



ГODOVЫЕ ОТЧЕТЫ

О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ

ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВЫХ КАПИТАЛОВ

№1, №2, №3, №4, №5, №6

ЗА 2023 ГОД

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ГОДОВОЙ ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА «№1» ЗА 2023 ГОД.....	3
2.	ГОДОВОЙ ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА «№2» ЗА 2023 ГОД.....	11
3.	ГОДОВОЙ ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА «№3» ЗА 2023 ГОД.....	19
4.	ГОДОВОЙ ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ «ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА №4» ЗА 2023 ГОД.....	27
5.	ГОДОВОЙ ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ «ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА №5» ЗА 2023 ГОД.....	35
6.	ГОДОВОЙ ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ «ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА №6» ЗА 2023 ГОД.....	44

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ
ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА «№1»
ЗА 2023 ГОД**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ – СОБСТВЕННИКЕ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	5
2.	СВЕДЕНИЯ О ЦЕЛЕВОМ КАПИТАЛЕ ФОНДА И ЦЕЛИ ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ.....	5
3.	СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА..	6
4.	СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕЙ ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ	7
5.	СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....	7
6.	СТРУКТУРА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ	7
7.	ИЗМЕНЕНИЕ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ.....	8
8.	СВЕДЕНИЯ О РАСХОДАХ И ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ	8
9.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА.....	8
10.	ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА.....	9

1. Сведения о Фонде – собственнике целевого капитала

Благотворительный фонд Владимира Потанина (далее – «Фонд») – некоммерческая грантодающая организация, которая осуществляет масштабные благотворительные программы в сферах культуры, высшего образования, социального спорта и благотворительности в России с 1999 года. Фонд осуществляет деятельность на всей территории Российской Федерации.

Фонд зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 января 1999 г. в качестве некоммерческой организации, организационно-правовая форма – благотворительный фонд.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739445250 (дата внесения сведений в ЕГРЮЛ 28.10.2002)

ИНН / КПП: 7702231587 / 771001001

Адрес юридического лица: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Фактический адрес: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Согласно Федеральному закону № 7-ФЗ от 12.01.1996 г. «О некоммерческих организациях» Фонд является социально ориентированной некоммерческой организацией.

В соответствии с Федеральным законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» Фонд осуществляет бескорыстную и безвозмездную передачу гражданам и юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, безвозмездное выполнение работ, предоставление услуг, оказание иной поддержки.

В течение 2023 года Фонд продолжал реализовывать следующие благотворительные программы:

- Стипендиальная программа Владимира Потанина;
- «Музей без границ»;
- «Эффективная филантропия»;
- «Сила спорта»;
- Центр развития филантропии.

2. Сведения о целевом капитале Фонда и цели его формирования

Решение о формировании Целевого капитала «№1» принято Советом фонда 27 июля 2021 года. Срок формирования — бессрочно.

Целевой капитал «№1» сформирован 11 мая 2022 года и используется в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды для достижения следующих благотворительных целей:

- содействия созданию, развитию объектов социальной инфраструктуры в сфере образования, науки, культуры, искусства;
- содействия популяризации достижений науки и техники, инновационных технологий, развития научно-технического, художественного творчества детей и молодежи;
- содействия деятельности в сфере сохранения и защиты самобытности, культуры, языков, обычаев и традиций народов Российской Федерации, развития международного сотрудничества;
- содействия развитию образовательной среды, поддерживающей ценности знания, профессионализма, творчества и добровольчества (волонтерства), предоставления целевой аудитории условий и ресурсов для развития навыков, профессионального роста, реализации творческого и лидерского потенциала;
- поддержки развития и распространения лучших образовательных практик и методик для повышения качества преподавания в сфере образования;
- содействия успешному долгосрочному развитию и устойчивости российских организаций сферы культуры, искусства, образования, науки и техники, в том числе музеев и организаций, осуществляющих музейную деятельность, содействия участию третьих лиц в деятельности таких организаций;
- содействия деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта);
- социальной поддержки и защиты граждан, а также других целей, предусмотренных в уставе Фонда.

Для ведения расчетов, связанных с получением денежных средств и акций на формирование и пополнение Целевого капитала «№1», последующей передачей активов в доверительное управление и использованием дохода от управляющей компании, Фонд открыл отдельный счет.

Реквизиты расчетного счета (для денежных средств):

Номер счета 40703810387360000049

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

В 2023 году Фонд не получал пожертвования на пополнение Целевого капитала «№1».

3. Сведения о Совете по использованию целевого капитала

В соответствии со статьей 9 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций», а также Положением о Совете по использованию целевого капитала (целевых капиталов) Фонда, утвержденным 17 декабря 2021 года, в Фонде сформирован специальный орган – Совет по использованию целевого капитала (целевых капиталов). Срок полномочий состава Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) – 3 года в период с 24.03.2022 г. по 24.03.2025 г. (протокол Совета фонда от 24.03.2022 г. № 24/03/22).

Членами Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) являются:

1. Баюкова Елена Александровна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
2. Касабиева Зарема Юрьевна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
3. Трегулова Зельфира Исмаиловна (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022);
4. Шаронов Андрей Владимирович, председатель Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022).

4. Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом

ООО УК «РБ Капитал» было определено в качестве управляющей компании Целевого капитала «№1» решением Совета фонда 25 апреля 2022 года:

ОГРН 1207700192590.

Юридический адрес: 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 34, пом. III, ком. 89, этаж 6

Сайт: <https://www.era-invest.ru/>

С 01 сентября 2023 года ООО УК «РБ Капитал» было переименовано в ООО УК «Эра Инвестиций».

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-01040 от 3 декабря 2020 года выдана Банком России.

Договор доверительного управления 2.CORP.04.2022 заключен 29 апреля 2022 года.

5. Сведения об аудиторских организациях

Аудитор Фонда определен решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

Аудиторская организация ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

ОГРН 1027739273946

Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, каб. 20.

Аудитор ООО УК «Эра Инвестиций»:

Аудиторская организация АО АК «Арт-Аудит»

ОГРН 1024101025134

Юридический адрес: 125284, г. Москва, Хорошевское ш., д. 32а, пом. XIII, ком. 68.

6. Структура имущества, составляющего целевой капитал

Имущество, составляющее Целевой капитал «№1», представлено одной группой активов – рыночными инвестициями в сумме 5 449 710 тыс. руб. на конец отчетного года.

7. Изменение стоимости чистых активов

Изменение стоимости чистых активов за отчетный год представлено в таблице:

Таблица 1. Изменение стоимости чистых активов

Показатель	Тыс. руб.
1. Стоимость чистых активов на начало 2023 года	5 448 861
2. Доход (убыток) от целевого капитала за 2023 год, в т.ч:	312 360
2.1 Переоценка долгосрочных стратегических инвестиций	0
2.2 Дивиденды от долгосрочных стратегических инвестиций	0
2.3 Доход от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании	328 396
2.4 Вознаграждение управляющей компании	-16 036
3. Вывод в 2023 году дохода за 2022	-311 511
4. Стоимость чистых активов на конец 2023 года	5 449 710

По результатам 2023 года был получен финансовый результат (доход) в размере 312 360 тыс. руб. С учетом суммы выведенного дохода в размере 311 511 тыс. руб. увеличение стоимости чистых активов за год составило 849 тыс. руб.: с 5 448 861 тыс. руб. на начало года до 5 449 710 тыс. руб. на конец года.

Фонд планирует вывести в 2024 году доход, полученный по результатам управления целевым капиталом за 2023, в объеме, достаточном для финансирования основной деятельности.

8. Сведения о расходах и вознаграждении управляющей компании

Расходы управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим Целевой капитал «№1», составили 3 406 тыс. руб.

Вознаграждение управляющей компании по доверительному управлению целевым капиталом сформировано из постоянной и переменной частей и составляет общую сумму 16 036 тыс. руб.

Суммы расходов и вознаграждения не превышают максимальных показателей, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 18 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

9. Использование дохода от целевого капитала

В 2023 году на финансирование деятельности Фонда использовался доход от доверительного управления за 2022 год, который равен 326 627 тыс. руб.

В соответствии с решениями Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) от 21 декабря 2022 года и Совета фонда от 23 декабря 2022 года доход от доверительного управления Целевым капиталом «№1» за 2022 год был использован на уставную деятельность и содержание Фонда в 2023 году в размере 311 511 тыс. руб.

Таблица 2. Использование дохода от целевого капитала в 2023 году

Программы и статьи доходов/расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на уставную деятельность и содержание Фонда, в том числе:	311 511
Стипендиальная программа Владимира Потанина	158 368
«Музей без границ»	66 314
«Эффективная филантропия»	9 162
Центр развития филантропии	1 233
«Сила спорта»	61 891
Наращивание потенциала	3 546
Содержание и продвижение Фонда	10 996

Административно-хозяйственные расходы составили 14 542 тыс. руб. (4,7% от общей суммы расходов).

Целевые капиталы Фонда созданы в целях его содержания и достижения Фондом благотворительных целей деятельности, отраженных в его уставе и предусмотренных п. 1 ст. 3 Федерального закона «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» от 30.12.2006 N 275-ФЗ. В соответствии с «Принципами и правилами работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политикой)» Фонд подходит к работе с целевыми капиталами как единому портфелю. Общая сумма административно-хозяйственных расходов, профинансированных в 2023 году за счет доходов от доверительного управления целевыми капиталами №№ 1, 2, 4, 5, 6, составила 101 070 тыс. руб. (8,3 % от общей суммы расходов).

Согласно решениям Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) и Совета фонда от 27 ноября 2023 года определено использовать доход от Целевого капитала «№1» следующим образом:

- 15 116 тыс. руб. (оставшуюся часть дохода за 2022 год) направить на уставную деятельность и содержание Фонда в 2024 году;
- 184 884 тыс. руб. дохода за 2023 год направить на уставную деятельность и содержание Фонда в 2024 году;
- 127 476 тыс. руб. (часть дохода за 2023 год) не использовать до соответствующего решения Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов).

10. Отчет о результатах аудита

По результатам аудиторской проверки АО АК «Арт-Аудит» бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании по операциям доверительного управления Целевым капиталом «№1», проведенной в феврале 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность сформирована во всех существенных отношениях достоверно и в соответствии с правилами подготовки отчетности по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал, а также с выплатой дохода от целевого капитала, установленными в Российской Федерации.

По результатам аудиторской проверки ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда на 31 декабря 2023 года и финансовые результаты деятельности за 2023 год.

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ
ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА «№2»
ЗА 2023 ГОД**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ – СОБСТВЕННИКЕ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	13
2.	СВЕДЕНИЯ О ЦЕЛЕВОМ КАПИТАЛЕ ФОНДА И ЦЕЛИ ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ.....	13
3.	СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	14
4.	СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕЙ ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ	15
5.	СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....	15
6.	СТРУКТУРА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ ..	16
7.	ИЗМЕНЕНИЕ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ.....	16
8.	СВЕДЕНИЯ О РАСХОДАХ И ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ	17
9.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА.....	17
10.	ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА.....	18

1. Сведения о Фонде – собственнике целевого капитала

Благотворительный фонд Владимира Потанина (далее – «Фонд») – некоммерческая грантодающая организация, которая осуществляет масштабные благотворительные программы в сферах культуры, высшего образования, социального спорта и благотворительности в России с 1999 года. Фонд осуществляет деятельность на всей территории Российской Федерации.

Фонд зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 января 1999 г. в качестве некоммерческой организации, организационно-правовая форма – благотворительный фонд.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739445250 (дата внесения сведений в ЕГРЮЛ 28.10.2002)

ИНН / КПП: 7702231587 / 771001001

Адрес юридического лица: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Фактический адрес: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Согласно Федеральному закону № 7-ФЗ от 12.01.1996 г. «О некоммерческих организациях» Фонд является социально ориентированной некоммерческой организацией.

В соответствии с Федеральным законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» Фонд осуществляет бескорыстную и безвозмездную передачу гражданам и юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, безвозмездное выполнение работ, предоставление услуг, оказание иной поддержки.

В течение 2023 года Фонд продолжал реализовывать следующие благотворительные программы:

- Стипендиальная программа Владимира Потанина;
- «Музей без границ»;
- «Эффективная филантропия»;
- «Сила спорта»;
- Центр развития филантропии.

2. Сведения о целевом капитале Фонда и цели его формирования

Решение о формировании Целевого капитала «№2» принято Советом фонда 14 февраля 2022 года. Срок формирования — бессрочно.

Целевой капитал «№2» сформирован 11 мая 2022 года и используется в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды для достижения следующих благотворительных целей:

- содействия созданию, развитию объектов социальной инфраструктуры в сфере образования, науки, культуры, искусства;
- содействия популяризации достижений науки и техники, инновационных технологий, развития научно-технического, художественного творчества детей и молодежи;
- содействия деятельности в сфере сохранения и защиты самобытности, культуры, языков, обычаев и традиций народов Российской Федерации, развития международного сотрудничества;
- содействия развитию образовательной среды, поддерживающей ценности знания, профессионализма, творчества и добровольчества (волонтерства), предоставления целевой аудитории условий и ресурсов для развития навыков, профессионального роста, реализации творческого и лидерского потенциала;
- поддержки развития и распространения лучших образовательных практик и методик для повышения качества преподавания в сфере образования;
- содействия успешному долгосрочному развитию и устойчивости российских организаций сферы культуры, искусства, образования, науки и техники, в том числе музеев и организаций, осуществляющих музейную деятельность, содействия участию третьих лиц в деятельности таких организаций;
- содействия деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта);
- социальной поддержки и защиты граждан, а также других целей, предусмотренных в уставе Фонда.

Для ведения расчетов, связанных с получением денежных средств и акций на формирование и пополнение Целевого капитала «№2», последующей передачей активов в доверительное управление и выводом дохода от управления целевым капиталом для его использования, Фонд открыл отдельные счета.

Реквизиты расчетного счета (для денежных средств):

Номер счета 40703810787360000050

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

Реквизиты счета депо (для ценных бумаг):

138793-SP-0000

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

В 2023 году Фонд не получал пожертвования на пополнение Целевого капитала «№2».

3. Сведения о Совете по использованию целевого капитала

В соответствии со статьей 9 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих

организаций», а также Положением о Совете по использованию целевого капитала (целевых капиталов) Фонда, утвержденным 17 декабря 2021 года, в Фонде сформирован специальный орган – Совет по использованию целевого капитала (целевых капиталов). Срок полномочий состава Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) – 3 года в период с 24.03.2022 г. по 24.03.2025 г. (протокол Совета фонда от 24.03.2022 г. № 24/03/22).

Членами Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) являются:

1. Баюкова Елена Александровна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
2. Касабиева Зарема Юрьевна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
3. Трегулова Зельфира Исмаиловна (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022);
4. Шаронов Андрей Владимирович, председатель Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022).

4. Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом

ТКБ Инвестмент Партнерс (Акционерное общество) было определено в качестве управляющей компании Целевого капитала «№2» решением Совета фонда 25 апреля 2022 года:

ОГРН 1027809213596

Юридический адрес: 191119, г. Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 69-71, лит. А

Сайт: <https://tkbip.ru/>

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00069 от 17 июня 2002 года выдана ФКЦБ России.

Договор доверительного управления № ДУ/22-14 заключен 29 апреля 2022 года.

5. Сведения об аудиторских организациях

Аудитор Фонда определен решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

Аудиторская организация ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

ОГРН 1027739273946

Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, каб. 20.

Аудитор ТКБ Инвестмент Партнерс (Акционерное общество):

Аудиторская организация ООО «ТРАНСПОРТ-АУДИТ»

ОГРН 1147847338022

Юридический адрес: 191028, г. Санкт-Петербург, Литейный просп., д. 22, лит. А, пом. 8, 9, часть пом. 7 (5н, этаж 5).

6. Структура имущества, составляющего целевой капитал

Структура имущества, составляющего Целевой капитал «№2», представлена двумя группами активов:

Таблица 1. Структура двух групп активов

Показатель	31.12.2022		31.12.2023	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Долгосрочные стратегические инвестиции (акции ПАО Росбанк)	16 420 037	74,6	14 990 886	70,7
Рыночные инвестиции (ценные бумаги, денежные средства и депозиты)	5 580 849	25,4	6 209 885	29,3
Итого	22 000 887	100,0	21 200 771	100,0

В соответствии со стратегией, закрепленной в п. 4.2. «Принципов и правил работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политики)», Фонд стремится к достижению не более 80% доли долгосрочных стратегических инвестиций в эндаументе к 2028 году. В части Целевого капитала «№2» установленный целевой показатель не превышен.

7. Изменение стоимости чистых активов

Изменение стоимости чистых активов за отчетный год представлено в таблице:

Таблица 2. Изменение стоимости чистых активов

Показатель	Тыс. руб.
1. Стоимость чистых активов на начало 2023 года	22 000 887
2. Доход (убыток) от целевого капитала за 2023 год, в т.ч:	-418 616
2.1 Переоценка долгосрочных стратегических инвестиций	-1 429 151
2.2 Дивиденды от долгосрочных стратегических инвестиций*	440 908
2.3 Доход от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании	624 599
2.4 Вознаграждение управляющей компании	-54 972
3. Вывод в 2023 году дохода за 2022	-381 500
4. Стоимость чистых активов на конец 2023 года	21 200 771

За 2023 год, первый полный год работы Целевого капитала «№2», стоимость чистых активов снизилась с 22 000 887 тыс. руб. до 21 200 771 тыс. руб. на сумму 800 116 тыс. руб., которая складывается из полученного за 2023 год убытка в размере 418 616 тыс. руб. и суммы выведенного дохода за 2022 год в размере 381 500 тыс. руб.

По результатам 2023 года был получен финансовый результат (убыток) в размере 418 616 тыс. руб., который является сальдирующей суммой следующих составляющих:

- дивидендов от долгосрочных стратегических инвестиций (пакета акций ПАО Росбанк) в размере 440 908 тыс. руб.;

- доходов от рыночных инвестиций до вычета вознаграждения управляющей компании в размере 624 599 тыс. руб.
- убытка от переоценки акций ПАО Росбанк в размере 1 429 151 тыс. руб.
 - стоимость акции на конец 2022 года – 108 руб.;
 - стоимость акции на конец 2023 года – 98,6 руб. (снижение на 8,7 %);
- вознаграждения управляющей компании в размере 54 972 тыс. руб.

Долгосрочные стратегические инвестиции составляют 70,7 % активов, поэтому значительное влияние на финансовые результаты доверительного управления целевым капиталом оказывает волатильность акций. Повышение или снижение цены акций на финансовом рынке (положительная или отрицательная переоценка ценных бумаг) вызывают «бумажную» прибыль (как это было в 2022 году) или убыток (по результатам 2023 года).

Несмотря на убыток, Фонд планирует вывести в 2024 году доход, полученный по результатам управления целевыми капиталами в 2022 году, в объеме, достаточном для финансирования своей деятельности.

8. Сведения о расходах и вознаграждении управляющей компании

Расходы управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим Целевой капитал «№2», составили 3 558 тыс. руб.

Вознаграждение управляющей компании по доверительному управлению целевым капиталом сформировано из постоянной и переменной частей и составляет общую сумму 54 972 тыс. руб.

Суммы расходов и вознаграждения не превышают максимальных показателей, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 18 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

9. Использование дохода от целевого капитала

В 2023 году на финансирование деятельности Фонда использовался доход от доверительного управления за 2022 год, который равен 1 559 100 тыс. руб.

В соответствии с решениями Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) от 21 декабря 2022 года и Совета фонда от 23 декабря 2022 года доход от доверительного управления Целевым капиталом «№2» за 2022 год был использован на уставную деятельность и содержание Фонда в 2023 году в размере 381 500 тыс. руб.

Таблица 5. Использование дохода от целевого капитала

Программы и статьи доходов/расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на уставную деятельность и содержание Фонда, в том числе:	381 500
Стипендиальная программа Владимира Потанина	118 291
«Музей без границ»	111 921
«Эффективная филантропия»	108 580
Центр развития филантропии	504

«Сила спорта»	14 623
Наращивание потенциала	6 036
Содержание и продвижение Фонда	21 546

Административно-хозяйственные расходы составили 27 582 тыс. руб. (7,2% от общей суммы расходов).

Целевые капиталы Фонда созданы в целях его содержания и достижения Фондом благотворительных целей деятельности, отраженных в его уставе и предусмотренных п. 1 ст. 3 Федерального закона «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» от 30.12.2006 N 275-ФЗ. В соответствии с «Принципами и правилами работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политикой)» Фонд подходит к работе с целевыми капиталами как единому портфелю. Общая сумма административно-хозяйственных расходов, профинансированных в 2023 году за счет доходов от доверительного управления целевыми капиталами №№ 1, 2, 4, 5, 6, составила 101 070 тыс. руб. (8,3 % от общей суммы расходов).

Согласно решениям Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) и Совета фонда от 27 ноября 2023 года определено использовать доход от Целевого капитала «№2» за 2022 год следующим образом:

- 1 090 000 тыс. руб. направить на уставную деятельность и содержание Фонда в 2024 году;
- 87 600 тыс. руб. (оставшуюся часть дохода) не использовать до соответствующего решения Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов).

10. Отчет о результатах аудита

По результатам аудиторской проверки ООО «ТРАНСПОРТ-АУДИТ» бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании по операциям доверительного управления Целевым капиталом «№2», проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность сформирована во всех существенных отношениях достоверно и в соответствии с правилами подготовки отчетности по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал, а также с выплатой дохода от целевого капитала, установленными в Российской Федерации.

По результатам аудиторской проверки ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда на 31 декабря 2023 года и финансовые результаты деятельности за 2023 год.

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ
ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА «№3»
ЗА 2023 ГОД**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ – СОБСТВЕННИКЕ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	21
2.	СВЕДЕНИЯ О ЦЕЛЕВОМ КАПИТАЛЕ ФОНДА И ЦЕЛИ ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ.....	21
3.	СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	22
4.	СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕЙ ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ	23
5.	СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....	23
6.	СТРУКТУРА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ ..	24
7.	ИЗМЕНЕНИЕ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	24
8.	СВЕДЕНИЯ О РАСХОДАХ И ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ	25
9.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА.....	25
10.	ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА.....	26

1. Сведения о Фонде – собственнике целевого капитала

Благотворительный фонд Владимира Потанина (далее – «Фонд») – некоммерческая грантодающая организация, которая осуществляет масштабные благотворительные программы в сферах культуры, высшего образования, социального спорта и благотворительности в России с 1999 года. Фонд осуществляет деятельность на всей территории Российской Федерации.

Фонд зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 января 1999 г. в качестве некоммерческой организации, организационно-правовая форма – благотворительный фонд.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739445250 (дата внесения сведений в ЕГРЮЛ 28.10.2002)

ИНН / КПП: 7702231587 / 771001001

Адрес юридического лица: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Фактический адрес: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Согласно Федеральному закону № 7-ФЗ от 12.01.1996 г. «О некоммерческих организациях» Фонд является социально ориентированной некоммерческой организацией.

В соответствии с Федеральным законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» Фонд осуществляет бескорыстную и безвозмездную передачу гражданам и юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, безвозмездное выполнение работ, предоставление услуг, оказание иной поддержки.

В течение 2023 года Фонд продолжал реализовывать следующие благотворительные программы:

- Стипендиальная программа Владимира Потанина;
- «Музей без границ»;
- «Эффективная филантропия»;
- «Сила спорта»;
- Центр развития филантропии.

2. Сведения о целевом капитале Фонда и цели его формирования

Решение о формировании Целевого капитала «№3» принято Советом фонда 14 февраля 2022 года. Срок формирования — бессрочно.

Целевой капитал «№3» сформирован 21 сентября 2022 года и используется в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды для достижения следующих благотворительных целей:

- содействия созданию, развитию объектов социальной инфраструктуры в сфере образования, науки, культуры, искусства;
- содействия популяризации достижений науки и техники, инновационных технологий, развития научно-технического, художественного творчества детей и молодежи;
- содействия деятельности в сфере сохранения и защиты самобытности, культуры, языков, обычаев и традиций народов Российской Федерации, развития международного сотрудничества;
- содействия развитию образовательной среды, поддерживающей ценности знания, профессионализма, творчества и добровольчества (волонтерства), предоставления целевой аудитории условий и ресурсов для развития навыков, профессионального роста, реализации творческого и лидерского потенциала;
- поддержки развития и распространения лучших образовательных практик и методик для повышения качества преподавания в сфере образования;
- содействия успешному долгосрочному развитию и устойчивости российских организаций сферы культуры, искусства, образования, науки и техники, в том числе музеев и организаций, осуществляющих музейную деятельность, содействия участию третьих лиц в деятельности таких организаций;
- содействия деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта);
- социальной поддержки и защиты граждан, а также других целей, предусмотренных в уставе Фонда.

Для ведения расчетов, связанных с получением денежных средств и акций на формирование и пополнение Целевого капитала «№3», последующей передачей активов в доверительное управление и использованием дохода от управляющей компании, Фонд открыл отдельные счета.

Реквизиты расчетного счета (для денежных средств):

Номер счета 40703810387360000094

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

Реквизиты счета депо (для ценных бумаг):

138800-SP-0000

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

В 2023 году Фонд не получал пожертвования на пополнение Целевого капитала «№3».

3. Сведения о Совете по использованию целевого капитала

В соответствии со статьей 9 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих

организаций», а также Положением о Совете по использованию целевого капитала (целевых капиталов) Фонда, утвержденным 17 декабря 2021 года в Фонде сформирован специальный орган – Совет по использованию целевого капитала (целевых капиталов). Срок полномочий состава Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) – 3 года в период с 24.03.2022 г. по 24.03.2025 г. (протокол Совета фонда от 24.03.2022 г. № 24/03/22).

Членами Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) являются:

1. Баюкова Елена Александровна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
2. Касабиева Зарема Юрьевна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
3. Трегулова Зельфира Исмаиловна (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022);
4. Шаронов Андрей Владимирович, председатель Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022).

4. Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом

ООО «ТРАСТЮНИОН АЙЭМ» было определено в качестве управляющей компании Целевого капитала «№3» решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

ОГРН 5077746882384

Юридический адрес: 125284, г. Москва, Хорошевское ш., д. 32а, пом. XIII, ком. 84–87, 93, 96–102

Сайт: <http://www.trustunionam.ru/>

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00915 от 9 ноября 2012 года выдана ФСФР России.

Договор доверительного управления заключен 16 сентября 2022 года.

5. Сведения об аудиторских организациях

Аудитор Фонда определен решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

Аудиторская организация ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

ОГРН 1027739273946

Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, каб. 20.

Аудитор ООО «ТРАСТЮНИОН АЙЭМ»:

Аудиторская организация ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»

ОГРН 1027700313464

Юридический адрес: 127473, г. Москва, ул. Селезневская, д. 32, этаж 3, каб. 1, часть 13.

6. Структура имущества, составляющего целевой капитал

Структура имущества, составляющего Целевой капитал «№3», представлена двумя группами активов:

Таблица 1. Структура двух групп активов

Показатель	31.12.2022		31.12.2023	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу
Долгосрочные стратегические инвестиции (акции ПАО Росбанк)	16 420 037	99,4	14 990 886	96,5
Рыночные инвестиции (ценные бумаги, денежные средства и депозиты)	90 936	0,6	548 181	3,5
Итого	16 510 973	100,0	15 539 067	100,0

В соответствии со стратегией, закрепленной в п. 4.2. «Принципов и правил работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политики)», Фонд стремится к достижению не более 80% доли долгосрочных стратегических инвестиций в эндаументе к 2028 году. В части Целевого капитала «№3» данный показатель превышает целевой.

7. Изменение стоимости чистых активов

Изменение стоимости чистых активов за отчетный год представлено в таблице:

Таблица 2. Изменение стоимости чистых активов

Показатель	Тыс. руб.
1. Стоимость чистых активов на начало 2023 года	16 510 973
2. Доход (убыток) от целевого капитала за 2023 год, в т.ч:	-971 907
2.1 Переоценка долгосрочных стратегических инвестиций	-1 429 151
2.2 Дивиденды от долгосрочных стратегических инвестиций*	440 908
2.3 Доход от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании	29 902
2.4 Вознаграждение управляющей компании	-13 566
3. Вывод в 2023 году дохода за 2022	0
4. Стоимость чистых активов на конец 2023 года	15 539 067

За 2023 год, первый полный год работы Целевого капитала «№3», стоимость чистых активов снизилась на 971 907 тыс. руб. (с 16 510 973 тыс. руб. до 15 539 067 тыс. руб.).

По результатам 2023 года был получен финансовый результат (убыток) в размере 971 907 тыс. руб., который является сальдирующей суммой следующих составляющих:

- дивидендов от долгосрочных стратегических инвестиций (пакета акций ПАО Росбанк) в размере 440 908 тыс. руб.;
- доходов от рыночных инвестиций до вычета вознаграждения управляющей компании в размере 29 902 тыс. руб.;
- убытка от переоценки акций ПАО Росбанк в размере 1 429 151 тыс. руб.
 - стоимость акции на конец 2022 года – 108 руб.;
 - стоимость акции на конец 2023 года – 98,6 руб. (снижение на 8,7 %);
- вознаграждения управляющей компании в размере 13 566 тыс. руб.

Долгосрочные стратегические инвестиции составляют 96,5 % активов, поэтому значительное влияние на финансовые результаты доверительного управления целевым капиталом оказывает волатильность акций. Повышение или снижение цены акций на финансовом рынке (положительная или отрицательная переоценка ценных бумаг) вызывают «бумажную» прибыль (как это было в 2022 году) или убыток (по результатам 2023 года).

Фонд планирует вывести в 2024 году доход, полученный по результатам управления целевыми капиталами в 2022 году, в объеме, достаточном для финансирования своей деятельности.

8. Сведения о расходах и вознаграждении управляющей компании

Расходы управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим Целевой капитал «№3», составили 3 270 руб.

Вознаграждение управляющей компании по доверительному управлению целевым капиталом сформировано из постоянной и переменной частей и составляет общую сумму 13 566 тыс. руб.

Суммы расходов и вознаграждения не превышают максимальных показателей, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 18 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

9. Использование дохода от целевого капитала

В соответствии с решениями Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) от 21 декабря 2022 года и Совета фонда от 23 декабря 2022 года доход от доверительного управления Целевым капиталом «№3» за 2022 год определено не использовать в 2023 году до соответствующего решения Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов).

Согласно решениям Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) и Совета фонда от 27 ноября 2023 года определено использовать доход от Целевого капитала «№3» за 2022 год в размере 1 154 400 тыс. руб. следующим образом:

- 300 000 тыс. руб. направить на уставную деятельность и содержание Фонда в 2024 году;
- 854 400 тыс. руб. (оставшуюся часть дохода) не использовать до соответствующего решения Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов).

10. Отчет о результатах аудита

По результатам аудиторской проверки ООО «Аудиторская фирма "ИНТЕРКОН"» бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании по операциям доверительного управления Целевым капиталом «№3», проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность сформирована во всех существенных отношениях достоверно и в соответствии с правилами подготовки отчетности по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал, а также с выплатой дохода от целевого капитала, установленными в Российской Федерации.

По результатам аудиторской проверки ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда на 31 декабря 2023 года и финансовые результаты деятельности за 2023 год.

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ
ДОХОДА ОТ «ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА №4»
ЗА 2023 ГОД**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ – СОБСТВЕННИКЕ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	29
2.	СВЕДЕНИЯ О ЦЕЛЕВОМ КАПИТАЛЕ ФОНДА И ЦЕЛИ ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ.....	29
3.	СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	30
4.	СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕЙ ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ	31
5.	СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....	31
6.	СТРУКТУРА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ ..	32
7.	ИЗМЕНЕНИЕ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	32
8.	СВЕДЕНИЯ О РАСХОДАХ И ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ	33
9.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА.....	33
10.	ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА.....	34

1. Сведения о Фонде – собственнике целевого капитала

Благотворительный фонд Владимира Потанина (далее – «Фонд») – некоммерческая грантодающая организация, которая осуществляет масштабные благотворительные программы в сферах культуры, высшего образования, социального спорта и благотворительности в России с 1999 года. Фонд осуществляет деятельность на всей территории Российской Федерации.

Фонд зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 января 1999 г. в качестве некоммерческой организации, организационно-правовая форма – благотворительный фонд.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739445250 (дата внесения сведений в ЕГРЮЛ 28.10.2002)

ИНН / КПП: 7702231587 / 771001001

Адрес юридического лица: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Фактический адрес: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Согласно Федеральному закону № 7-ФЗ от 12.01.1996 г. «О некоммерческих организациях» Фонд является социально ориентированной некоммерческой организацией.

В соответствии с Федеральным законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» Фонд осуществляет бескорыстную и безвозмездную передачу гражданам и юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, безвозмездное выполнение работ, предоставление услуг, оказание иной поддержки.

В течение 2023 года Фонд продолжал реализовывать следующие благотворительные программы:

- Стипендиальная программа Владимира Потанина;
- «Музей без границ»;
- «Эффективная филантропия»;
- «Сила спорта»;
- Центр развития филантропии.

2. Сведения о целевом капитале Фонда и цели его формирования

Решение о формировании «Целевого капитала №4» принято Советом фонда 2 сентября 2022 года. Срок формирования — бессрочно.

«Целевой капитал №4» сформирован 21 сентября 2022 года и используется в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды для достижения следующих благотворительных целей:

- содействия созданию, развитию объектов социальной инфраструктуры в сфере образования, науки, культуры, искусства;
- содействия популяризации достижений науки и техники, инновационных технологий, развития научно-технического, художественного творчества детей и молодежи;
- содействия деятельности в сфере сохранения и защиты самобытности, культуры, языков, обычаев и традиций народов Российской Федерации, развития международного сотрудничества;
- содействия развитию образовательной среды, поддерживающей ценности знания, профессионализма, творчества и добровольчества (волонтерства), предоставления целевой аудитории условий и ресурсов для развития навыков, профессионального роста, реализации творческого и лидерского потенциала;
- поддержки развития и распространения лучших образовательных практик и методик для повышения качества преподавания в сфере образования;
- содействия успешному долгосрочному развитию и устойчивости российских организаций сферы культуры, искусства, образования, науки и техники, в том числе музеев и организаций, осуществляющих музейную деятельность, содействия участию третьих лиц в деятельности таких организаций;
- содействия деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта);
- социальной поддержки и защиты граждан, а также других целей, предусмотренных в уставе Фонда.

Для ведения расчетов, связанных с получением денежных средств и акций на формирование и пополнение «Целевого капитала №4», последующей передачей активов в доверительное управление и выводом дохода от управления целевым капиталом для его использования, Фонд открыл отдельные счета.

Реквизиты расчетного счета (для денежных средств):

Номер счета 40703810587360000108

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

Реквизиты счета депо (для ценных бумаг):

138802-SP-0000

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

В 2023 году Фонд не получал пожертвования на пополнение «Целевого капитала №4».

3. Сведения о Совете по использованию целевого капитала

В соответствии со статьей 9 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих

организаций», а также Положением о Совете по использованию целевого капитала (целевых капиталов) Фонда, утвержденным 17 декабря 2021 года, в Фонде сформирован специальный орган – Совет по использованию целевого капитала (целевых капиталов). Срок полномочий состава Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) – 3 года в период с 24.03.2022 г. по 24.03.2025 г. (протокол Совета фонда от 24.03.2022 г. № 24/03/22).

Членами Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) являются:

1. Баюкова Елена Александровна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
2. Касабиева Зарема Юрьевна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
3. Трегулова Зельфира Исмаиловна (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022);
4. Шаронов Андрей Владимирович, председатель Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022).

4. Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом

Акционерное общество «Управляющая компания ТРИНФИКО» было определено в качестве управляющей компании «Целевого капитала №4» решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

ОГРН 1027700084730

Юридический адрес: 129090, г. Москва, Ботанический пер., д. 5, этаж 4, 6

Сайт: <https://trinfico.com/>

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00079 от 24 сентября 2002 года выдана ФКЦБ России.

Договор доверительного управления № УЦ-20666 заключен 16 сентября 2022 года.

5. Сведения об аудиторских организациях

Аудитор Фонда определен решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

Аудиторская организация ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

ОГРН 1027739273946

Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, каб. 20.

Аудитор АО «Управляющая компания ТРИНФИКО»:

Аудиторская организация ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

ОГРН 1027739273946

Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, каб. 20.

6. Структура имущества, составляющего целевой капитал

Структура имущества, составляющего «Целевой капитал №4», представлена двумя группами активов:

Таблица 1. Структура двух групп активов

Показатель	31.12.2022		31.12.2023	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу
Долгосрочные стратегические инвестиции (акции ПАО Росбанк)	15 833 607	99,4	14 455 497	99,2
Рыночные инвестиции (ценные бумаги, денежные средства и депозиты)	93 953	0,6	115 239	0,8
Итого	15 927 561	100,0	14 570 737	100,0

В соответствии со стратегией, закрепленной в п. 4.2. «Принципов и правил работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политики)», Фонд стремится к достижению не более 80% доли долгосрочных стратегических инвестиций в эндаументе к 2028 году. В части «Целевого капитала №4» данный показатель превышает целевой.

7. Изменение стоимости чистых активов

Изменение стоимости чистых активов за отчетный год представлено в таблице:

Таблица 2. Изменение стоимости чистых активов

Показатель	Тыс. руб.
1. Стоимость чистых активов на начало 2023 года	15 927 561
2. Доход (убыток) от целевого капитала за 2023 год, в т.ч:	-956 824
2.1 Переоценка долгосрочных стратегических инвестиций	-1 378 110
2.2 Дивиденды от долгосрочных стратегических инвестиций	425 162
2.3 Доход от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании	16 124
2.4 Вознаграждение управляющей компании	-20 000
3. Вывод в 2023 году дохода за 2022	-400 000
4. Стоимость чистых активов на конец 2023 года	14 570 737

За 2023 год, первый полный год работы «Целевого капитала №4», стоимость чистых активов снизилась на сумму 1 356 824 тыс. руб. (с 15 927 561 тыс. руб. до 14 570 737 тыс. руб.), которая складывается из полученного за 2023 год убытка от целевого капитала в размере 956 824 тыс. руб. и суммы выведенного дохода в размере 400 000 тыс. руб.

По результатам 2023 года был получен финансовый результат (убыток) в размере 956 824 тыс. руб., который является сальдирующей суммой следующих составляющих:

- дивидендов от долгосрочных стратегических инвестиций (пакета акций ПАО Росбанк) в размере 425 162 тыс. руб.;
- дохода от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании в размере 16 124 тыс. руб.;
- убытка от переоценки акций ПАО Росбанк в размере 1 378 110 тыс. руб.
 - стоимость акции на конец 2022 года – 108 руб.;
 - стоимость акции на конец 2023 года – 98,6 руб. (снижение на 8,7 %);
- вознаграждения управляющей компании в размере 20 000 тыс. руб.

Долгосрочные стратегические инвестиции составляли на конец отчетного периода 99,2 % активов, поэтому значительное влияние на финансовые результаты доверительного управления целевым капиталом оказывает волатильность акций. Повышение или снижение цены акций на финансовом рынке (положительная или отрицательная переоценка ценных бумаг) вызывают «бумажную» прибыль (как это было в 2022 году) или убыток (по результатам 2023 года).

8. Сведения о расходах и вознаграждении управляющей компании

Расходы управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим «Целевой капитал №4», составили 3 381 тыс. руб.

Вознаграждение управляющей компании по доверительному управлению целевым капиталом сформировано из постоянной части и составляет общую сумму 20 000 тыс. руб.

Суммы расходов и вознаграждения не превышают максимальных показателей, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 18 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

9. Использование дохода от целевого капитала

В 2023 году на финансирование деятельности Фонда использовался доход от доверительного управления за 2022 год, который равен 1 111 150 тыс. руб.

В соответствии с решениями Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) от 21 декабря 2022 года и Совета фонда от 23 декабря 2022 года доход от доверительного управления «Целевым капиталом №4» за 2022 год был выведен в течение 2023 года из доверительного управления для финансирования деятельности Фонда в размере 400 000 тыс. руб. Из них:

- 282 875 тыс. руб. было использовано на уставную деятельность и содержание Фонда в 2023 году;
- 117 125 тыс. руб. были зарезервированы в качестве остатка денежных средств на расчетном счете Фонда на конец года для обеспечения непрерывности деятельности фонда в начале следующего года в соответствии с п. 10.6. «Принципов и правил работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политики)».

Таблица 3. Использование дохода от целевого капитала в 2023 году

Программы и статьи доходов/расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на уставную деятельность и содержание Фонда, в том числе:	282 875
Стипендиальная программа Владимира Потанина	53 849
«Музей без границ»	60 521
«Эффективная филантропия»	105 981
Центр развития филантропии	1 037
«Сила спорта»	35 211
Наращивание потенциала	2 384
Содержание и продвижение Фонда	23 892
Остаток денежных средств на расчетном счете Фонда для обеспечения непрерывности деятельности фонда в начале следующего года	117 125

Административно-хозяйственные расходы составили 26 276 тыс. руб. (9,3% от общей суммы расходов).

Целевые капиталы Фонда созданы в целях его содержания и достижения Фондом благотворительных целей деятельности, отраженных в его уставе и предусмотренных п. 1 ст. 3 Федерального закона «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» от 30.12.2006 N 275-ФЗ. В соответствии с «Принципами и правилами работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политикой)» Фонд подходит к работе с целевыми капиталами как единому портфелю. Общая сумма административно-хозяйственных расходов, профинансированных в 2023 году за счет доходов от доверительного управления целевыми капиталами №№ 1, 2, 4, 5, 6, составила 101 070 тыс. руб. (8,3 % от общей суммы расходов).

Согласно решениям Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) и Совета фонда от 27 ноября 2023 года определено не использовать в 2024 году оставшуюся часть дохода от «Целевого капитала №4» за 2022 год в размере 711 151 тыс. руб. до соответствующего решения Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов).

10. Отчет о результатах аудита

По результатам аудиторской проверки ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании по операциям доверительного управления «Целевым капиталом №4», проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность сформирована во всех существенных отношениях достоверно и в соответствии с правилами подготовки отчетности по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал, а также с выплатой дохода от целевого капитала, установленными в Российской Федерации.

По результатам аудиторской проверки ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда на 31 декабря 2023 года и финансовые результаты деятельности за 2023 год.

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ
ДОХОДА ОТ «ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА №5»
ЗА 2023 ГОД**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ – СОБСТВЕННИКЕ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	37
2.	СВЕДЕНИЯ О ЦЕЛЕВОМ КАПИТАЛЕ ФОНДА И ЦЕЛИ ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ.....	37
3.	СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	38
4.	СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕЙ ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ	39
5.	СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....	40
6.	СТРУКТУРА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ ..	40
7.	ИЗМЕНЕНИЕ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	41
8.	СВЕДЕНИЯ О РАСХОДАХ И ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩИХ КОМПАНИЙ	41
9.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА.....	42
10.	ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА.....	43

1. Сведения о Фонде – собственнике целевого капитала

Благотворительный фонд Владимира Потанина (далее – «Фонд») – некоммерческая грантодающая организация, которая осуществляет масштабные благотворительные программы в сферах культуры, высшего образования, социального спорта и благотворительности в России с 1999 года. Фонд осуществляет деятельность на всей территории Российской Федерации.

Фонд зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 января 1999 г. в качестве некоммерческой организации, организационно-правовая форма – благотворительный фонд.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739445250 (дата внесения сведений в ЕГРЮЛ 28.10.2002).

ИНН / КПП: 7702231587 / 771001001.

Адрес юридического лица: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1.

Фактический адрес: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1.

Согласно Федеральному закону № 7-ФЗ от 12.01.1996 г. «О некоммерческих организациях» Фонд является социально ориентированной некоммерческой организацией.

В соответствии с Федеральным законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» Фонд осуществляет бескорыстную и безвозмездную передачу гражданам и юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, безвозмездное выполнение работ, предоставление услуг, оказание иной поддержки.

В течение 2023 года Фонд продолжал реализовывать следующие благотворительные программы:

- Стипендиальная программа Владимира Потанина;
- «Музей без границ»;
- «Эффективная филантропия»;
- «Сила спорта»;
- Центр развития филантропии.

2. Сведения о целевом капитале Фонда и цели его формирования

Решение о формировании «Целевого капитала №5» принято Советом фонда 6 сентября 2022 года. Срок формирования — бессрочно.

«Целевой капитал №5» сформирован 22 сентября 2022 года и используется в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды для достижения следующих благотворительных целей:

- содействия созданию, развитию объектов социальной инфраструктуры в сфере образования, науки, культуры, искусства;
- содействия популяризации достижений науки и техники, инновационных технологий, развития научно-технического, художественного творчества детей и молодежи;
- содействия деятельности в сфере сохранения и защиты самобытности, культуры, языков, обычаев и традиций народов Российской Федерации, развития международного сотрудничества;
- содействия развитию образовательной среды, поддерживающей ценности знания, профессионализма, творчества и добровольчества (волонтерства), предоставления целевой аудитории условий и ресурсов для развития навыков, профессионального роста, реализации творческого и лидерского потенциала;
- поддержки развития и распространения лучших образовательных практик и методик для повышения качества преподавания в сфере образования;
- содействия успешному долгосрочному развитию и устойчивости российских организаций сферы культуры, искусства, образования, науки и техники, в том числе музеев и организаций, осуществляющих музейную деятельность, содействия участию третьих лиц в деятельности таких организаций;
- содействия деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта);
- социальной поддержки и защиты граждан, а также других целей, предусмотренных в уставе Фонда.

Для ведения расчетов, связанных с получением денежных средств и акций на формирование и пополнение «Целевого капитала №5», последующей передачей активов в доверительное управление и использованием дохода от управляющей компании Фонд открыл отдельные счета.

Реквизиты расчетного счета (для денежных средств):

Номер счета 40703810287360000110

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

Реквизиты счета депо (для ценных бумаг):

138803-SP-0000

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

В 2023 году Фонд не получал пожертвования на пополнение «Целевого капитала №5».

3. Сведения о Совете по использованию целевого капитала

В соответствии со статьей 9 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих

организаций», а также Положением о Совете по использованию целевого капитала (целевых капиталов) Фонда, утвержденным 17 декабря 2021 года, в Фонде сформирован специальный орган – Совет по использованию целевого капитала (целевых капиталов). Срок полномочий состава Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) – 3 года в период с 24.03.2022 г. по 24.03.2025 г. (протокол Совета фонда от 24.03.2022 г. № 24/03/22).

Членами Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) являются:

1. Баюкова Елена Александровна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
2. Касабиева Зарема Юрьевна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
3. Трегулова Зельфира Исмаиловна (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022);
4. Шаронов Андрей Владимирович, председатель Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022).

4. Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом

АО УК «БКС» было определено в качестве управляющей компании «Целевого капитала №5» решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

ОГРН 1025403200020.

Юридический адрес: 630099, г. Новосибирск, ул. Советская, д. 37

Сайт: <https://bcs.ru/>

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 050-12750-001000 от 10 декабря 2009 года выдана ФСФР России.

Договор доверительного управления № 22.016.16.00040И, заключенный 19 сентября 2022 года, прекратил действие 18 сентября 2023 года.

ОАО «РОНИН ТРАСТ» было определено в качестве управляющей компании «Целевого капитала №5» решением Совета фонда 28 июля 2023 года:

ОГРН 1027739348999

Юридический адрес: 105064, Москва, ул. Казакова, д. 23, к. 1

Сайт: <https://ronitrust.ru>

Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-09333-001000 от 08 августа 2006 года выдана ФСФР, и лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00100 от 24 декабря 2002 года выдана ФКЦБ России.

Договор доверительного управления № 182-ЦБ/Ю заключен 03 августа 2023 года.

«Целевой капитал №5» был передан в доверительное управление ОАО «РОНИН ТРАСТ» 19 сентября 2023 года.

5. Сведения об аудиторских организациях

Аудитор Фонда определен решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

Аудиторская организация ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

ОГРН 1027739273946

Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, каб. 20.

Аудитор АО УК «БКС»:

Аудиторская организация АО КГ «Баланс»

ОГРН 1025402453020

Юридический адрес: 630132, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, д. 12/1, подъезд 1, этаж 4.

Аудитор ОАО «РОНИН ТРАСТ»:

Аудиторская организация АО АК «Арт-Аудит»

ОГРН 1024101025134

Юридический адрес: 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, пом. XIII, ком.68

6. Структура имущества, составляющего целевой капитал

Структура имущества, составляющего «Целевой капитал №5», представлена двумя группами активов:

Таблица 1. Структура двух групп активов

Показатель	31.12.2022		31.12.2023	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу
Долгосрочные стратегические инвестиции (акции ПАО Росбанк)	15 079 626	99,2	13 767 140	99,2
Рыночные инвестиции (ценные бумаги, денежные средства и депозиты)	125 760	0,8	106 450	0,8
Итого	15 205 386	100,0	13 873 590	100,0

В соответствии со стратегией, закрепленной в п. 4.2. «Принципов и правил работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политики)», Фонд стремится к достижению не более 80% доли долгосрочных стратегических инвестиций в эндаменте к 2028 году. В части «Целевого капитала №5» данный показатель превышает целевой.

7. Изменение стоимости чистых активов

Изменение стоимости чистых активов за отчетный год представлено в таблице:

Таблица 2. Изменение стоимости чистых активов

Показатель	Тыс. руб.
1. Стоимость чистых активов на начало 2023 года	15 205 386
2. Доход (убыток) от целевого капитала за 2023 год, в т.ч:	-931 796
2.1 Переоценка долгосрочных стратегических инвестиций	-1 312 486
2.2 Дивиденды от долгосрочных стратегических инвестиций*	404 916
2.3 Доход от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании	7 360
2.4 Вознаграждение управляющей компании	-31 586
3. Вывод в 2023 году дохода за 2022	-400 000
4. Стоимость чистых активов на конец 2023 года	13 873 590

За 2023 год, первый полный год работы «Целевого капитала №5», стоимость чистых активов снизилась с 15 205 386 тыс. руб. до 13 873 590 тыс. руб. на сумму 1 331 796 тыс. руб., которая складывается из полученного за 2023 год убытка в размере 931 796 тыс. руб. и суммы выведенного дохода за 2022 год в размере 400 000 тыс. руб.

По результатам 2023 года был получен финансовый результат (убыток) в размере 931 796 тыс. руб., который является сальдирующей суммой следующих составляющих:

- дивидендов от долгосрочных стратегических инвестиций (пакета акций ПАО Росбанк) в размере 404 916 тыс. руб.;
- доходов от рыночных инвестиций в размере 7 360 тыс. руб.;
- убытка от переоценки акций ПАО Росбанк в размере 1 312 486 тыс. руб.
 - стоимость акции на конец 2022 года – 108 руб.;
 - стоимость акции на конец 2023 года – 98,6 руб. (снижение на 8,7 %);
- вознаграждения управляющей компании в размере 31 586 тыс. руб.

Долгосрочные стратегические инвестиции составляют 99,2 % активов, поэтому значительное влияние на финансовые результаты доверительного управления целевым капиталом оказывает волатильность акций. Повышение или снижение цены акций на финансовом рынке (положительная или отрицательная переоценка ценных бумаг) вызывают «бумажную» прибыль (как это было в 2022 году) или убыток (по результатам 2023 года).

Несмотря на убыток, Фонд планирует вывести в 2024 году доход, полученный по результатам управления целевыми капиталами в 2022 году, в объеме, достаточном для финансирования своей деятельности.

8. Сведения о расходах и вознаграждении управляющих компаний

Расходы управляющих компаний, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим «Целевой капитал №5», составили 2 771 тыс. руб., в том числе АО УК «БКС» в сумме 2 256 тыс. руб. и ОАО «РОНИН ТРАСТ» в сумме 515 тыс. руб.

Вознаграждения управляющих компаний по доверительному управлению «Целевым капиталом №5» сформированы из постоянной и переменной частей и составляют общую сумму 31 586 тыс. руб., из них:

- АО УК «БКС» - 27 879 тыс. руб.
- ОАО «РОНИН ТРАСТ» - 3 707 тыс. руб.

Суммы расходов и вознаграждения не превышают максимальных показателей, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 18 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

9. Использование дохода от целевого капитала

В 2023 году на финансирование деятельности Фонда использовался доход от доверительного управления за 2022 год, который равен 1 054 899 тыс. руб.

В соответствии с решениями Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) от 21 декабря 2022 года и Совета фонда от 23 декабря 2022 года доход от доверительного управления «Целевым капиталом №5» за 2022 год был использован на уставную деятельность и содержание Фонда в 2023 году в размере 400 000 тыс. руб.

Таблица 3. Использование дохода от целевого капитала

Программы и статьи доходов/расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на уставную деятельность и содержание Фонда, в том числе:	400 000
Стипендиальная программа Владимира Потанина	109 284
«Музей без границ»	59 450
«Эффективная филантропия»	128 222
Центр развития филантропии	799
«Сила спорта»	75 542
Наращивание потенциала	5 291
Содержание и продвижение Фонда	21 412

Административно-хозяйственные расходы составили 26 703 тыс. руб. (6,7% от общей суммы расходов).

Целевые капиталы Фонда созданы в целях его содержания и достижения Фондом благотворительных целей деятельности, отраженных в его уставе и предусмотренных п. 1 ст. 3 Федерального закона «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» от 30.12.2006 N 275-ФЗ. В соответствии с «Принципами и правилами работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политикой)» Фонд подходит к работе с целевыми капиталами как единому портфелю. Общая сумма административно-хозяйственных расходов, профинансированных в 2023 году за счет доходов от доверительного управления целевыми капиталами №№ 1, 2, 4, 5, 6, составила 101 070 тыс. руб. (8,3 % от общей суммы расходов).

Согласно решениям Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) и Совета фонда от 27 ноября 2023 года:

- 654 899 тыс. руб. определено не использовать в 2024 году до соответствующего решения Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов).

10. Отчет о результатах аудита

По результатам аудиторской проверки АО КГ «Баланс» бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании АО УК «БКС» по операциям доверительного управления «Целевым капиталом №5» за период с 1 января 2023 года по 19 сентября 2023 года, проведенной в октябре 2023 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность сформирована во всех существенных отношениях достоверно и в соответствии с правилами подготовки отчетности по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал, а также с выплатой дохода от целевого капитала, установленными в Российской Федерации.

По результатам аудиторской проверки АО АК «Арт-Аудит» бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании ОАО «РОНИН ТРАСТ» по операциям доверительного управления «Целевым капиталом №5» с 19 сентября 2023 года по 31 декабря 2023 года, проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность сформирована во всех существенных отношениях достоверно и в соответствии с правилами подготовки отчетности по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал, а также с выплатой дохода от целевого капитала, установленными в Российской Федерации.

По результатам аудиторской проверки ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда на 31 декабря 2023 года и финансовые результаты деятельности за 2023 год.

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ
ДОХОДА ОТ «ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА №6»
ЗА 2023 ГОД**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ – СОБСТВЕННИКЕ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	46
2.	СВЕДЕНИЯ О ЦЕЛЕВОМ КАПИТАЛЕ ФОНДА И ЦЕЛИ ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ.....	46
3.	СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА	47
4.	СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩЕЙ ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ	48
5.	СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....	48
6.	СТРУКТУРА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ ..	49
7.	ИЗМЕНЕНИЕ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	49
8.	СВЕДЕНИЯ О РАСХОДАХ И ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ	50
9.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА.....	50
10.	ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ АУДИТА.....	51

1. Сведения о Фонде – собственнике целевого капитала

Благотворительный фонд Владимира Потанина (далее – «Фонд») – некоммерческая грантодающая организация, которая осуществляет масштабные благотворительные программы в сферах культуры, высшего образования, социального спорта и благотворительности в России с 1999 года. Фонд осуществляет деятельность на всей территории Российской Федерации.

Фонд зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 10 января 1999 г. в качестве некоммерческой организации, организационно-правовая форма – благотворительный фонд.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739445250 (дата внесения сведений в ЕГРЮЛ 28.10.2002)

ИНН / КПП: 7702231587 / 771001001

Адрес юридического лица: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Фактический адрес: 125375, г. Москва, вн. терр. г. муниципальный округ Тверской, ул. Тверская, д. 16, стр. 1

Согласно Федеральному закону № 7-ФЗ от 12.01.1996 г. «О некоммерческих организациях» Фонд является социально ориентированной некоммерческой организацией.

В соответствии с Федеральным законом от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» Фонд осуществляет бескорыстную и безвозмездную передачу гражданам и юридическим лицам имущества, в том числе денежных средств, безвозмездное выполнение работ, предоставление услуг, оказание иной поддержки.

В течение 2023 года Фонд продолжал реализовывать следующие благотворительные программы:

- Стипендиальная программа Владимира Потанина;
- «Музей без границ»;
- «Эффективная филантропия»;
- «Сила спорта»;
- Центр развития филантропии.

2. Сведения о целевом капитале Фонда и цели его формирования

Решение о формировании «Целевого капитала №6» принято Советом фонда 6 сентября 2022 года. Срок формирования — бессрочно.

«Целевой капитал №6» сформирован 21 сентября 2022 года и используется в сфере образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды для достижения следующих благотворительных целей:

- содействия созданию, развитию объектов социальной инфраструктуры в сфере образования, науки, культуры, искусства;
- содействия популяризации достижений науки и техники, инновационных технологий, развития научно-технического, художественного творчества детей и молодежи;
- содействия деятельности в сфере сохранения и защиты самобытности, культуры, языков, обычаев и традиций народов Российской Федерации, развития международного сотрудничества;
- содействия развитию образовательной среды, поддерживающей ценности знания, профессионализма, творчества и добровольчества (волонтерства), предоставления целевой аудитории условий и ресурсов для развития навыков, профессионального роста, реализации творческого и лидерского потенциала;
- поддержки развития и распространения лучших образовательных практик и методик для повышения качества преподавания в сфере образования;
- содействия успешному долгосрочному развитию и устойчивости российских организаций сферы культуры, искусства, образования, науки и техники, в том числе музеев и организаций, осуществляющих музейную деятельность, содействия участию третьих лиц в деятельности таких организаций;
- содействия деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта);
- социальной поддержки и защиты граждан, а также других целей, предусмотренных в уставе Фонда.

Для ведения расчетов, связанных с получением денежных средств и акций на формирование и пополнение «Целевого капитала №6», последующей передачей активов в доверительное управление и выводом дохода от управления целевым капиталом для его использования, Фонд открыл отдельные счета.

Реквизиты расчетного счета (для денежных средств):

Номер счета 40703810587360000111

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

Реквизиты счета депо (для ценных бумаг):

138804-SP-0000

Московский филиал ПАО РОСБАНК

К/с 30101810000000000256 в ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

БИК 044525256

В 2023 году Фонд не получал пожертвования на пополнение «Целевого капитала №6».

3. Сведения о Совете по использованию целевого капитала

В соответствии со статьей 9 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих

организаций», а также Положением о Совете по использованию целевого капитала (целевых капиталов) Фонда, утвержденным 17 декабря 2021 года, в Фонде сформирован специальный орган – Совет по использованию целевого капитала (целевых капиталов). Срок полномочий состава Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) – 3 года в период с 24.03.2022 г. по 24.03.2025 г. (протокол Совета фонда от 24.03.2022 г. № 24/03/22).

Членами Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) являются:

1. Баюкова Елена Александровна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
2. Касабиева Зарема Юрьевна (полномочия по протоколу Совета фонда от 02.11.2022 г. № 02/11/2022);
3. Трегулова Зельфира Исмаиловна (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022);
4. Шаронов Андрей Владимирович, председатель Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) (полномочия по протоколу Совета фонда от 14.09.2022 г. № 14/09/2022).

4. Сведения об управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом

ЗАО УК «РВМ Капитал» было определено в качестве управляющей компании «Целевого капитала №6» решением Совета фонда 16 сентября 2022 года:

ОГРН 1057749282810

Юридический адрес 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 34, пом. 1/1

Сайт: <https://rwmcapital.ru/>

В 2023 году ЗАО УК «РВМ Капитал» было переименовано в АО УК «РВМ Капитал».

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00798 от 15 марта 2011 года выдана ФСФР России.

Договор доверительного управления заключен 20 сентября 2022 года.

5. Сведения об аудиторских организациях

Аудитор Фонда определен решением Совета фонда 14 сентября 2022 года:

Аудиторская организация ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

ОГРН 1027739273946

Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3, каб. 20.

Аудитор АО «УК РВМ Капитал»:

Аудиторская организация ООО «Аудиторская группа "2К"»

ОГРН 1027700322022

Юридический адрес: 117246, г. Москва, муниципальный округ Черемушки, Научный пр., д. 17, этаж 9, пом. 9-30.

6. Структура имущества, составляющего целевой капитал

Структура имущества, составляющего «Целевой капитал №6», представлена двумя группами активов:

Таблица 1. Структура двух групп активов

Показатель	31.12.2022		31.12.2023	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу
Долгосрочные стратегические инвестиции (акции ПАО Росбанк)	15 833 607	99,3	14 455 497	97,6
Рыночные инвестиции (ценные бумаги, денежные средства и депозиты)	118 273	0,7	351 817	2,4
Итого	15 951 881	100,0	14 807 314	100,0

В соответствии со стратегией, закрепленной в п. 4.2. «Принципов и правил работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политики)», Фонд стремится к достижению не более 80% доли долгосрочных стратегических инвестиций в эндаументе к 2028 году. В части «Целевого капитала №6» данный показатель превышает целевой.

7. Изменение стоимости чистых активов

Изменение стоимости чистых активов за отчетный год представлено в таблице:

Таблица 2. Изменение стоимости чистых активов

Показатель	Тыс. руб.
1. Стоимость чистых активов на начало 2023 года	15 951 881
2. Доход (убыток) от целевого капитала за 2023 год, в т.ч:	-956 690
2.1 Переоценка долгосрочных стратегических инвестиций	-1 378 110
2.2 Дивиденды от долгосрочных стратегических инвестиций*	425 162
2.3 Доход от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании	29 163
2.4 Вознаграждение управляющей компании	-32 904
3. Вывод в 2023 году дохода за 2022	-187 877
4. Стоимость чистых активов на конец 2023 года	14 807 314

За 2023 год, первый полный год работы «Целевого капитала №6», стоимость чистых активов снизилась на сумму 1 144 567 тыс. руб. (с 15 951 881 тыс. руб. до 14 807 314 тыс. руб.), которая складывается из полученного за 2023 год убытка в размере 956 690 тыс. руб. и суммы выведенного дохода за 2022 год в размере 187 877 тыс. руб.

По результатам 2023 года был получен финансовый результат (убыток) в размере 956 690 тыс. руб., который является сальдирующей суммой следующих составляющих:

- дивидендов от долгосрочных стратегических инвестиций (пакета акций ПАО Росбанк) в размере 425 162 тыс. руб.;
- доход от доверительного управления рыночными инвестициями до вычета вознаграждения управляющей компании в размере 29 163 тыс. руб.;
- убытка от переоценки акций ПАО Росбанк в размере 1 378 110 тыс. руб.
 - стоимость акции на конец 2022 года – 108 руб.;
 - стоимость акции на конец 2023 года – 98,6 руб. (снижение на 8,7 %);
- вознаграждения управляющей компании в размере 32 904 тыс. руб.

Долгосрочные стратегические инвестиции составляют 97,6 % активов, поэтому значительное влияние на финансовые результаты доверительного управления целевым капиталом оказывает волатильность акций. Повышение или снижение цены акций на финансовом рынке (положительная или отрицательная переоценка ценных бумаг) вызывают «бумажную» прибыль (как это было в 2022 году) или убыток (по результатам 2023 года).

Несмотря на убыток, Фонд планирует вывести в 2024 году доход, полученный по результатам управления целевыми капиталами в 2022 году, в объеме, достаточном для финансирования своей деятельности.

8. Сведения о расходах и вознаграждении управляющей компании

Расходы управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим «Целевой капитал №6», составили 3 394 тыс. руб.

Вознаграждение управляющей компании по доверительному управлению целевым капиталом сформировано из постоянной и переменной частей и составляет общую сумму 32 904 тыс. руб.

Суммы расходов и вознаграждения не превышают максимальных показателей, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 18 Федерального закона от 30.12.2006 № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

9. Использование дохода от целевого капитала

В 2023 году на финансирование деятельности Фонда использовался доход от доверительного управления за 2022 год, который равен 1 110 471 тыс. руб.

В соответствии с решениями Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) от 21 декабря 2022 года и Совета фонда от 23 декабря 2022 года доход от доверительного управления Целевым капиталом «№6» за 2022 год был выведен в течение 2023 года из доверительного управления для финансирования деятельности Фонда в размере 187 877 тыс. руб. Из них:

- 33 000 тыс. руб. было использовано на уставную деятельность и содержание Фонда в 2023 году,
- 154 877 тыс. руб. были зарезервированы в качестве остатка денежных средств на расчетном счете Фонда на конец года для обеспечения непрерывности деятельности фонда в начале следующего года в

соответствии с п. 10.6. «Принципов и правил работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политики)».

Таблица 3. Использование дохода от целевого капитала в 2023 году

Программы и статьи доходов/расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на уставную деятельность и содержание Фонда, в том числе:	33 000
Стипендиальная программа Владимира Потанина	8 673
«Музей без границ»	2 389
«Эффективная филантропия»	14 978
Центр развития филантропии	121
«Сила спорта»	872
Наращивание потенциала	555
Содержание и продвижение Фонда	5 411
Остаток денежных средств на расчетном счете Фонда для обеспечения непрерывности деятельности фонда в начале следующего года	154 877

Административно-хозяйственные расходы составили 5 966 тыс. руб. (18,1% от общей суммы расходов).

Целевые капиталы Фонда созданы в целях его содержания и достижения Фондом благотворительных целей деятельности, отраженных в его уставе и предусмотренных п. 1 ст. 3 Федерального закона «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» от 30.12.2006 N 275-ФЗ. В соответствии с «Принципами и правилами работы с целевыми капиталами (Инвестиционной политикой)» Фонд подходит к работе с целевыми капиталами как единому портфелю. Общая сумма административно-хозяйственных расходов, профинансированных в 2023 году за счет доходов от доверительного управления целевыми капиталами №№ 1, 2, 4, 5, 6, составила 101 070 тыс. руб. (8,3 % от общей суммы расходов).

Согласно решениям Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов) и Совета фонда от 27 ноября 2023 года определено использовать доход от «Целевого капитала №6» за 2022 год следующим образом:

- 100 000 тыс. руб. направить на уставную деятельность и содержание Фонда в 2024 году;
- 822 594 тыс. руб. (оставшуюся часть дохода) не использовать до соответствующего решения Совета по использованию целевого капитала (целевых капиталов).

10. Отчет о результатах аудита

По результатам аудиторской проверки ООО «Аудиторская группа "2К"» бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании по операциям доверительного управления «Целевым капиталом №6», проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность сформирована во всех существенных отношениях достоверно и в соответствии с правилами

подготовки отчетности по доверительному управлению имуществом, составляющим целевой капитал, а также с выплатой дохода от целевого капитала, установленными в Российской Федерации.

По результатам аудиторской проверки ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, проведенной в марте 2024 года, получено аудиторское заключение о том, что отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда на 31 декабря 2023 года и финансовые результаты деятельности за 2023 год.