Отчет о формировании целевого капитала за 2008 год
Содержание

Часть 1. Отчет некоммерческой организации о формировании целевого капитала

1.1. Сведения об организации — собственнике целевого капитала.
1.2. Сведения о цели сформированного целевого капитала.
1.3. Сведения о создании совета по использованию целевого капитала.
1.4. Сведения об открытии отдельного банковского счета.
1.5. Сведения об управляющей компании, действующей на основании договора доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал.

Часть 2. Отчет о доходах, связанных с формированием, пополнением и управлением целевым капиталом

2.1. Отчет о движении имущества, составляющего целевой капитал.
2.2. Отчет о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал за отчетный год.

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности «Фонд целевого капитала РЭШ»
Часть 1. Отчет некоммерческой организации о формировании целевого капитала

1.1. Сведения об организации – собственнике целевого капитала.

Некоммерческая организация «Фонд целевого капитала РЭШ» создана на основании Решения Собрания учредителей Фонда (Протокол № 1 от 07 июня 2007 г).

Директором Фонда избран ректор Негосударственного образовательного учреждения «Российская экономическая школа» Гурiev Сергей Маратович.

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

Полное наименование Фонда на русском языке: «Фонд целевого капитала РЭШ».

Сокращенное наименование Фонда на русском языке: ФЦКРЭШ.


Место нахождения Фонда: 109316 г. Москва, Остаповский проезд, д. 5, стр. 12.

Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о создании фонда 03 июля 2007 г. за основным государственным регистрационным номером 1077799013247 (Свидетельство серии 77 № 007656277).

Управлением Федеральной регистрационной службы по г. Москве внесена запись в ведомственный реестр зарегистрированных некоммерческих организаций 05 июля 2007 г. за учетным номером 7714010503.

Фонд создан исключительно для формирования целевого капитала, использования и распределения дохода от целевого капитала в пользу иных получателей в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 30 декабря 2006 г. № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

1.2. Сведения о цели сформированного целевого капитала.

Формирование целевого капитала осуществляется Фондом в целях использования дохода от управления целевым капиталом в сфере образования и науки, для развития и совершенствования программ высшего и послевузовского профессионального образования в области экономической теории, для проведения научных исследований в области экономики и финансов.

Решением Совета Фонда получателем дохода от целевого капитала в 2008 году утверждается Негосударственное образовательное учреждение «Российская экономическая школа».

1.3. Сведения о создании совета по использованию целевого капитала.

Первый состав Совета Фонда в количестве двух человек назначен Учредителями Фонда (Протокол № 1 от 07 июня 2007 г.). Решением Совета фонда (Протокол №4 от 02...
июля 2008 г. определен и избран состав Попечительского совета фонда в количестве 14 человек.

Решением Попечительского совета фонда определены назначения и цели использования дохода от целевого капитала, утвержден получатель дохода от целевого капитала в 2008 году - Негосударственное образовательное учреждение «Российская экономическая школа», подготовлены и представлены на утверждение Совету Фонда предложения о полномочиях Попечительского совета фонда (Протоколы №1 от 30.01.08г и №2 от 02.07.08г)

За отчетный 2008 год были проведены три заседания Совета Фонда, два заседания Попечительского совета фонда решениями которых был сформирован целевой капитал, утверждены план доходов и смет на 2008 год, утверждены получатели дохода от управления целевым капиталом управляющей компанией.

1.4. Сведения об открытии отдельного банковского счета.

29 декабря 2007 г. Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Ренессанс Капитал» в лице Генерального директора Жукова Д.А. и Фондом целевого капитала РЭШ в лице директора Гуринева С.М. был заключен договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, № 852/2007 и открыт счет доверительного управления в ЗАО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК АВСТРИЯ» № 40702810000048401534.

1.5. Сведения об управляющей компании, действующей на основании договора доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал.

Полное наименование компании на русском языке:

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Ренессанс Капитал».

Сокращенное наименование: ООО УК «Ренессанс Капитал».


Управляющая компания зарегистрирована в Едином государственном реестре юридических лиц 27 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027710010778 (Свидетельство серии 77 № 003177132, выдано ИМНС РФ № 10 27 сентября 2002 г.). Имеет лицензии:

- профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-09401-001000, выдана ФСФР РФ 05 сентября 2006 г., срок действия: бессрочно;


ООО УК «Ренессанс Капитал» является крупнейшей независимой управляющей компанией России. Она управляет активами на сумму свыше 115 млрд. рублей на 944 клиентских счетах (по данным на 16 января 2009 г.), предоставляет клиентам возможность постоянной коммуникации с управляющими, гибкого изменения инвестиционной декларации, введения специальных ограничений по счетам, дополнительного внесения и
изъятия средств без комиссий, обеспечивает консультацию финансистов и юристов по вопросам, связанным с оптимизацией структуры инвестирования. Ей присвоен рейтинг высочайшей надежности Национального Рейтингового Агентства – ААА.

Часть 2. Отчет о доходах, связанных с формированием, пополнением и управлением целевым капиталом

2.1. Отчет о движении имущества, составляющего целевой капитал.

В 2008 году решением Совета Фонда ранее сформированный целевой капитал был увеличен до размера 191 миллионов рублей.

За 2008 год Фондом получены пожертвования на формирование целевого капитала от юридических и физических лиц на сумму 76,5 миллионов рублей.

С учетом пожертвований, поступивших в 2007 году, в доверительное управление ООО УК «Ренессанс Капитал» передано всего 92,3 миллиона рублей, что составляет 48,3% от суммы сформированного по состоянию на 31 декабря 2008 года целевого капитала.

Согласно инвестиционной стратегии фонда средства целевого капитала вкладывались в покупку акций, корпоративных, государственных и муниципальных облигаций, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в том числе:

<table>
<thead>
<tr>
<th>По состоянию на 31 декабря 2008 г.</th>
<th>Кол-во штук</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Акции обыкновенные ОАО Нефтяная Компания «Роснефть»</td>
<td>11 910</td>
</tr>
<tr>
<td>Акции обыкновенные ОАО Банк ВТБ</td>
<td>33 104 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Акции обыкновенные Открытое акционерное общество «Группа Компаний ПИК»</td>
<td>13 780</td>
</tr>
<tr>
<td>Объявленные акции АКБ «Сбербанк РФ»</td>
<td>40 967</td>
</tr>
<tr>
<td>Объявленные акции ОАО «Газпром»</td>
<td>10 312</td>
</tr>
<tr>
<td>Объявленные акции ОАО «ГМК «Норильский Никель»</td>
<td>575</td>
</tr>
<tr>
<td>Объявленные акции ОАО «Нефтяная компания «ЛУКойл»</td>
<td>1 370</td>
</tr>
<tr>
<td>Объявленные акции ОАО «Открытые инвестиции»</td>
<td>1 796</td>
</tr>
<tr>
<td>Объявленные акции ОАО «Сургутнефтегаз»</td>
<td>135 100</td>
</tr>
<tr>
<td>Объявленные акции ОАО «Уралсвязьинформ»</td>
<td>2 713 600</td>
</tr>
<tr>
<td>Привилегированные акции АКБ «Сбербанк РФ»</td>
<td>68 981</td>
</tr>
<tr>
<td>Привилегированные акции ОАО «Сургутнефтегаз»</td>
<td>284 000</td>
</tr>
<tr>
<td>Облигации VTB CAPITAL 5.558% 03/13/2009</td>
<td>400</td>
</tr>
<tr>
<td>Облигации VTB CAPITAL 5.558% 03/13/2009 - НКД</td>
<td>400</td>
</tr>
<tr>
<td>Облигации VTB CAPITAL SA Float 11/02/2009</td>
<td>1000</td>
</tr>
<tr>
<td>Облигации VTB CAPITAL SA Float 11/02/2009 - НКД</td>
<td>1000</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Стоимость финансовых вложений в балансовой оценке составляет 58 977 556,79 рублей.

Стоимость чистых активов на отчетную дату равна 74 125 575,39 рублей.
2.2. Отчет о доходе от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год.

Планом 2008 г., утвержденным решением Совета Фонда, предусматривался прирост стоимости имущества (чистых активов) в результате доверительного управления целевым капиталом в размере не менее 5,5% в год от суммы сформированного целевого капитала.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Статьи сметы на 2008 г.</th>
<th>Сумма (тыс. руб.)</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>Доходы</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1. Пожертвования на формирование целевого капитала, всего</td>
<td>91 000,0</td>
</tr>
<tr>
<td>в том числе: от Благотворительного фонда «РАЗОВА»</td>
<td>8 000,0</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Прирост стоимости имущества в результате доверительного управления целевым капиталом</td>
<td>5 050,0</td>
</tr>
<tr>
<td>3. Пожертвования на ведение уставной деятельности, всего</td>
<td>1 000,0</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Расходы</strong></td>
<td>97 050,0</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Передача в доверительное управление</td>
<td>91 000,0</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Вознаграждение УК по условиям договора доверительного управления</td>
<td>455,0</td>
</tr>
<tr>
<td>3. Доход от управления ЦК, распределяемый между получателями: - НОУ «Российская экономическая школа»</td>
<td>4 550,0</td>
</tr>
<tr>
<td>4. Использование на содержание ФЦКРЭШ</td>
<td>1 000,0</td>
</tr>
<tr>
<td>в том числе: на аренду и содержание помещений</td>
<td>930,0</td>
</tr>
<tr>
<td>на обязательный аудит</td>
<td>70,0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Фактически за 2008 год полученный доход от доверительного управления целевым капиталом не покрыл понесенных для получения этого дохода целевых расходов.

Превышение понесенных расходов над полученными в 2008 году доходами от доверительного управления целевым капиталом составило сумму в 18 206 425,27 рублей, в том числе расходы от рыночной переоценки всех видов финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2008 года в сумме 18 544 857,59 рублей.

Аудиторским заключением ООО аудиторская фирма «Юринформ-аудит» от 10 марта 2009 г. подтверждается, что финансовая (бухгалтерская) отчетность специализированной организации «Фонд целевого капитала РЭШ», отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности ФЦКРЭШ за период с 01 февраля по 31 декабря 2008 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.