

Аудиторское заключение независимого аудитора

*Президиуму Специализированного фонда целевого капитала
«Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных
некоммерческих организаций»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Специализированного фонда целевого капитала «Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций» (ОГРН 1167700074190; 129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д.16, стр.5), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
- отчета о целевом использовании средств за Январь - Декабрь 2018 г.,
- отчета о финансовых результатах за Январь - Декабрь 2018 г.,
- пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, включая пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Специализированного фонда целевого капитала «Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств и их движение за 2018 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Специализированному фонду целевого капитала «Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие надлежащие 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 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 (финансовой) 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.

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 руководством 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.



Генеральный директор
ООО «Академия Аудита»



/Елин Александр Сергеевич/

«22» июля 2019 г.

Аудируемое лицо:

Специализированный фонд целевого капитала «Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций»

ОГРН 1167700074190

ИНН/КПП 7702409742/770201001

Место нахождения: 129110, г. Москва,
Олимпийский проспект, д.16 стр.5

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «Академия Аудита»

ОГРН 1047796199593

ИНН/КПП 7719511705/771901001

Место нахождения: 105118, г. Москва,
Буденного пр-кт, д. 15/2-41

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА). Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА внесена 08 октября 2012 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11203073752.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Специализированный фонд целевого капитала «Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций»	ИНН	05741913		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7702409742		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	129110, Москва г, Олимпийский пр-кт, д. № 16, стр. 5				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
IV1a	Нематериальные активы	1110	595	537	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
IV1б	Основные средства	1150	257	169	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	853	707	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
IV1в	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
IV1г	Дебиторская задолженность	1230	7 033	668	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	389	88	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	342	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	6 301	580	-
IV1е	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	347 797	323 151	-
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	343 797	23 151	-
	Депозитные счета	12402	4 000	300 000	-

IV1д	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 417	1 345	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	1 365	165	-
	Валютные счета	12502	515	-	-
	Прочие специальные счета	12503	3 536	1 180	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	360 247	325 165	-
	БАЛАНС	1600	361 100	325 872	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
IV1ё	Целевой капитал	1320	342 845	22 000	-
IV1ж	Целевые средства	1350	14 589	301 908	-
	в том числе: Неиспользованная прибыль от приносящей доход деятельности		8 230	2 820	-
IV1з	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	853	707	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	358 287	324 615	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
IV1и	Кредиторская задолженность	1520	2 813	1 257	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	32	32	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	269	145	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	423	211	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 423	769	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	665	100	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 813	1 257	-
	БАЛАНС	1700	361 100	325 872	-

Руководитель



 Ульянова Юлия Юрьевна
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2019 г.

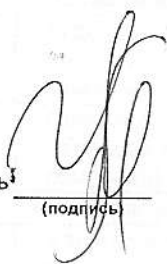
Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2018	12	31
Организация	Специализированный фонд целевого капитала «Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций»		05741913		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7702409742		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКПОФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	323 908	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	10
	Членские взносы	6215	-	-
IV4a	Целевые взносы	6220	53 638	326 800
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
IV4б	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	16 460	2 820
	Прочие	6250	-	-
IV4в	Всего поступило средств	6200	70 098	329 630
	Использовано средств			
IV4г	Расходы на целевые мероприятия	6310	(29 328)	(2 787)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(13 969)	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(9 571)	(2 750)
	иные мероприятия	6313	(5 788)	(37)
IV4д	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(4 784)	(1 480)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 784)	(1 402)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	(32)
	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	-	(47)
IV4е	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(146)	(707)
IV4ё	Прочие	6350	(2 312)	(749)
IV4ж	Всего использовано средств	6300	(36 571)	(5 722)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	357 435	323 908

Руководитель



(подпись)

Ульянова Юлия Юрьевна

(расшифровка подписи)

1 апреля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Специализированный фонд целевого капитала «Общенациональный фонд поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций»	ИНН	05741913		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7702409742		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
IV2а	Выручка	2110	119 703	-
	в том числе:			
	Выручка от реализации ценных бумаг (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	21101	119 703	-
IV2б	Себестоимость продаж	2120	(120 535)	-
	в том числе:			
	Стоимость реализованных ценных бумаг (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	21201	(120 535)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(832)	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(832)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
IV2в	Проценты к получению	2320	29 504	2 699
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	28 497	-
IV2г	Проценты к уплате	2330	(7 172)	(186)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(7 172)	-
IV2д	Прочие доходы	2340	34 658	10 346
	в том числе:			
	Доходы по инвестициям (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23401	9 503	4 406
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23402	20 692	-
	Корректировка финансовых вложений, переоценка (положительная) (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23403	4 235	445
	Курсовые разницы (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23404	226	-
	Прочие доходы (в т.ч. данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23405	2	5 494
IV2е	Прочие расходы	2350	(39 599)	(10 039)
	в том числе:			
	Расходы по инвестициям (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23501	(9 544)	(4 406)

	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23502	(15 554)	-
	Корректировка финансовых вложений, переоценка (отрицательная) (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23503	(13 743)	(120)
	Курсовые разницы (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23504	(35)	-
	Прочие расходы (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)	23505	(723)	(5 513)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 559	2 820
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
IV2ж	Прочее	2460	(99)	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(97)	-
IV2з	Чистая прибыль (убыток)	2400	16 460	2 820

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	16 460	2 820
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ульянова Юлия Юрьевна

(расшифровка подписи)

1 апреля 2019 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ
за 2018г.**

«01» апреля 2019 года

I. Общие положения

Данные пояснения составлены в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» (ПБУ 4/99), "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), а также другими положениями по бухгалтерскому учёту и содержат дополнительные сведения о деятельности ФЦК «Общенациональный фонд поддержки СОНКО» (далее по тексту – Фонд), которые не вошли в типовые формы годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2018г. (далее по тексту – бухгалтерская отчетность).

Бухгалтерская отчётность Фонда сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» по формам, утверждённым приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н и Федеральным законом от 30.12.2006 N 275-ФЗ "О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций".

Бухгалтерская отчётность Фонда состоит из следующих отчетов:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчёта о финансовых результатах;
- Отчёта о целевом использовании средств;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Настоящих пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность Фонда составлена на русском языке, по правилам составления бухгалтерской отчетности по методу начисления.

Бухгалтерская отчетность Фонда составлена в валюте Российской Федерации – рублях, с точностью до тысяч рублей. Отдельные показатели могут быть приведены в рублях и копейках.

II. Краткая характеристика Фонда и основных видов его деятельности

Фонд зарегистрирован Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Москве 16 ноября 2016 года.

В Едином государственном реестре юридических лиц Фонд зарегистрирован 28 ноября 2016 года за основным государственным номером (ОГРН) 1167700074190.

Фонд является специализированной организацией управления целевым капиталом - не имеющей членства унитарной некоммерческой организацией, учреждённой Решением единственного Учредителя от «08» сентября 2016 г. в организационно-правовой форме фонда на основе добровольных имущественных взносов учредителя для формирования и пополнения целевого капитала, использования дохода от целевого капитала и распределения дохода от целевого капитала в пользу получателей дохода от целевого капитала.

Учредителем Фонда является юридическое лицо - Фонд «Институт ускорения экономического развития (Рыбаков Фонд)», зарегистрированный Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве 20 апреля 2016 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1167700055709, ИНН (7702400436)

Учредитель не имеет имущественных прав в отношении Фонда и не отвечает по его обязательствам, а Фонд не отвечает по обязательствам Учредителя. Имущество, переданное Фонду его Учредителем, является собственностью Фонда.

Местонахождение Фонда: 129110, Москва г, Олимпийский пр-кт, дом № 16, строение 5

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2018 года составила 5 человек, в том числе штатных сотрудников – 4 человека, внешних совместителей – 1 человек. Численность

работников по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 3 человека, в том числе штатных сотрудников – 2 человека, внешних совместителей – 1 человек.

Филиалов, представительств Фондом не зарегистрировано.

Основные виды деятельности Фонда:

За 2018 год Фондом получены пожертвования на формирование целевых капиталов в сумме 44 138 089 руб.:

Наименование ЦК	Цель создания	Получатель	Размер ЦК, руб.	УК
ЦК Школа Поколение	Обеспечения финансирования деятельности и развития Частного общеобразовательного учреждения средняя общеобраз. школа «Поколение»	Частное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа «Поколение» (ОГРН 1053444043344), г.Волгоград	749 999	АО ВТБ Капитал Управления Активами № ц-2005 от 22.03.2017
ЦК Legacy	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	400 000	АО ВТБ Капитал Управление активами ц-1922 от 03.03.17
ЦК им. Е.Г. Зудова	Простимулировать процесс обучения у студентов НТИ УрФУ путем дополнительного финансового поощрения в виде выплаты Стипендии им. Е.Г. Зудова.	Нижнетагильский технологический институт (филиал) Федерального Государственного автономного образовательного учр. высшего образования «Уральский Федеральный Университет имени первого Президента России Б.Н. Ельцина» (ОГРН 1026604939855), Свердлов. область, г. Нижний Тагил	22 001	ЗАО «Газпромбанк – Управление активами» № НО-57/ЦК от 31.08.17
ЦК им. П.Г. Щедровицкого	Способствовать развитию деятельности в сфере науки и образования и проводить доп. научные исследования и разработки	Некоммерческий научный фонд «Институт развития им. Г.П. Щедровицкого»	1 000	ЗАО «Газпромбанк – Управление активами» №НО-53/ЦК от 31.08.17
ЦК «Ты Супер!»	Использование в сферах образования, культуры, искусства, социальной поддержки детей-сирот и детей, находящихся в трудной ситуации	Благотворительный фонд развития детско-юношеского творчества и поддержки юных талантов «Ты супер!»	485 004	Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами №ц-2502 (от 01.09.2017)

ЦК WELF (World Entrepreneurship Leadership Foundation)	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	1000	Альфа капитал № УК-14/ДУ-2017 от 21.12.17
ЦК Алые Паруса	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	8 700 000	Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами №ц-3413 (от 21.06.2018)
ЦК Гимназия №5	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	3 070 408	Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами №ц-3098 (от 01.03.2018)
ЦК Гимназия КОРИФЕЙ	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	21 157 373	Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами №ц-3412 (от 21.06.2018)
ЦК Журавушка	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	3 000 300	Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами №ц-3463 (от 26.07.2018)
ЦК Лицей г. Королев	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	3 551 004	Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами №ц-3473 (от 14.08.2018)
ЦК СОШ с.Пестровка	Использование в сферах образования, науки, культуры, социальной помощи (поддержки).	Определяет СПЦК	3 000 000	в 2019

Фонд формирует и пополняет целевой капитал и использует доходы от целевого капитала в целях использования в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды, оказания гражданам бесплатной юридической помощи и осуществления их правового просвещения.

Фонд вправе использовать на административно-управленческие расходы, связанные с формированием и пополнением целевого капитала, с осуществлением деятельности, финансируемой за счет дохода от целевого капитала, не более 15 процентов суммы дохода от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, или не более 10 процентов суммы поступившего за отчетный год дохода от целевого капитала. Такими расходами являются, в частности, оплата аренды помещений, зданий и сооружений, расходы на приобретение основных средств и расходных материалов, расходы на проведение аудита, выплату заработной платы работникам Фонда, расходы на управление Фондом или его отдельными структурными подразделениями, расходы на приобретение услуг по управлению Фондом или его отдельными структурными подразделениями.

Органы управления и надзора Фонда и их полномочия:

- Высший орган управления – Президиум Фонда.

За 2018 год Президиум Фонда имел следующую структуру:

Члены Президиума Фонда:

- Рыбаков И.В.;
- Рыбакова Е.Е.;
- Ульянова Ю.Ю.

К компетенции Президиума Фонда относится решение следующих вопросов: определение приоритетных направлений деятельности Фонда, принципов образования и использования его имущества; внесение изменений в устав Фонда; определение порядка приема в состав Учредителей Фонда и исключения из состава Учредителей, за исключением случаев, если такой порядок определен федеральными законами; образование Попечительского совета Фонда, принятие решений о включении в состав Попечительского совета новых членов и досрочное прекращение их полномочий, а также образование Советов по использованию целевого капитала, принятие решений о включении в их состав новых членов и досрочное прекращение их полномочий; избрание Директора Фонда и досрочное прекращение его полномочий; принятие решений об изменении состава Президиума Фонда; образование Инвестиционного комитета Фонда, принятие решений о включении в состав Инвестиционного комитета новых членов и досрочное прекращение их полномочий; утверждение годовых отчетов и годовой бухгалтерской отчетности Фонда; принятие решения о создании филиалов и об открытии представительств Фонда; утверждение положений о филиалах и представительствах, назначение руководителей филиалов и представительств Фонда и др.

- Единоличный исполнительный орган – Директор.

За 2018 год Директором Фонда являлась: Ульянова Юлия Юрьевна

Директор избирается Президиумом Фонда сроком на 3 (три) года, осуществляет оперативное руководство деятельностью Фонда. Директор осуществляет текущее руководство деятельностью Фонда (в том числе без доверенности действует от имени Фонда) и подотчетен Президиуму Фонда по всем вопросам деятельности Фонда.

- Надзорный орган – Попечительский Совет

За 2018 год Попечительский Совет имел следующую структуру:

Члены Попечительского Совета:

- Рыбакова Е.Е.
- Дашков С.В.

Попечительский Совет Фонда осуществляет функции совета по использованию целевого капитала, а также осуществляет надзор за деятельностью Фонда, принятием органами Фонда

решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда, соблюдением Фондом законодательства Российской Федерации.

Советы по использованию целевого капитала

Советы по использованию целевого капитала осуществляют применительно к тем целевым капиталам, в отношении которых они созданы, следующие полномочия:

предварительное согласование Финансового плана Фонда в части соответствующего целевого капитала и изменений в него;

определение назначения и целей использования дохода от целевого капитала, а также получателей дохода от целевого капитала, срока, на который сформирован целевой капитал, объема выплат за счет дохода от целевого капитала, периодичности и порядка их осуществления в случаях, если договором пожертвования или завещанием не определены указанные условия;

предварительное одобрение стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователями при публичном сборе денежных средств на пополнение целевого капитала;

утверждение внутреннего документа, определяющего порядок осуществления контроля за выполнением Финансового плана Фонда в части соответствующего целевого капитала, в том числе порядок и сроки рассмотрения поступающих жалоб, обращений и заявлений, формы и сроки представления отчетных документов;

подготовка предложений о полномочиях Совета по использованию целевого капитала и их представление в Президиум Фонда для утверждения;

контроль за выполнением Финансового плана Фонда в части соответствующего целевого капитала и подготовка предложений о внесении в него изменений;

одобрение договора пожертвования, на основании которого на пополнение целевого капитала передаются ценные бумаги, недвижимое имущество, и решения о принятии наследства, в составе которого на пополнение целевого капитала передаются по завещанию ценные бумаги, недвижимое имущество;

иные предусмотренные Законом о целевом капитале и настоящим Уставом полномочия.

Решения Совета по использованию целевого капитала обязательны для всех органов управления и сотрудников Фонда.

Инвестиционный комитет

Инвестиционный комитет является коллегиальным органом Фонда, обеспечивающим деятельность органов управления Фонда путем контроля за размещением имущества, составляющего целевой капитал, и надзора за деятельностью управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом Фонда в соответствии с договором доверительного управления.

III. Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности.

В соответствии с п. 1 статьи 7 Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» ответственным за организацию ведения бухгалтерского учёта и хранения документов бухгалтерского учёта является Директор.

За 2018 год ведение бухгалтерского учета осуществлялось Финансовым директором Марусик Юлией Семеновной. Бухгалтерская отчетность за 2018 год сформирована по правилам, действующим в Российской Федерации, методом начисления, на основании принципа непрерывности деятельности. Годовая бухгалтерская отчетность составляется с учетом 4 показателей присоединенных балансов доверительных управляющих по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал (инф. Минфина России ПЗ-1/2015 от 24.12.2015г.). Фонд подлежит обязательному ежегодному аудиту. За 2017 год получено немодифицированное аудиторское заключение.

Основной целью деятельности Фонда за 2018 год являлось формирование и пополнение целевых капиталов, для последующего получения доходов от целевых капиталов и использования их в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды, оказания гражданам бесплатной юридической помощи и осуществления их правового просвещения.

Учётная политика Фонда для целей бухгалтерского учета

Для целей бухгалтерского учета Фонд использует Учетную политику, утвержденную Приказом б/н от 30 ноября 2016 года.

Учётная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учётного процесса (включая составления отчётности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учётного процесса (включая составление отчётности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчётности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учёта, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Фонда.

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов (Уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения (форма №26.2-1) с даты постановки на учет 28 ноября 2016 года).

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах, за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Использование целевых средств на приобретение указанного имущества, относящегося к основным средствам, одновременно с принятием их к учету по счету 01, отражается по дебету счета 86 "Целевое финансирование" и кредиту счета 83 "Добавочный капитал"

По основным средствам износ на забалансовом счете 010 начисляется ежемесячно.

Нематериальные активы (НМА)

К нематериальным активам Фондом относятся:

- базы данных, разработанные Фондом;
- программы обработки баз данных на которые Фонд имеет исключительные права;
- товарные знаки;

Использование целевых средств на приобретение НМА, одновременно с принятием их к учету на счете 04, отражается по дебету счета 86 "Целевое финансирование" и кредиту счета 83 "Добавочный капитал"

По нематериальным активам некоммерческих организаций действующее законодательство начисление износа не предусматривает.

Целевое финансирование

Фонд ведет обособленный бухгалтерский учет всех операций, связанных с получением денежных средств на формирование целевого капитала, передачей денежных средств, составляющих целевой капитал, в доверительное управление управляющей компании, а также с использованием, распределением дохода от целевого капитала. Для осуществления расчетов, связанных с получением денежных средств на формирование целевого капитала, передачей денежных средств, составляющих целевой капитал, в доверительное управление управляющей компании, а также с использованием, распределением дохода от целевого капитала, Фонд открывает отдельный банковский счет.

Денежные средства, полученные на формирование целевого капитала, отражаются по дебету счета 55.04 «Прочие специальные счета» в корреспонденции с кредитом счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования» обособленно, по каждому целевому капиталу; полученные на содержание Фонда и ведение уставной деятельности - по дебету счета 51 в корреспонденции с кредитом счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования».

Получаемые целевые средства Фонд отражает по кредиту счета 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» в корреспонденции с дебетом счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования» обособленно: на содержание Фонда и ведение уставной деятельности - по каждому договору с жертвователем датой зачисления средств на счета Фонда; на формирование целевого капитала - по каждому целевому капиталу и договору с жертвователем.

Перечисление денежных средств, полученных на формирование целевого капитала, в доверительное управление управляющей компании отражается по дебету счета 79.03 "Расчеты по договору доверительного управления имуществом", и кредиту счета 55.04 «Прочие специальные счета» обособленно, по каждому договору с управляющей компанией. Одновременно, сформированный целевой капитал переносится внутри счета 86 "Целевое финансирование" на соответствующую ему аналитику, в разрезе каждого целевого капитала и договора с жертвователем.

Расходы Фонда, связанные с ведением уставной деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по видам расходов в разрезе подразделений. Ежемесячно учтенные расходы на счете 26 «Общехозяйственные расходы» относятся за счет средств целевого финансирования (Дт 86 Кт 26).

Фонд осуществляет формирование целевого капитала также за счет процентов от размещения на депозитных счетах в кредитных организациях денежных средств, полученных на формирование целевого капитала.

К необлагаемым налогом на доходы при применении упрощенной системы налогообложения доходам учредителя управления на основании НК РФ относятся:

- проценты от размещения на депозитных счетах денежных средств, полученных на формирование или пополнение целевого капитала либо возвращенных управляющей

компанией в связи с прекращением действия договора доверительного управления имуществом;

- дивиденды, процентный (купонный) доход;
- иные подлежащие передаче в управление управляющей компании в соответствии с Законом N 275-ФЗ доходы от погашения по ценным бумагам, полученным на пополнение целевого капитала НКО или возвращенным управляющей компанией в связи с прекращением действия договора доверительного управления имуществом.

К облагаемым доходам учредителя управления относятся проценты по депозитам, если денежные средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях, были получены не на создание целевых капиталов.

ПБУ 18/02 Фондом не применяется.

IV. Основные показатели деятельности Фонда с расшифровкой отдельных статей бухгалтерской отчетности Фонда:

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация имущества Фонда. Проверке подлежало все имущество Фонда, а также все виды финансовых обязательств. Недостач и излишков имущества не обнаружено; несоответствия данных бухгалтерского учета фактическому наличию обязательств не выявлено.

1. Бухгалтерский баланс

а. По строке 1110 «Нематериальные активы» отражена стоимость следующих нематериальных активов (счет 04) и вложений в нематериальные активы (счет 08), приобретенных Фондом.

На 31.12.2018 стоимость составила 595 тыс. руб., в том числе:

- сайт Фонда 537 тыс. руб.;
- Товарный знак "LEGACY" 58 тыс. руб.;

Нематериальные активы были приобретены за счет целевых средств на приобретение основных средств и иных внеоборотных активов и их стоимость отражена по дебету счета 86 «Целевое финансирование» и кредиту счёта 83 «Добавочный капитал».

Стоимость нематериальных активов составляла:

- на 31.12.2017 - 537 тыс. руб.
- на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

Сведения о движении и наличии нематериальных активов, а также с незаконченными операциями связанными с приобретением нематериальных активов отражены в таблицах раздела 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

б. По строке 1150 «Основные средства» отражена первоначальная стоимость приобретённых основных средств:

- компьютеры и прочая оргтехника 257 тыс. руб.

За отчётный период:

- поступило основных средств 88 тыс. руб.
- выбыло основных средств 0 тыс. руб.

Остаток основных средств составил:

- на 31.12.2018 – 257 тыс. руб.
- на 31.12.2017 – 169 тыс. руб.
- на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» (ПБУ 6/01), утверждённого приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н.

Амортизация по основным средствам в некоммерческих организациях не начисляется. По ним на забалансовом счёте 010 «Износ основных средств» производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом (п. 17 ПБУ 6/01).

Сумма накопленного износа составила:

на 31.12.2018 – 110 тыс. руб.

на 31.12.2017 – 14 тыс. руб.

на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

Переоценка основных средств не производится.

Имущество сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью менее 40 000 руб. согласно принятой учётной политике Фонда учитывается в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности "малоценных" ОС, учитываемых в качестве МПЗ, стоимость такого имущества после передачи его в эксплуатацию принимается на забалансовый учёт по счёту МЦ.

Все отражённое в балансе имущество принадлежит Фонду на праве собственности, не находится в залоге и не имеет других ограничений на использование.

Использование целевых средств на приобретение основных средств и иных внеоборотных активов отражается по дебету счёта 86 «Целевое финансирование» и кредиту счёта 83 «Добавочный капитал».

Сведения о наличии и движении основных средств отражены в таблицах раздела 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

в. По строке 1210 «Запасы» отражена стоимость инвентаря, хозяйственных принадлежностей и иных запасов Фонда.

На 31.12.2018 общая стоимость запасов составила -0 тыс. руб

Стоимость запасов составляла:

на 31.12.2017 – 0 тыс. руб.

на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении запасов отражены в таблицах раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

г. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражен остаток краткосрочной дебиторской задолженности.

На 31.12.2018 остаток составил – 7 033 тыс. руб., в том числе:

- задолженность ПАО Сбербанк по выплате процентов по депозитам- 11 тыс. руб.

- авансы выданные – 389 тыс. руб., в т.ч.:

НП ДО И ДПО "БВШД" 300 тыс. руб.;

ИЗДАТЕЛЬСКАЯ ФИРМА СЕНТЯБРЬ ООО 55 тыс. руб.;

и др.;

- расчеты с брокером, накопленный начисленный доход (прибыль) по ценным бумагам – 6 290 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)

Остаток дебиторской задолженности составлял:

на 31.12.2017 – 668 тыс. руб.

на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении дебиторской задолженности отражены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

д. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены:

- остаток денежных средств на расчётном счете в ПАО Сбербанк 789 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на спец. сч. целевых капиталов 3 536 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на руб. и вал. счетах управляющих компаний 1 091 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)

По состоянию на 31.12.2018 остаток средств составил – 5 417 тыс. руб.

Требования банка о наличии неснижаемого остатка по счёту отсутствует.

Остаток денежных средств составлял:

на 31.12.2017 – 1 345 тыс. руб.

на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

е. По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражены:

- средства на депозитах в ПАО Сбербанк 4 000 тыс. руб.
- долговые ценные бумаги – 343 797 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)

По состоянию на 31.12.2018 остаток составил – 347 797 тыс. руб.

Остаток финансовых вложений составлял:

на 31.12.2017 – 323 151 тыс. руб.

на 31.12.2015 – 0 тыс. руб.

ё. По строке 1320 «Целевой капитал» отражён сформированный целевой капитал, находящийся в управлении управляющих компаний.

На 31.12.2018 остаток средств целевых капиталов составил 342 845 тыс. руб., в том числе:

- сформированный целевой капитал 342 845 тыс. руб., в т.ч.:

ЦК WELF (ЦК-14/ДУ-2017) 279 000 тыс. руб.

ЦК Legacy (ДУ 1922) 10 936 тыс. руб.

ЦК Школа Поколение (ДУ 2005) 4 019 тыс. руб.

ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502) 3 477 тыс. руб.

ЦК Гимназия №5 (ДУ 3098) 3 055 тыс. руб.

ЦК Гимназия КОРИФЕЙ (ДУ 3412) 21 046 тыс. руб.

ЦК Алые Паруса (ДУ 3413) 8 700 тыс. руб.

ЦК Журавушка (ДУ 3463) 3 000 тыс. руб.

ЦК Лицей г. Королев (ДУ 3473) 3 502 тыс. руб.

ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ НО-57/ЦК) 3 109 тыс. руб.

ЦК им. П.Г. Щедровицкого (ДУ НО-58/ЦК) 3 000 тыс. руб.

На 31.12.2017 остаток средств целевых капиталов составил 22 000 тыс. руб., в том числе:

- сформированный целевой капитал 22 000 тыс. руб., в т.ч.:
 - ЦК Legacy (ДУ 1922) 10 000 тыс. руб.
 - ЦК Школа Поколение (ДУ 2005) 3 000 тыс. руб.
 - ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502) 3 000 тыс. руб.
 - ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ №НО-57/ЦК) 3 000 тыс. руб.
 - ЦК им. П.Г. Щедровицкого (ДУ №НО-58/ЦК) 3 000 тыс. руб.

ж. По строке 1350 «Целевые средства» отражён остаток целевых средств, полученных Фондом для осуществления уставной деятельности.

На 31.12.2018 остаток целевых средств составил 14 589 тыс. руб., в том числе:

- остаток целевых средств для формирования целевого капитала– 3 536 тыс. руб. в т.ч.:
 - ЦК Legacy 400 тыс. руб.
 - ЦК СОШ с.Пестровка 2 998 тыс. руб.
 - ЦК Гимназия КОРИФЕЙ 68 тыс.руб
 - ЦК Гимназия №5 20 тыс.руб.
 - ЦК Лицей г. Королев 38 тыс.руб.
 - ЦК "Ты Супер!" 10 тыс.руб. и др.
- остаток целевых средств на осуществление уставной деятельности 2 823 тыс. руб.
- прибыль от деятельности, приносящей доход 8 230 тыс. руб., в т.ч.:
 - проценты по депозитам от размещения средств на уставную деят. 561 тыс. руб.;
 - неиспользованный доход от управления целевыми капиталами 7 669 тыс. руб.
 - (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний), в т.ч.:

- ЦК WELF (ЦК-14/ДУ-2017) 4 929 тыс. руб.
- ЦК Legacy (ДУ 1922) 800 тыс. руб.
- ЦК Школа Поколение (ДУ 2005) 244 тыс. руб.
- ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502) 200 тыс. руб.
- ЦК Гимназия №5 (ДУ 3098) 148 тыс. руб.
- ЦК Гимназия КОРИФЕЙ (ДУ 3412) 482 тыс. руб.
- ЦК Алые Паруса (ДУ 3413) 273 тыс. руб.
- ЦК Журавушка (ДУ 3463) 72 тыс. руб.
- ЦК Лицей г. Королев (ДУ 3473) 95 тыс. руб.
- ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ НО-57/ЦК) 211 тыс. руб.
- ЦК им. П.Г. Щедровицкого (ДУ НО-58/ЦК) 216 тыс. руб.

На 31.12.2017 остаток целевых средств составил 301 908 тыс. руб., в том числе:

- остаток целевых средств для формирования целевого капитала– 285 000 тыс. руб. в т.ч.:
 - Хартманн Оскар, дог. пожертв. WELF/01 от 01.11.2017 - 95 000 тыс.руб.;
 - Рыбаков И.В., дог. пожертв. WELF/02 от 01.11.2017- 190 000 тыс.руб.
 - остаток целевых средств на осуществление уставной деятельности 14 088 тыс. руб.
 - прибыль от деятельности, приносящей доход 2 820 тыс. руб., в т.ч.:
 - проценты по депозитам от размещения средств целевого капитала 1 343 тыс. руб.;
 - проценты по депозитам от размещения средств на уставную деят. 85 тыс. руб.;
 - доход от управления целевым капиталом 1 392 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний), в т.ч.:
- ЦК Legacy (ДУ 1922) 936 тыс. руб.
 - ЦК Школа Поколение (ДУ 2005) 274 тыс. руб.
 - ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502) 4 тыс. руб.
 - ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ №НО-57/ЦК) 89 тыс. руб.
 - ЦК им. П.Г. Щедровицкого (ДУ №НО-58/ЦК) 89 тыс. руб.

В отчётном 2018 году Фонд имел следующие основные начисления и списания:

Целевые денежные пожертвования на уставную деятельность:
от физического лица, гражданина РФ Рыбакова И.В. по договору пожертвования 01/09-17 от 13.09.2017 – 4 500 тыс. руб.;;
от российской организации АО Альфа-Банк по дог. №01/09-18 от 03.09.2017 5 000 тыс. руб.;

Целевые денежные пожертвования на создание целевых капиталов от российских физических лиц и организаций:

ЦК "Ты Супер!" 485 тыс.руб
ЦК Legacy 400 тыс.руб
ЦК WELF 1 тыс руб.
ЦК Алые Паруса 8 700 тыс.руб.
ЦК Гимназия №5 3 070 тыс.руб.
ЦК Гимназия КОРИФЕЙ 21 157 тыс.руб.
ЦК Журавушка 3 000 тыс.руб.
ЦК им. Е.Г. Зудова 22 тыс. руб.
ЦК им. П.Г. Щедровицкого 1 тыс.руб.
ЦК Лицей г. Королев 3 551 тыс.руб.
ЦК СОШ с.Пестровка 3 000 тыс.руб.
ЦК Школа Поколение 750 тыс.руб.

- Проценты по депозитам от размещения средств на уставную деят. 476 тыс. руб.;

- Доход от управления целевым капиталом 15 550 тыс. руб.;

- Израсходовано полученных денежных средств на уставную деятельность (метод начисления) 36 395 тыс. руб.

- Израсходовано полученных денежных средств на приобретение ОС и НМА (метод начисления) 146 тыс. руб.

- Размещение средств еще не сформированного целевого капитала на депозитах ПАО Сбербанк 4 000 тыс. руб.

Нецелевого использования денежных средств не было.

з. По строке 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» отражены затраты на создание и приобретение нематериальных активов и основных средств за счёт целевого финансирования.

На 31.12.2018 фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества 853 тыс. руб., в том числе:

- стоимость основных средств 257 тыс. руб.;
- стоимость нематериальных активов 595 тыс. руб.

Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества составлял:

на 31.12.2017 – 707 тыс. руб.
на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

и. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражен остаток краткосрочной кредиторской задолженности.

На 31.12.2018 остаток составил – 2 813 тыс. руб., в том числе:

- задолженность поставщикам и подрядчикам - 32 тыс. руб.

- расчеты по налогам и сборам - 145 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 423 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда 1 423 тыс. руб.

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами 665 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний), в т.ч.:

расчеты с управляющей компанией - 665 тыс. руб.

Остаток кредиторской задолженности составлял:

на 31.12.2017 – 1 257 тыс. руб.

на 31.12.2016 – 0 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении кредиторской задолженности отражены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Отчёт о финансовых результатах

За 2018 год Фонд осуществлял деятельность, приносящую доход только в виде размещения на депозитах средств пожертвований на уставную деятельность Фонда и еще не сформированного целевого капитала.

Доходы и расходы в отчете о финансовых результатах отражены по методу начисления. Порядок признания Фондом доходов в бухгалтерском учёте определён п. 12 ПБУ 9/99.

а. По строке 2110 «Выручка» отражены выручка от реализации ценных управляющих компаний в сумме 119 703 тыс. руб.

б. По строке 2120 «Себестоимость продаж» отражена стоимость реализованных ценных бумаг управляющих компаний в сумме 120 535 тыс. руб.

в. По строке 2320 «Проценты к получению» отражены начисленные проценты от размещения средств на депозитах в ПАО Сбербанк и финансовых вложений управляющих компаний.

За 2018 год проценты составили 29 504 тыс. руб. в т.ч.:

проценты по депозитам от размещения средств на уставную деят. 573 тыс. руб.;

проценты по депозитам от размещения средств целевого капитала 434 тыс. руб.;

проценты по финансовым вложениям 28 497 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)

г. По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены расходы по уплате процентов по финансовым вложениям управляющих компаний.

За 2018 год проценты составили 7 172 тыс. руб. в т.ч.:

-расходы по уплате процентов по финансовым вложениям управляющих компаний 7 172 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)

д. По строке 2340 «Прочие доходы» отражены прочие доходы управляющих компаний.

За 2018 прочие доходы составили 34 658 тыс. руб. в т.ч.:

- доходы по инвестициям управляющих компаний 9 503 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);

- доходы, связанные с реализацией ценных бумаг управляющих компаний 20 692 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);
- корректировка фин. вложений (положительная) управляющих компаний 4 235 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);
- курсовые разницы управляющих компаний 226 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);
- прочие доходы управляющих компаний 2 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);

е. По строке 2350 «Прочие расходы» отражены прочие расходы управляющих компаний.

За 2018 год прочие доходы составили 39 599 тыс. руб. в т. ч.:

- расходы по инвестициям управляющих компаний 9 544 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);
- расходы, связанные с реализацией ценных бумаг управляющих компаний 15 554 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);
- корректировка фин. вложений (отрицательная) управляющих компаний 13 743 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);
- курсовые разницы управляющих компаний 35 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);
- прочие расходы управляющих компаний 723 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний);

ё. По строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отражена прибыль от приносящей доход деятельности Фонда и управляющих компаний.

За 2018 год прибыль до налогообложения составила 16 559 тыс. руб.,
в т.ч.:

- от приносящей доход деятельности Фонда 1 009 тыс. руб.
- от управления целевым капиталом управляющими компаниями 15 550 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)

ж. По строке 2460 «Прочее» отражен начисленный налог на доходы, взимаемый при применении упрощенной системы налогообложения («доходы, уменьшенные на величину расходов»):

за 2018 год 97 тыс. руб.

з. По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отражена чистая прибыль, которая показана на счёте учёта целевого финансирования в соответствии с ее источниками: уставной деятельностью или соответствующими целевыми капиталами.

По итогам деятельности за 2018 год Фонд получил чистую прибыль в размере 16 460 тыс. руб.,

в т.ч.:

- от приносящей доход деятельности Фонда 910 тыс. руб. (проценты по депозитам от размещения средств на уставную деятельность и от размещения средств целевого капитала)
- от управления целевым капиталом управляющими компаниями 15 550 тыс. руб. (данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний)

3. Отчёт о движении денежных средств

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации отчет о движении денежных средств некоммерческим организациям разрешается не представлять.

4. Отчёт о целевом использовании средств.

Остаток средств целевого финансирования составил:

- на 31.12.2018г. 357 435 тыс. руб.

- на 31.12.2017г. 323 908 тыс. руб.

а. По строке 6220 «Целевые взносы» отражены полученные целевые средства.

За 2018 год были получены целевые средства на сумму 53 638 тыс. руб., в том числе:

- для осуществления уставной деятельности 9 500 тыс. руб.

- для создания целевых капиталов 44 138 тыс. руб., из них:

40 602 тыс. руб. – сформированные целевые капиталы (средства переведены на счета управляющих компаний)

3 536 тыс. руб. средства не сформированных целевых капиталов (средства еще не переведены на счета управляющих компаний)

За период 28.11.2016-31.12.2017 были получены целевые средства на сумму 326 800 тыс. руб., в том числе:

- для осуществления уставной деятельности 19 800 тыс.руб., из них:

15 000 тыс. руб. были переведены из пожертвований на создание целевого капитала WELF (5% от суммы пожертвования 300 000 тыс.руб.) согласно условиям дог. пожертвования с жертвователями средств Хартманном Оскаром WELF/01 от 01.11.2017 - 5 000 тыс. руб. (5% от суммы пожертвования 100 000 тыс.руб.) и Рыбаковым И.В. WELF/02 от 01.11.2017- 10 000 тыс. руб. (5% от суммы пожертвования 200 000 тыс.руб.)

4 500 тыс. руб. были пожертвованы Рыбаковым И.В.:

по договору пожертвования 2 от 01.03.2017- 100 тыс. руб.;

по договору пожертвования 01/09-17 от 13.09.2017 – 4 400 тыс. руб.;

300 тыс. руб. были пожертвованы от Рыбаков Фонд.

- для создания целевых капиталов 307 000 тыс.руб., из них:

22 000 тыс.руб. – сформированные целевые капиталы (средства переведены на счета управляющих компаний)

285 000 тыс.руб. средства не сформированного целевого капитала WELF (средства еще не переведены на счета управляющих компаний)

б. По строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» отражены полученные доходы.

За 2018 год сумма доходов составила 16 460 тыс. руб., в т.ч.:

проценты по депозитам от размещения средств целевого капитала 434 тыс. руб.;

проценты по депозитам от размещения средств на уставную деят. 476 тыс. руб.;

доход от управления целевым капиталом 15 550 тыс. руб.;

За период 28.11.2016-31.12.2017 сумма доходов составила 2 820 тыс. руб., в т.ч.:

проценты по депозитам от размещения средств целевого капитала 1 343 тыс. руб.;

проценты по депозитам от размещения средств на уставную деят. 85 тыс. руб.;

доход от управления целевым капиталом 1 392 тыс. руб.;

в. По строке 6200 отражен общий объем поступивших средств в сумме 70 098 тыс. руб.

г. По строке 6310 отражены расходы на проведение целевых мероприятий Фонда:

За 2018 год в размере 29 328 тыс.руб., в том числе:

- по стр. 6311 отражены расходы на выплату пожертвований за счет распределения доходной части целевых капиталов – 13 969 тыс. руб.;

- по стр. 6312 отражены расходы на организацию мероприятий, участие в конференциях, направленные на реализацию уставных целей деятельности Фонда, а также заработная плата (и страховые взносы с неё) сотрудников этого направления – 9 571 тыс. руб., в т.ч.:

- организация и проведение мероприятия "Отцы и Дети" 7 377 тыс.руб.
- организация мероприятия «Форум школьный эндаумент» (г. Екатеринбург) 1 030 тыс.руб.
- организация мероприятия для членов совета по использованию ЦК "ФЦК Лицея НИП г.Королев"- 29 тыс.руб.
- сувенирная и промопродукция для мероприятий, PR продвижение 865 тыс.руб.
- фото и видеосъемка, приобретение полиграфической продукции, и прочие расходы на организацию мероприятий 270 тыс. руб.

- по стр. 6313 отражены расходы на иные мероприятия, проводимые Фондом 5 788 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата и страховые взносы сотрудников, задействованных в иных мероприятиях 4 977 тыс.руб.;
- затраты на аренду помещений для мероприятий 561 тыс.руб.
- командировочные и прочие расходы на иные мероприятия 248 тыс.руб.

За период 28.11.2016-31.12.2017 в размере 2 787 тыс. руб., в том числе:

- по стр. 6312 отражены расходы на организацию мероприятий, участие в конференциях, направленные на реализацию уставных целей деятельности Фонда, а также заработная плата (и страховые взносы с неё) сотрудников этого направления - 2 750 тыс. руб.;

- по стр. 6313 отражены расходы на иные мероприятия, проводимые Фондом 37 тыс. руб.;

д. По строке 6320 отражены расходы на содержание аппарата управления Фонда.

За 2018 год расходы составили 4 784 тыс. руб., в том числе:

- по стр. 6321 «расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)» отражена заработная плата (и страховые взносы с неё) только аппарата управления Фонда в сумме 4 784 тыс. руб. Расходы на оплату труда прочих сотрудников и иных физических лиц отражены по строкам целевых мероприятий, включенных в строку 6310;

За период 28.11.2016-31.12.2017 расходы составили 1 480 тыс. руб., в том числе:

- по стр. 6321 «расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)» отражена заработная плата (и страховые взносы с неё) только аппарата управления Фонда в сумме 1 402 тыс. руб. Расходы на оплату труда прочих сотрудников и иных физических лиц отражены по строкам целевых мероприятий, включенных в строку 6310;

- по стр. 6323 «расходы на служебные командировки и деловые поездки» отражены командировочные расходы на сумму 32 тыс. руб.

- по стр. 6326 «прочие» собраны прочие расходы на содержание аппарата управления на общую сумму 47 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на лицензионное программное обеспечение 4 тыс.руб.;
- расходы на приобретение инвентаря, канц. товаров, хоз. товаров, расходных материалов 35 тыс. руб.;
- расходы на найм и содержание персонала 7 тыс. руб.;

е. По строке 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» отражены вложения в основные средства, нематериальные активы:

За 2018 год на общую сумму 146 тыс. руб., в том числе:

- стоимость основных средств – 88 тыс. руб.;
- стоимость нематериальных активов 58 тыс. руб.

За период 28.11.2016-31.12.2017 на общую сумму 707 тыс. руб., в том числе:

- стоимость основных средств – 169 тыс. руб.;
- стоимость нематериальных активов 537 тыс. руб.

ё. По стр. 6350 «Прочие» собраны прочие расходы на сумму

За 2018 год на общую сумму 2 312 тыс. руб., в т. ч.:

- расходы на лицензионное программное обеспечение, поддержку сайтов и обслуживание компьютеров программных проектов Фонда 1 419 тыс. руб.;
- расходы на консалтинг и прочие профессиональные услуги 347 тыс. руб.;
- комиссия банка 202 тыс. руб.;
- прочие расходы 344 тыс. руб.;

За период 28.11.2016-31.12.2017 на общую сумму 749 тыс. руб., в т. ч.:

- возврат неиспользованных целевых средств жертвователю 300 тыс. руб.;
- расходы на лицензионное программное обеспечение и обслуживание компьютеров программных проектов Фонда 49 тыс. руб.;
- расходы на консалтинг и прочие профессиональные услуги 325 тыс. руб.;
- услуги связи и почтовые расходы 18 тыс. руб.;
- комиссия банка 42 тыс. руб.;
- транспортные расходы 12 тыс. руб.;
- прочие расходы 3 тыс. руб.;

ж. По строке 6300 отражен общий объем расходов целевых средств Фонда:

За 2018 год в сумме 36 571 тыс. руб. в том числе:

- за счет целевых средств гражданина РФ Рыбакова И.В. по договору пожертвования 01/09-17 от 13.09.2017 – 4 500 тыс. руб.;
- за счет целевых средств российской организации АО Альфа-Банк по дог. №01/09-18 от 03.09.2018 – 5 000 тыс. руб.;
- за счет средств на создание целевого капитала WELF, переведенных на осуществление уставной деятельности Фонда согласно условиям дог. пожертвования с жертвователями средств Хартманном Оскаром WELF/01 от 01.11.2017 – 4 088 тыс. руб., Рыбаковым И.В. 7 177 тыс.руб., а также процентов по депозитам от размещения ЦК WELF также переведенных на уставную деятельность Фонда – 1 741 тыс. руб.
- за счет средств на создание других целевых капиталов и процентов, полученных от размещения этих ЦК на депозитах, переведенных на осуществление уставной деятельности Фонда согласно условиям дог. пожертвования с жертвователями – 96 тыс. руб.

- выплата благотворительных пожертвований за счет распределения дохода от ЦК по усл. договоров с жертвователями 13 969 тыс. руб., в т.ч:

- Фонду Поддержки и Развития Русской Экономики 13 880 тыс.руб.,
- Фонду им. Г.П. Щедровицкого 89 тыс. руб.

За период 28.11.2016-31.12.2017 всего было использовано – 5 722 тыс. руб., в том числе:

- за счет учредительных взносов 10 тыс. руб.;
- за счет целевых средств гражданина РФ Рыбакова И.В. 4 500 тыс. руб. в т.ч.:
 - по договору пожертвования 2 от 01.03.2017- 100 тыс. руб.;
 - по договору пожертвования 01/09-17 от 13.09.2017 – 4 400 тыс. руб.;
- возврат неиспользованных целевых средств в Рыбаков Фонд 300 тыс. руб.;
- за счет средств на создание целевого капитала WELF, переведенных на осуществление уставной деятельности Фонда согласно условиям дог. пожертвования с жертвователем средств Хартманном Оскаром WELF/01 от 01.11.2017 - 912 тыс.руб.)

5. Налоговые платежи в бюджет.

За 2018 год Фондом были уплачены следующие налоги:

- налог на доходы физических лиц 966 тыс. руб.;
- обязательное пенсионное страхование 1 261 тыс. руб.;
- обязательные страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования 373 тыс. руб.;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством 463 тыс. руб.;
- страховые взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 14 тыс. руб.
- налог при применении УСН – 85 тыс.руб.

За период 28.11.2016-31.12.2017 Фондом были уплачены следующие налоги:

- налог на доходы физических лиц 227 тыс. руб.;
- обязательное пенсионное страхование 384 тыс. руб.;
- обязательные страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования 89 тыс. руб.;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством 30 тыс. руб.;
- страховые взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 2 тыс. руб.

V. Информация об участии в совместной деятельности.

Фонд не является участником простого товарищества, в том числе образованного для ведения совместной деятельности, не являющейся предпринимательской.

VI. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Результаты управления целевыми капиталами в 2018 году, полученные от управляющих организаций (показатели приведены в рублях и копейках):

		ЦК в управлении УК	Вознагр. УК	Доход от упр. ЦК, за вычетом возн. УК
АЛЬФА-КАПИТАЛ ООО УК	ЦК WELF (ЦК-14/ДУ-2017)	279 000 000,00	464 613,70	12 810 063,00
АО ВТБ Капитал	ЦК Legacy (ДУ 1922)	10 936 035,25	59 300,51	800 127,10
	ЦК Школа Поколение (ДУ 2005)	4 019 493,72	18 095,35	244 391,09
	ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502)	3 476 930,63	14 810,99	199 841,01
	ЦК Гимназия №5 (ДУ 3098)	3 055 024,91	7 424,35	147 671,59
	ЦК Гимназия КОРИФЕЙ (ДУ 3412)	21 046 124,57	24 860,02	481 895,68
	ЦК Алые Паруса (ДУ 3413)	8 700 000,00	17 161,59	273 112,86
	ЦК Журавушка (ДУ 3463)	3 000 000,00	3 730,81	71 808,14
	ЦК Лицей г. Королев (ДУ 3473)	3 501 718,50	4 922,97	94 945,79
ГАЗПРОМБАНК-УА ЗАО	ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ НО-57/ЦК)	3 109 265,72	14 650,49	210 741,66
	ЦК им. П.Г. Щедровицкого (ДУ НО-58/ЦК)	3 000 000,66	14 985,34	215 558,29
		342 844 593,96	644 556,12	15 550 156,21

За период 28.11.2016-31.12.2017 в доверительное управление управляющим компаниям (УК) переданы денежные средства, пожертвованные на создание целевых капиталов:

		ЦК в управлении УК	Вознагр. УК	Доход от упр. ЦК, за вычетом возн. УК
АО ВТБ Капитал	ЦК Legacy (ДУ 1922)	10 000 000,00	69 373,18	936 035,25
	ЦК Школа Поколение (ДУ 2005)	3 000 000,00	15 174,50	273 569,70
	ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502)	3 000 000,00	317,22	4 280,13
ГАЗПРОМБАНК-УА ЗАО	ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ №НО-57/ЦК)	3 000 000,00	6 220,90	89 485,22
	ЦК им. П.Г. Щедровицкого (ДУ №НО-58/ЦК)	3 000 000,00	6 163,64	88 661,66
		22 000 000,00	97 249,44	1 392 031,96

VII. Информация, связанная с исполнением закона об иностранных агентах:

21 ноября 2013 года вступил в силу Федеральный закон от 20.07.2013 № 121-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части регулирования деятельности некоммерческих организаций, выполняющих функции иностранного агента».

Данным нормативным правовым актом в Федеральный закон от 12.01.1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» были внесены изменения, в соответствии с которыми российская некоммерческая организация, которая получает денежные средства и иное имущество от иностранных государств, их государственных органов, международных и иностранных организаций, иностранных граждан, лиц без гражданства либо уполномоченных ими лиц и (или) от российских юридических лиц, получающих денежные средства и иное имущество от указанных источников (за исключением открытых акционерных обществ с государственным участием и их дочерних обществ) (далее - иностранные источники), и которая участвует, в том числе в интересах иностранных источников, в политической деятельности, осуществляемой на территории Российской Федерации, признается иностранным агентом (абз. 1 п. 6 ст. 2 ФЗ) и обязана зарегистрироваться в этом статусе (ст. 13 ФЗ).

Фонд не удовлетворяет признакам иностранного агента, поскольку не получал финансирование от иностранных источников и не осуществлял политическую деятельность: не участвовал (в том числе путём финансирования) в организации и проведении политических акций в целях воздействия на принятие государственными органами решений, направленных на изменение проводимой ими государственной политики, а также в формировании общественного мнения в указанных целях (абз. 2 п. 6 ст. 2 ФЗ).

VIII. Информация по сегментам.

За 2018 год в бухгалтерскую отчетность Фонда, как учредителя управления, полностью включены данные, представленные доверительными управляющими, об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях в соответствии с правилами, установленными ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам" (утв. приказом Минфина России от 27.01.2000 № 11н). При этом на счетах бухгалтерского учета учредителя управления записи, отражающие данные доходы и расходы, не производятся. В баланс учредителя управления данные по счету 79 "Внутрихозяйственные расчеты" субсчет 3 "Расчеты по договору доверительного управления имуществом" не включаются.

Данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний за 2018 год

руб.

№ стр. баланса	Наименование	АЛЬФА-КАПИТАЛ ООО УК	АО ВТБ Капитал									ГАЗПРОМБАНК-УА ЗАО		итого
			ЦК Legacy (ДУ 1922)	ЦК Школа Поколение (ДУ 2005)	ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502)	ЦК Гимназия №5 (ДУ 3098)	ЦК Гимназия КОРИФЕЙ (ДУ 3412)	ЦК Алыс Паруса (ДУ 3413)	ЦК Журавушка (ДУ 3463)	ЦК Лицей г. Королев (ДУ 3473)	ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ НО-57/ЦК)	ЦК им. П.Г. Щервицкого (ДУ НО-58/ЦК)		
1230	накопленный начисленный доход (прибыль) по ЦБ	0,00	201 688,10	69 461,84	40 867,78	66 548,96	265 796,66	128 623,87	47 259,91	43 029,65	48 600,26	46 359,87	958 236,90	
1230	дебиторская задолженность, расчеты с брокером, спец.счета	5 296 728,81	3 752,77	8 813,33	2 842,04	6 242,44	9 489,05	1 608,26	1 077,63	287,92	469,69	5 332 782,02		
1240	финансовые вложения (долговые ценные бумаги)	279 101 024,10	1 158 670,27	4 198 881,96	3 175 757,53	3 087 868,90	8 843 061,91	3 025 803,77	3 555 606,50	3 025 982,14	2 932 153,06	343 797 140,24		
1250	остаток денежных средств на счетах УК	13 229,28	351,72	4 823,03	472 115,28	54 232,91	9 099,62	867,01	1 873,48	261 570,01	253 361,36	1 091 034,77		
1520	расчеты по прочим расходам/доходам	17 127,06		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782,46	1 799,69	20 709,21	
1520	расчеты с управляющей компанией (вознагр. УК)	464 613,70	59 300,51	18 095,35	14 810,99	7 424,35	17 161,59	3 730,81	4 922,97	14 650,49	14 985,34	644 556,12		
1520	расчеты с управляющей компанией (расч. по дог./ДУ) сч.79.03 (в бал. не идет)	283 929 241,43	11 736 162,35	4 263 884,81	3 676 771,64	3 202 696,50	8 973 112,86	3 071 808,14	3 596 664,29	3 320 007,38	3 215 558,95	350 513 928,60		

№ стр. отчета о фин.рез	Наименование	АО ВТБ Капитал										Итого	
		АЛЬФА-КАПИТАЛ ООО УК	ЦК Legacy (ДУ 1922)	ЦК Школа Поколение (ДУ 2005)	ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502)	ЦК Гимназия №5 (ДУ 3098)	ЦК Гимназия КОРИФЕЙ (ДУ 3412)	ЦК Алые Паруса (ДУ 3413)	ЦК Журавушка (ДУ 3463)	ЦК Лицей г. Королев (ДУ 3473)	ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ НО-57/ЦК)	ЦК им. П.Г. Щедровишко го (ДУ НО-58/ЦК)	ГАЗПРОМБАНК- УА ЗАО
2110	выручка	116 791 445,00	0,00	0,00	0,00	1 025 904,75	252 940,00	178 320,00	815 318,59	638 591,82	0,00	0,00	119 702 520,10
2120	себестоимость продаж	117 611 857,00	0,00	0,00	0,00	1 030 685,30	255 035,91	181 951,38	815 788,10	639 383,17	0,00	0,00	120 534 700,80
2320	проценты к получению	24 680 380,00	1 042 285,65	617 367,21	472 747,48	201 808,94	459 968,13	350 329,04	87 932,06	90 536,29	251 018,78	243 042,57	28 497 416,10
2330	проценты к уплате	6 645 919,00	0,00	301 874,89	224 661,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 172 455,10
2340	доходы по инвестициям; доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	16 147 174,00	6 243 289,17	1 766 674,25	1 492 786,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 237 178,29	2 307 919,02	30 195 021,10
2340	корректировка фин.вложений, переоценка (положительная)	3 771 296,00	165 281,24	51 890,12	54 427,96	13 374,46	105 397,46	18 825,23	6 642,93	16 209,84	0,00	31 828,57	4 235 173,81
2340	курсовые разницы (полож.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 874,05	130 510,67	226 384,72
2350	прочие расходы	512 828,00	63 632,73	21 982,08	18 244,18	10 858,98	28 783,99	20 803,02	6 308,52	7 505,28	15 603,51	16 867,68	723 417,90
2350	расходы по инвестициям, расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	10 889 750,00	6 264 968,79	1 772 022,12	1 507 010,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 725,95	2 306 383,68	25 097 861,40
2350	корректировка фин.вложений, переоценка (отрицательная)	12 919 878,00	322 127,44	95 661,40	70 204,52	51 872,28	52 590,01	71 607,01	15 988,82	3 503,71	0,00	139 776,00	13 743 209,10
2350	курсовые разницы (отриц.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 715,18	34 715,18
2400	чистая прибыль (убыток)	12 810 063,00	800 127,10	244 391,09	199 841,01	147 671,59	481 895,68	273 112,86	71 808,14	94 945,79	210 741,66	215 538,29	15 550 156,21

Данные присоединенных балансов управляющих целевым капиталом компаний за период с 28.11.2016 по 31.12.2017

руб.

№ стр. баланса	Наименование	АО ВТБ Капитал			ГАЗПРОМБАНК- УА ЗАО			итого	итого, тыс. руб.
		ЦК Legacy (ДУ 1922)	ЦК Школа Поколение (ДУ 2005)	ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502)	ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ №НО-57/ЦК)	ЦК им. П.Г. Щедровиког о (ДУ №НО-58/ЦК)			
1230	накопленный начисленный доход (прибыль) по ЦБ	191 819,55	51 839,95	3 694,52	36 683,03	36 668,19	320 705,24	321	
1230	расчеты с брокером	1 256,99	5 618,48	8 086,25	56,95	202,50	15 221,17	15	
1250	остаток денежных средств на счетах УК	3 220,90	571,51	1 000,00	0,00	0,00	4 792,41	5	
1240	финансовые вложения (долговые ценные бумаги)	10 809 110,99	3 230 714,26	2,991 816,58	3 060 372,29	3 059 360,79	23 151 374,91	23 151	
1520	расчеты с управляющей компанией	69 373,18	15 174,50	317,22	6 220,90	6 163,64	97 249,44	97	
1520	расчеты по прочим расходам/доходам	0,00	0,00	0,00	1 406,15	1 406,18	2 812,33	3	

№ стр. отчета о фин.рез.	Наименование	АО ВТБ Капитал			ГАЗПРОМБАНК- УА ЗАО			итого	итого, тыс. руб.
		ЦК Legacy (ДУ 1922)	ЦК Школа Поколение (ДУ 2005)	ЦК "Ты Супер!" (ДУ 2502)	ЦК им. Е.Г. Зудова (ДУ №НО-57/ЦК)	ЦК им. П.Г. Щедровиког о (ДУ №НО-58/ЦК)			
2340	доходы по инвестициям	2 964 595,10	1 441 201,65	0,00	0,00	0,00	4 405 796,75	4 406	
2340	прочие доходы		0,00	0,00	2 747 109,00	2 747 135,00	5 494 244,00	5 494	
2340	корректировка фин. вложений (положительная)	349 959,34	91 095,62	4 413,22	0,00	0,00	445 468,18	445	
2320	проценты к получению по финансовым вложениям	762 079,71	398 898,83	3 694,52	53 066,00	53 066,00	1 270 805,06	1 271	
2330	проценты к уплате	0,00	185 936,12	0,00	0,00	0,00	0,00	186	
2350	расходы по инвестициям	2 963 809,27	1 441 848,62	0,00	0,00	0,00	0,00	4 406	
2350	прочие расходы	73 158,65	17 451,20	317,22	2 711 090,00	2 711 128,00	5 513 145,07	5 513	
2350	корректировка фин. вложений (отрицательная)	103 630,98	12 390,46	3 510,39	0,00	0,00	119 531,83	120	

IX. Иные важные обстоятельства:

Фонд соблюдает нормативно-правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма". Контрагенты идентифицируются с использованием программного комплекса «Спарк», информация в соответствии с правилами внутреннего контроля подлежит хранению в течение срока хранения бухгалтерских документов. Сделки с сомнительными контрагентами и контрагентами, не прошедшим идентификацию, не заключаются. Законодательством РФ, регулирующим деятельность некоммерческих организаций, понятие крупных сделок для фондов не определено. Уставом Фонда данная категория сделок также не предусмотрена (поскольку подобных требований к уставу НКО, созданной в организационно-правовой форме фонда, не имеется).

События после отчетной даты, а также иные риски, которые могли бы оказать влияние на возможность продолжать деятельность непрерывно на дату составления настоящей отчетности отсутствуют.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подтверждено частным изменением. По состоянию на 31 декабря 2018 года соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно, и положение Фонда, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства, будет стабильным.

«01» апреля 2019 года

Директор ФЦК «Общенациональный фонд поддержки СОНКО»

Ульянова Ю.Ю.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	537	-	58	-	-	-	-	-	595	-
	5110	за 2017г.	-	-	537	-	-	-	-	-	537	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	537	-	-	-	-	-	-	-	537	-
	5111	за 2017г.	-	-	537	-	-	-	-	-	537	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2018г.	-	-	58	-	-	-	-	-	58	-
	5112	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

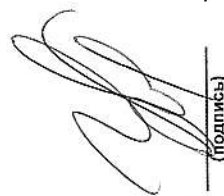
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	58	(58)	-
	5190	за 2017г.	-	537	(537)	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	58	(58)	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-
Товарный знак "LEGACY"	5182	за 2018г.	-	-	-	-
Сайт legacy-endowment.com/ru	5192	за 2017г.	-	537	(537)	-



Руководитель
Ульянова Юлия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	169	-	88	-	-	-	-	-	257	-
	5210	за 2017г.	-	-	169	-	-	-	-	-	169	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2018г.	169	-	88	-	-	-	-	-	257	-
	5211	за 2017г.	-	-	169	-	-	-	-	-	169	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

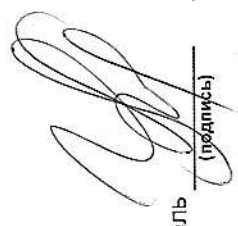
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	176	(88)	(88)	-
	5250	за 2017г.	-	332	(163)	(169)	-
в том числе: Apple MacBook 12 with Retina display 2016 MLHA2 Silver (Core M3 1100 Mhz, 12", 2304x1440, 8192Mb.	5241	за 2018г.	-	88	88	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Apple MacBook 12 with Retina display 2016 MLHA2 Silver (Core M3 1100 Mhz, 12", 2304x1440, 8192Mb.ФЦК	5242	за 2018г.	-	88	-	88	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro MLH32RU/A Core i7 6700HQ/16Gb/SSD256Gb/AMD Radeon Pro 450 2Gb/15.4"IPS/WQ	5243	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2017г.	-	332	163	169	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Ульянова Юлия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

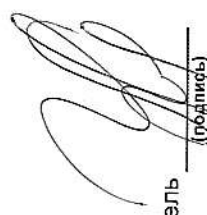
1 апреля 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	22 837	315	507 716	(181 029)	(22 728)	16 688	349 523	(5 726)	315	
	5315	за 2017г.	-	-	32 837	(10 000)	(183)	498	22 837		315	
в том числе:												
Долговые ценные бумаги в управлении УК	5306	за 2018г.	22 837	315	507 716	(181 029)	(22 728)	16 688	349 523	(5 726)	315	
	5316	за 2017г.	-	-	32 837	(10 000)	(183)	498	22 837		315	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	22 837	315	507 716	(181 029)	(22 728)	16 688	349 523	(5 726)	315	
	5310	за 2017г.	-	-	32 837	(10 000)	(183)	498	22 837		315	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Ульянова Юлия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

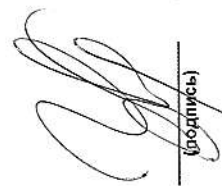
1 апреля 2019 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2018г.	-	-	696	(696)	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2017г.	-	-	110	(110)	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	685	(685)	-	-	-	140	-
	5421	за 2017г.	-	-	110	(110)	-	-	-	25	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	12	(12)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Ульянова Юлия Юрьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 апреля 2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2018г.	668	-	6 670	-	(648)	-	-	-	-	-	-	342	7 033
в том числе:															
	5530	за 2017г.	-	-	668	-	-	-	-	-	-	-	-	-	668
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	88	-	369	-	(68)	-	-	-	-	-	-	-	389
	5532	за 2017г.	-	-	88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88
Прочая	5513	за 2018г.	580	-	6 301	-	(580)	-	-	-	-	-	-	342	6 644
	5533	за 2017г.	-	-	580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	580
Итого	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5500	за 2018г.	668	-	6 670	-	(648)	-	-	-	X	-	-	X	7 033
	5520	за 2017г.	-	-	668	-	-	-	-	-	X	-	-	X	668

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

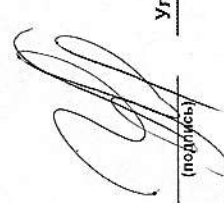
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	1 257	56 101	1	(54 888)	-	-	-	-	342	2 813
	5580	за 2017г.	-	332 867	-	(331 610)	-	-	-	-	-	1 257
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	32	32	-	(32)	-	-	-	-	-	32
	5581	за 2017г.	-	1 720	-	(1 688)	-	-	-	-	-	32
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	356	342	1	(349)	-	-	-	-	342	692
	5583	за 2017г.	-	1 088	-	(732)	-	-	-	-	-	356
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	869	2 089	-	(869)	-	-	-	-	-	2 089
	5586	за 2017г.	-	2 959	-	(2 090)	-	-	-	-	-	869
расчеты по целевому финансированию	5567	за 2018г.	-	53 638	-	(53 638)	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2017г.	-	327 100	-	(327 100)	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2018г.	1 257	56 101	1	(54 888)	-	-	X	X	X	2 813
	5570	за 2017г.	-	332 867	-	(331 610)	-	-	X	X	X	1 257

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Ульянова Юлия Юрьевна**
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2019 г.

Пронумеровано и прошнуровано
25 (Двадцать пять) листов
«22» июля 2019 г.
Генеральный директор
ООО «Академия Аудит»
/Елин А.С./

