

**СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД УПРАВЛЕНИЯ ЦЕЛЕВЫМ  
КАПИТАЛОМ ФОНДА «ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ ГОРОДА»  
(ФЦК ИЭГ)**

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ  
о формировании и пополнении Целевого капитала  
Фонда «Институт экономики города», об использовании,  
о распределении дохода от целевого капитала  
за 2020 год**

## Оглавление

<b>Часть 1. Отчет ФЦК ИЭГ о формировании и пополнении целевого капитала .....</b>	<b>3</b>
<b>1.1. Сведения о ФЦК ИЭГ – собственнике целевого капитала .....</b>	<b>3</b>
<b>1.2. Сведения о цели сформированного Целевого капитала Фонда «Институт экономики города» .....</b>	<b>4</b>
<b>1.3. Отчет о движении имущества, составляющего ЦК ИЭГ .....</b>	<b>4</b>
<b>1.4. Сведения о Попечительском совете ФЦК ИЭГ.....</b>	<b>4</b>
<b>1.5. Сведения о АО ВТБ Капитал Управление активами, действующем на основании договора доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ .....</b>	<b>5</b>
<b>1.6. Сведения об аудите ФЦК ИЭГ .....</b>	<b>6</b>
<b>Часть 2. Отчет о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, и его использовании за 2020 год .....</b>	<b>9</b>

## **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).

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, г. Москва, Леонтьевский переулок, д.21/1, стр.1, офис 7.

Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о создании ФЦК ИЭГ 5 апреля 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1037700031808 (Свидетельство серии 77 №014745876).

Генеральным директором ФЦК ИЭГ является Косарева Надежда Борисовна (протокол заседания Правления ФЦК ИЭГ № 28 от 21 февраля 2018 года).

## **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 2020 году средства на пополнение ЦК ИЭГ не поступали, средства ЦК ИЭГ не использовались. Отчет о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, и его использовании в 2020 году представлен в части 2 настоящего Годового отчета.

## **1.4. Сведения о Попечительском совете ФЦК ИЭГ**

В состав Попечительского совета ФЦК ИЭГ в 2020 входили:

- 1) Сучков Андрей Юрьевич - Председатель Попечительского совета ФЦК ИЭГ, старший вице-президент Банка ВТБ (ПАО), начальник Управления секьюритизации АО ВТБ Капитал (представитель жертвователя – Банк ВТБ (ПАО));
- 2) Васильев Сергей Александрович – заместитель председателя

Правления Евразийского банка развития (ЕАБР) (представитель Фонда «Институт экономики города» - единственного получателя дохода от ЦК ИЭГ);

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

4) Пузанов Александр Сергеевич – председатель Правления Специализированного фонда управления целевым капиталом Фонда «Институт экономики города» (представитель ФЦК ИЭГ).

В 2020 году были проведены два заседания Попечительского совета ФЦК ИЭГ в форме заочного голосования.

#### **1.5. Сведения о АО ВТБ Капитал Управление активами, действующем 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, № 045-10038-001000 от 20 марта 2007 года.

Адрес (место нахождения) АО ВТБ Капитал Управление активами: 123112, Россия, г. Москва, наб. Пресненская, д.10, этаж 15, пом. III.

Договором доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, определены требования к составу объектов управления и стратегии управления, которая должна реализовываться управляющей компанией при выполнении данного договора (в составе «Стратегии управления»). В соответствии с предоставленной управляющей компанией отчетностью,

состав объектов управления и стратегия управления 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 № 7 от 4 сентября 2019 г.), и фактические данные о долях таких активов в 2020 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 2020 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 2020 год приведено в приложении 1 к настоящему Годовому отчету.

**Таблица 1. Структура объектов доверительного управления имуществом,  
оставляющим ЦК ИЭГ, в %**

№	Вид актива	Средняя доля активов за период			
		I кв. 2020	II кв. 2020	III кв. 2020	IV кв. 2020
1.	Государственные ценные бумаги, в том числе: (п.2.2.1 <sup>1</sup> . Не менее 40% и не более 45% от имущества, составляющего Целевой капитал, должно быть размещено в государственные ценные бумаги Российской Федерации)	40,98	41,5	41,37	40,71
1.1.	облигации федерального займа с переменной купонной ставкой (п.2.2.1.1. Не менее 30% от имущества, составляющего Целевой капитал должно быть размещено в облигации федерального займа с переменной купонной ставкой); (абзац третий п.5.1. до момента, когда доля ОФЗ с переменной купонной ставкой не достигнет 20% стоимости имущества, составляющего Целевой капитал, средств <...> используются для приобретения ОФЗ с переменной купонной ставкой или для размещения на депозитах в кредитных организациях	29,8	33,02	30,08	29,92

<sup>1</sup> В настоящей таблице даны ссылки на Стратегию управления «Индивидуальная» (Приложение №2 к Договору доверительного управления № ц-362 от 16.08.2013г. в редакции дополнительного соглашения № 7 от 04.09.2019 г.).

1.2.	облигации федерального займа с фиксированной купонной ставкой (п.2.2.1.2. Не менее 10% от имущества, составляющего Целевой капитал должно быть размещено в облигации федерального займа с фиксированной купонной ставкой); (абзац четвертый п. 5.1. средства <...> могут использоваться для приобретения ОФЗ с фиксированной купонной ставкой только после того, как доля ОФЗ с переменной купонной ставкой составит не менее 20% стоимости имущества, составляющего Целевой капитал)	11,18	8,48	11,29	10,79
2.	Срочные депозиты в рублях на срок не более 1 года (п.2.2.2.)	58,32	57,74	58,56	58,48
3.	Ипотечные ценные бумаги (абзац второй п. 5.1. Управляющий 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 <...>)	0,01	0	0	0
4.	Денежные средства	0,69	0,76	0,07	0,81
5.	Всего	100	100	100	100



**Часть 2. Отчет о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, и его использовании за 2020 год**

В таблице 2 представлен отчет о финансовом результате доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в 2020 году.

**Таблица 2. Финансовый результат доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в 2020 году\***

	<b>Наименование показателя</b>	<b>Тыс. руб.</b>
1.	Рыночная стоимость имущества, составляющего ЦК ИЭГ, переданного в доверительное управление, на начало 2020 года	441 934
2.	Доход от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в результате доверительного управления ЦК ИЭГ в 2020 году	22 682
3.	Использованный в 2020 году доход от доверительного управления в 2020 году имуществом, составляющим ЦК ИЭГ*	18 107
4.	Средства дохода от доверительного управления имуществом в 2019 году, составляющим ЦК ИЭГ, выведенные из доверительного управления, но не использованные в 2019 г. получателем дохода и переданные в доверительное управление в 2020 году	4 164
5.	Рыночная стоимость переданного в доверительное управление имущества, составляющего ЦК ИЭГ, на конец 2020 года**	450 673

\*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, 2 и 4, за минусом строки 3.

В таблице 3 представлен отчет об использовании дохода от ЦК ИЭГ за 2020 год, в том числе о денежных средствах, направленных на административно-управленческие расходы ФЦК ИЭГ и предоставленных Фонду «Институт экономики города» - единственному получателю дохода от целевого капитала, расходах управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, за 2020 год и размере вознаграждения, выплаченного управляющей компании.

**Таблица 3. Отчет об использовании дохода от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в 2020 году**

	<b>Наименование показателя</b>	<b>%</b>	<b>Тыс. руб.</b>
1.	Доход от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, за 2020 год	100,00	22 682
2.	Использованный в 2020 году доход от доверительного управления в 2020 году имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, в том числе:	78,6	17 859
2.1.	Денежные средства, направленные на административно-управленческие расходы ФЦК ИЭГ	9,7	2 210
2.2.	Расходы, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим ЦК ИЭГ	0,4	92
2.3.	Вознаграждение управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, за 2019 год, выплаченное в 2020 году	5,8	1 307
2.4.	Сумма денежных средств, направленных получателю дохода от ЦК ИЭГ – Фонду «Институт экономики города» в 2020 году и использованных получателем на целевую деятельность	62,8	14 250

3.	Средства дохода от ЦК, выведенные из управления в 2020 г. и оставшиеся на расчетном счету ФЦК ИЭГ на 1 января 2021 г.	1,1	248
----	---	-----	-----

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 2020 году**

Виды расходов	Тыс. руб.
Административно-управленческие расходы, в том числе:	2 210
– оплата аренды помещений, зданий, сооружений	380
– заработная плата сотрудников (включая налоги)	1 700
– 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)	69
– расходы на приобретение основных средств и расходных материалов	11
– расходы на проведение аудита	50

Административно-управленческие расходы 2020 г. составили 2 210 тыс. руб.

Финансовым планом на 2020 год были запланированы для передачи единственному получателю дохода от ЦК ИЭГ - Фонду «Институт экономики города» средства пожертвования ФЦК ИЭГ в сумме 22 289 тыс. руб. при планируемой доходности 6% от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ. Фактическая доходность за 2020 г. составила 5,16% годовых. В соответствии с отчетом о расходовании средств пожертвования,

представленным Фондом «Институт экономики города», на деятельность по направлениям, утвержденным Финансовым планом на 2020 год, были израсходованы средства в размере 14 250 тыс. руб.

Средства пожертвования ФЦК ИЭГ были использованы Фондом «Институт экономики города» 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 2020 году были предоставлены средства дохода от доверительного управления имуществом, составляющим ЦК ИЭГ, по направлениям деятельности, предусмотренным Финансовым планом на 2020 год, приведен в приложении 2 к настоящему Годовому отчету.