2, не должна превышать ограничения, указанного в п. 1 (45%).

² В соответствии с Дополнительным соглашением № 4 от 08.12.2015 г. доля ипотечных ценных бумаг в структуре объектов доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ установлена в размере 0%. В течение периода наличия в структуре ЦК ИЭГ ипотечных ценных бумаг управляющая компания обязуется не совершать сделки по продаже ипотечных ценных бумаг, а все полученные в счет погашения ипотечных ценных бумаг средства, а также средства, полученные в форме купонного дохода по таким бумагам, использовать для приобретения облигаций федерального займа или для размещения на депозитах в кредитных организациях.

³ В соответствии с Дополнительным соглашением № 4 от 08.12.2015 г. при реализации Активов Учредителя управления для вывода средств из управления, а также при совершении сделок с ценными бумагами или заключении договоров депозита доли инструментов могут выходить за рамки установленных ограничений, а имущество, составляющее ЦК ИЭГ, может быть размещено на расчетных счетах. При этом размещение на расчетных счетах имущества в размере, превышающем 3 000 000 рублей может осуществляться на срок, не более 7 рабочих дней подряд.

Часть 2. Отчет о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, и его использовании за 2017 год

В таблице 2 представлен отчет о финансовом результате доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в 2017 году.

Таблица 2. Финансовый результат доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в 2017 году*

	Наименование показателя	Тыс. руб.
1.	Рыночная стоимость имущества, составляющего ЦК ИЭГ, переданного в доверительное управление, на начало 2017 года	403 433
2.	Пополнение имущества, составляющего ЦК ИЭГ, в течение 2017 года	20 000
3.	Доход от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в результате доверительного управления ЦК ИЭГ в 2017 году	41 043
4.	Использованный в 2017 году доход от доверительного управления в 2017 году имуществом, составляющим ЦК ИЭГ	30 031
5.	Рыночная стоимость переданного в доверительное управление имущества, составляющего ЦК ИЭГ, на конец 2017 года**	434 445

*При расчете финансового результата за отчетный год в отношении выплаты вознаграждения управляющей компании за отчетный год применяется метод учета периода фактической выплаты такого вознаграждения (выплата осуществляется в году, следующем за отчетным).

**Рассчитывается как: сумма строк 1 – 3 за минусом строки 4.

В таблице 3 представлен отчет об использовании дохода от ЦК ИЭГ за 2017 год с указанием общей суммы денежных средств, направленных на

административно-управленческие расходы ФЦК ИЭГ, а также общей суммы денежных средств, направленных Фонду «Институт экономики города» - единственному получателю дохода от целевого капитала.

Также в таблице 3 представлена информация об общей сумме расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, за 2017 год, а также о размере вознаграждения, выплаченного управляющей компании.

Таблица 3. Отчет об использовании дохода от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в 2017 году

	Наименование показателя	%	Тыс. руб.
1.	Доход от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, за 2017 год	100	41 043
2.	Использованный в 2017 году доход от доверительного управления в 2017 году имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в том числе:	73,37	30 031
2.1.	Денежные средства, направленные на административно-управленческие расходы ФЦК ИЭГ	5,84	2 315
2.2.	Расходы, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим ЦК ИЭГ	0,33	135
2.3.	Вознаграждение управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, за 2016 год, выплаченное в 2017 году	4,27	1 751
2.4.	Сумма денежных средств, направленных получателю дохода от ЦК ИЭГ – Фонду «Институт экономики города» в 2017 году	62,93	25 830
3.	Неиспользованный в 2017 году доход от доверительного управления в 2017 году имуществом, составляющим ЦК ИЭГ	26,63	11 012

В таблице 4 представлен отчет о суммах и видах расходов, направленных на административно-управленческие расходы ФЦК ИЭГ.

**Таблица 4. Административно-управленческие расходы ФЦК ИЭГ
в 2017 году**

Виды расходов	Тыс. руб.
Административно-управленческие расходы в том числе:	2 396
– оплата аренды помещений, зданий, сооружений	655*
– заработная плата сотрудников (включая налоги)	1 550
– расходы на управление или приобретение услуг по управлению организацией (включая, обслуживание программы электронной отчетности, обслуживание и обновление бухгалтерской программы 1С, услуги банка за расчетно-кассовое обслуживание)	56
– расходы на приобретение основных средств и расходных материалов	75
– расходы на проведение аудита	45
– другие расходы	15

* Авансовые платежи по договорам аренды офисного помещения за январь и февраль 2017 г. в сумме 81 тыс. руб. были оплачены за счет остатка денежных средств дохода от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, за предыдущий период, находящихся на расчетном счете ФЦК ИЭГ на 01.01.2017 г.

В 2017 году единственному получателю дохода от ЦК ИЭГ - Фонду «Институт экономики города» были направлены средства в сумме 25 830 тыс. руб.

Эти средства были использованы получателем дохода от ЦК ИЭГ на разработку аналитического, методологического и научно обоснованного правового обеспечения мер и механизмов, направленных на повышение социально-экономической эффективности удовлетворения потребностей граждан в жилищной и жилищно-коммунальной сферах, повышение

доступности жилья, развитие рынка жилья и жилищного строительства, жилищного финансирования и ипотечного кредитования.

Отчет о деятельности Фонда «Институт экономики города», на финансирование которой в 2017 года были предоставлены средства дохода от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, по направлениям деятельности, предусмотренным Финансовым планом на 2017 год, прилагается (приложение 2).