

Утвержден на заседании
Совета Фонда
(протокол № 2606/20 от 26 июня 2020 года)

Годовой отчет

о формировании и пополнении целевого капитала,
об использовании и распределении дохода
от целевого капитала за 2019 год:

«Целевой капитал № 1»

и

«Целевой капитал № 2: академические программы»

Москва, 2020 год

Содержание:

1. Сведения об организации — собственнике целевого капитала.....	3
1.1. Собственник целевого капитала	4
1.2. Учредитель Фонда	4
1.3. Высший орган управления	4
1.4. Совет по использованию целевого капитала	4
1.5. Директор Фонда	4
2. Цели формирования целевого капитала и использования дохода от целевого капитала.....	5
3. Сведения о формировании и пополнение целевого капитала.....	5
3.1. Стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении управляющей компании по договору доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, на конец отчетного 2019 года	6
3.2. Сумма денежных средств, поступивших для формирования и/или пополнения целевого капитала за отчетный 2019 год	6
3.3. Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный 2019 год	6
3.4. Использование дохода от целевого капитала за отчетный 2019 год с указанием общей суммы денежных средств, направленных на административно-управленческие расходы некоммерческой организации, а также общей суммы денежных средств, направленных получателям дохода от целевого капитала.....	7
3.5. Общая сумма доходов и расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный 2019 год, а также размер вознаграждения, выплаченного управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал.....	7
3.6. Обязательный аудит бухгалтерской и финансовой отчетности	8

1. Сведения об организации — собственнике целевого капитала.

1.1. Собственник целевого капитала.

Специализированный фонд управления целевым капиталом Частного учреждения культуры «Музей современного искусства «Гараж», именуемый в дальнейшем «Фонд», является унитарной некоммерческой организацией, не имеющей членства, учрежденный на основе добровольных имущественных взносов и преследующий благотворительные, культурные, образовательные и иные социальные, общественно полезные цели. Фонд является собственником целевого капитала и был зарегистрирован «21» ноября 2018 года на основании решения учредителя № 1 от «31» октября 2018 года.

Фонд осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным законом от 30.12.2006г. № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» и иными законодательными актами Российской Федерации.

Полное наименование Фонда на русском языке: Специализированный фонд управления целевым капиталом Частного учреждения культуры «Музей современного искусства Гараж». Сокращенное наименование Фонда на русском языке: СФУЦК ЧУК «МСИ Гараж».

Полное наименование Фонда на английском языке: Garage Museum of Contemporary Art Endowment Fund.

Сокращенное наименование Фонда на английском языке: GARAGE MCA Endowment Fund.

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации принято «21» ноября 2018 года главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по г. Москве. Запись о некоммерческой организации внесена в Единый государственный реестр юридических лиц «26» ноября 2018 года за основным государственным номером 1187700020276.

Фонд является специализированной организацией управления целевым капиталом и создан без ограничения срока деятельности.

Место нахождения: 119049, улица Крымский Вал, дом 9, строение 32, г. Москва, РФ.

ОГРН: 1187700020276.

ИНН/КПП: 7706462070/770601001.

Телефон: +7 (977) 326 99 42.

Email: endowment@garagemca.org

1.2. Учредитель Фонда.

Фонд развития и поддержки искусства «АЙРИС», зарегистрированный Управлением Федеральной Налоговой службой по г. Москве 25 июня 2008 года за основным государственным регистрационным номером 1087799027480, является учредителем Фонда.

1.3. Высший орган управления.

Высшим коллегиальным органом управления Фонда является Совет Фонда, обеспечивающий соблюдение Фондом целей, в интересах которых он был создан.

Совет Фонда утвержден Учредителем Фонда (Решение № 1 учредителя фонда от 31.10.2018 года) сроком на три года в составе пяти членов, а именно:

- Белов Антон Юрьевич
- Кузьмина Наталия Борисовна
- Панченко Ирина Александровна
- Попенкова Светлана Васильевна
- Наталич Павел Борисович

Председателем Совета Фонда является Белов Антон Юрьевич.

Все члены Совета Фонда осуществляют свои функции добровольно и на общественных началах.

1.4. Совет по использованию целевого капитала.

Попечительский совет Фонда осуществляет функции Совета по использованию целевого капитала в соответствии с п.2 ст.9 275-ФЗ, также осуществляет надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения использованием средств Фонда, соблюдение Фондом законодательства.

Первый состав Попечительского совета Фонда сформирован и утвержден Учредителем фонда (Решение № 1 Учредителя фонда от 31.10.2018) сроком на три года в составе двух членов, а именно:

- Абрамович Роман Аркадиевич
- Жукова Дарья Александровна

Председателем Попечительского совета является Абрамович Роман Аркадиевич

1.5. Директор Фонда.

Директор — единоличный исполнительный орган, осуществляющий текущее руководство деятельностью Фонда. Согласно решению Учредителя Фонда № 1 от 31.10.2018 директором Фонда назначен Свистунов Александр Сергеевич, срок полномочий директора 3 года.

2. Цели формирования целевого капитала и использование дохода от целевого капитала.

Фонд создан исключительно для формирования целевого капитала, использования, распределения дохода от целевого капитала в пользу получателей дохода от целевого капитала в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации. Целевой капитал Фонда формируется и пополняется за счет денежных средств в валюте РФ или иностранной валюте на основании договоров пожертвования или завещаний, с учетом особенностей законодательства.

Целью создания Фонда является обеспечение долгосрочной финансовой устойчивости Музея современного искусства «Гараж» и Фонда «АЙРИС» и содействию в реализации их выставочных проектов, просветительских, академических, инклюзивных, научных, исследовательских и издательских программ.

Получателями дохода от целевого капитала на основании устава Фонда п 3.3 ст. 3 являются следующие некоммерческие организации, которые в свою очередь могут использовать полученный доход в целях использования в сфере культуры, искусства и социальной помощи:

- некоммерческая организация Частное Учреждение культуры «Музей современного искусства «ГАРАЖ»
- некоммерческая организация Фонд развития и поддержки искусства «АЙРИС»

3. Сведения о формировании и пополнении целевого капитала.

Решение о Формировании «Целевого капитала № 1» принято на общем собрании Совета Фонда 18.01.2019, протокол общего собрания Совета Фонда № 1801/19. В качестве управляющей компании Советом Фонда выбрано АО «Сбербанк Управление Активами».

Согласно протоколу совета Фонда № 0212/19 от 02 декабря 2019 года было принято решение о начале формирования «Целевого капитала № 2: академические программы». Объем «Целевого капитала № 2: академические программы» в размере 3 млн. рублей не был достигнут на 31 декабря 2019 года. Ввиду этого «Целевой капитал № 2: академические программы» не является сформированным на конец отчетного года.

3.1. Стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении управляющей компании по договору доверительного управления имуществом, составляющим Целевой капитал № 1, на конец отчетного 2019 года.

№	Наименования показателя	Сумма тыс. руб.
1.	Дебиторская задолженность	689
2.	Финансовые вложения (за исключением денежных вложений), в том числе:	70 199
	Акции российских эмитентов обращающиеся	804
	Государственные облигации федерального займа обращающиеся	512
	Облигации внешнего облигационного займа	6329
	Облигации российских хозяйственных обществ обращающиеся	848
	Облигации прочих нерезидентов	61 706
3.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1006
	ИТОГО:	71 894

Стоимость имущества, находящегося в доверительном управлении в АО «Сбербанк Управление Активами» по договору доверительно управления № УК 2/2019 от 11 февраля 2019 года, на конец отчетного периода 71 894 тысячи рублей.

3.2. Сумма денежных средств, поступивших для формирования и пополнения целевого капитала за отчетный 2019 год.

Объем «Целевого капитала № 1» в размере 3 млн. рублей был достигнут 30 января 2019 года. В соответствии с требованиями Федерального закона № 275-ФЗ от 30.12.2006 «О порядке формирования и пополнении целевого капитала некоммерческих организаций» «Целевой капитал № 1» был передан в доверительное управление управляющей компании. С 18 февраля 2019 года по факту передачи средств в доверительное управление «Целевой капитал № 1» является сформированным. На момент передачи средств в доверительное управление в АО «Сбербанк Управление Активами» «Целевой капитал № 1» составлял 4 млн. рублей.

Объем добровольных имущественных взносов и пожертвований на формирование и пополнение целевого капитала, которые были переданы в доверительное управление в АО «Сбербанк Управление Активами» за отчетный год составил 71 105 тысяч рублей.

3.3. Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный 2019 год.

По данным управляющей компании АО «Сбербанк Управление Активами» размер полученного за отчетный период дохода от доверительного управления имуществом,

составляющим целевой капитал, составил 789 тысяч рублей (до уплаты вознаграждения управляющей компании); годовая доходность составила 1,1% годовых.

3.4. Использование дохода от целевого капитала за отчетный 2019 год с указанием общей суммы денежных средств, направленных на административно-управленческие расходы некоммерческой организации, а также общей суммы денежных средств, направленных получателям дохода от целевого капитала.

В соответствии с решением попечительского совета фонда (протокол № 2901/20 от 29.01.2020) утвержден следующий порядок использования дохода от «Целевого капитала № 1» за 2019 год:

- Административно-управленческие расходы фонда — 0 рублей.
- Средства, направленные в пользу ЧУК «МСИ «Гараж» или Фонда Айрис — 0 рублей.
- Реинвестирование инвестиционного дохода — 750 тысяч рублей.

3.5. Общая сумма доходов и расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный 2019 год, а также размер вознаграждения, выплаченного управляющей компании, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал.

Наименования показателя	Сумма тыс. руб.
Доходы от участия в других организациях	7
Проценты к получению	1980
— Доходы по НКД	1972
— Проценты по договору банковского счета	8
Прочие доходы	8787
— Доходы, связанные с реализацией	2221
— Доходы от переоценки финансовых вложений	5811
— Доходы в виде положительной курсовой разницы	726
— Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты	17
— Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	12
Прочие расходы	10 024
— Расходы, связанные с реализацией	2321
— Расходы от переоценки финансовых вложений	7411
— Расходы в виде отрицательной курсовой разницы	158
— Брокерские услуги	42
— Услуги банка	31

— Депозитарные услуги	10
— Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	12
— Вознаграждение управляющей компании	39

Сумма расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением имущества, составляющим целевой капитал по договору доверительно управления № УК 2/2019 от 11 февраля 2019 года, на конец отчетного периода составила 10 024 тысячи рублей.

Размер вознаграждения, выплаченного УК, осуществляющей доверительное управление имуществом, составляющим целевой капитал по договору доверительно управления № УК 2/2019 от 11 февраля 2019 года, на конец отчетного периода составила 39 тысяч рублей.

3.6. Обязательный аудит бухгалтерской и финансовой отчетности за 2019 год.

Обязательный аудит бухгалтерской и финансовой отчетности Специализированного фонда целевого капитала Частного учреждения культуры «Музей современного искусства Гараж» за 2019 год был проведен компанией ООО «ВЕКТОР РАЗВИТИЯ».

Аудит проводился в соответствии с требованиями Федерального закона № 307-ФЗ от 30 декабря 2008 года «Об аудиторской деятельности» и федеральными стандартами аудиторской деятельности. По результатам аудита бухгалтерской отчетности Специализированного фонда целевого капитала Частного учреждения культуры «Музей современного искусства Гараж» за 2019 год аудитор выдал не модифицированное (положительное) заключение.