

Утвержден на заседании
Президиума ФЦК НИУ ВШЭ
Протокол № 31 от 7 июня 2019 г.

Фонд целевого капитала
Национального исследовательского университета
«Высшая школа экономики»

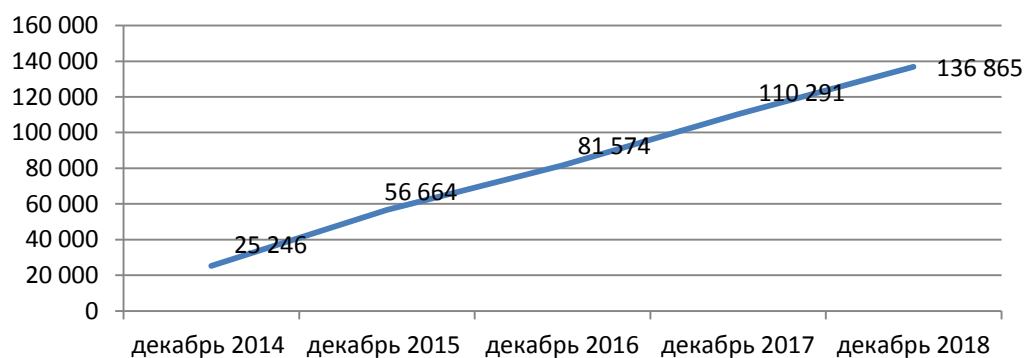
**Годовой отчет о пополнении целевого капитала,
об использовании и распределении дохода
от целевого капитала за 2018г.:**

***«Целевой капитал Банка ВТБ на проведение
исследований в области науки о финансах»
(Эндаумент на исследования в области финансов)***

1. Сведения о стоимости имущества, находящегося в доверительном управлении управляющей компании по договору доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, на конец отчетного года

Стоимость чистых активов, находящихся в доверительном управлении в управляющей компании АО ВТБ Капитал Управление активами (далее – УК) по договору доверительного управления №Ц-489 от 21.11.2014г. на конец отчетного периода составила 136 888 тыс. руб. (до уплаты вознаграждения управляющей компании).

График 1. Динамика прироста активов Эндаумента на исследования в области финансов с момента формирования, тыс. руб.



2. Сведения о сумме денежных средств, поступивших для пополнения целевого капитала за отчетный год

Совокупный размер денежных средств, направленных на пополнение целевого капитала за отчетный период составил 24 154 тыс. руб., из которых:

2.1 **24 000 тыс. руб.** в рамках договора пожертвования денежных средств №6323 от 20.10.2014г. на общую сумму 125 млн. руб. В соответствии с финансовым планом использования, распределения дохода от целевого капитала на 2018 год, утверждённым протоколом заседания Президиума Фонда №25 от 16.02.2018г., из поступившей ежегодной суммы пожертвования в размере 25 000 тыс. руб.: 24 000 тыс. руб. направлено на пополнение целевого капитала и 1 000 тыс. руб. направлено на административно-управленческие расходы на основании п. 8 ст. 4 Федерального закона от 30.12.2006 N 275-ФЗ "О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» и п. 3.2.1. договора пожертвования денежных средств №6323 от 20.10.2014г.

2.2. **154 тыс. руб.** поступило на пополнение целевого капитала за счет процентов от размещения денежных средств на депозитных счетах в кредитных организациях.

3. Сведения о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год

По данным УК размер полученного за отчетный период дохода от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, – 12 731

тыс. руб. (до уплаты вознаграждения управляющей компании); годовая доходность – 10,13% годовых.

Таблица 1. Динамика прироста дохода от доверительного управления 2014-2018 гг., тыс. руб.

| Показатель | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------------------------|--------|--------|--------|---------|---------|
| Рыночная стоимость капитала на начало года ¹ | 0 | 25 234 | 56 252 | 81 162 | 109 712 |
| Доход от доверительного управления ² | 249 | 7 430 | 8 235 | 11 570 | 12 731 |
| Рыночная стоимость капитала на конец года ³ | 25 246 | 56 664 | 81 574 | 110 291 | 136 888 |
| Годовая доходность (%) | 2,5 | 20,13 | 12,5 | 12,3 | 10,13 |
| Уровень инфляции в России (%) ⁴ | 11,4 | 12,9 | 5,4 | 2,5 | 4,3 |

4. Сведения об использовании дохода от целевого капитала за отчетный год с указанием общей суммы денежных средств, направленных на административно-управленческие расходы некоммерческой организации, а также общей суммы денежных средств, направленных получателям дохода от целевого капитала

В соответствии с решением Попечительского совета Фонда (Протокол №12 от 19.03.2018 г.) утверждён следующий порядок использования дохода от «Целевого капитала Банка ВТБ на проведение исследований в области науки о финансах» за 2017 год:

- Административно-управленческие расходы Фонда – 0 руб.
- Средства, направляемые в пользу НИУ ВШЭ – 9 710 тыс. руб.
- Реинвестирование неиспользованного дохода – 1 280 тыс. руб.

Доход в объеме 9 710 тыс. руб. передан получателю дохода – НИУ ВШЭ по договору пожертвования денежных средств №1-11/18 от 26.11.2018г. на софинансирование профессорской позиции в области финансов (именной профессор финансов ВТБ24), включая оплату труда, расходы на академическую мобильность и социальный пакет профессора (п.1.1. Договора).

5. Сведения об общей сумме расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год, а также о размере вознаграждения, выплаченного управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал

¹ После возмещения расходов УК, связанных с доверительным управлением и вознаграждения по договору ДУ

² Без учета вознаграждения, подлежащего выплате УК

³ Без учета вознаграждения, подлежащего выплате УК

⁴ Данные по инфляции получены из официального бюллетеня Центрального банка России

Сумма расходов УК, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал по договору доверительного управления №Ц-489 от 21.11.2014г., за 2018 год составила 78 тыс. руб.

Размер вознаграждения, выплаченного УК, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал по договору доверительного управления №Ц-489 от 21.11.2014г., за 2018 год составил 635 тыс. руб.

Таблица 2. Динамика расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал за 2014-2018 гг., тыс. руб.

| Виды расходов | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>1. Расходы УК связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал</i> | 3 | 59 | 46 | 63 | 78 |
| <i>2. Размер вознаграждения, выплаченного УК</i> | 12 | 371 | 411 | 578 | 635 |

б. Сведения о выявленных за отчетный год нарушениях при пополнении целевого капитала, а также при использовании, распределении дохода от целевого капитала

Нарушений при пополнении целевого капитала, а также при использовании, распределении дохода от целевого капитала, выявлено не было.

Аудиторская проверка годовой бухгалтерской отчетности Фонда, связанной с формированием и пополнением целевого капитала, использованием, распределением дохода от целевого капитала, осуществлялась Акционерным обществом «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» на основании решения Президиума Фонда (Протокол заседания Президиума №28 от 12.02.2019 г.)