

Утвержден
Советом Благотворительного фонда «Димина Мечта»
(Протокол № 2 от 15 января 2024 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
о формировании и пополнении
Целевого капитала «Димина Мечта»
и об использовании, о распределении дохода от целевого
капитала Благотворительного фонда «Димина Мечта»
за 2023 год

г. Москва, 2024 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ – СОБСТВЕННИКЕ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

Благотворительный фонд помощи детям-сиротам и инвалидам "Димина Мечта" (далее – «Фонд») зарегистрирован МИ ФНС по г. Москве 16 марта 2006г. ОГРН - 1067746380096 Фонд является унитарной некоммерческой организацией, не имеющей членства, созданной на основе добровольных имущественных взносов граждан и преследующей благотворительные, социальные и иные общественно полезные цели, указанные в Уставе.

Фонд является некоммерческой организацией – собственником целевого капитала, сформированного за счет пожертвований юридических лица и частного благотворителя, внесенного жертвователями в виде денежных средств на формирование целевого капитала, переданных Фондом в доверительное управление управляющей компании для получения дохода, используемого для финансирования уставной деятельности Фонда в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 30.12.2006 г. № 275 - ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций».

Цель деятельности Фонда:

Целью деятельности Фонда является формирование имущества и средств на основе добровольных взносов, а также иных, не запрещенных законом, поступлений и использование данного имущества и средств на:

- содействие деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья, пропаганды здорового образа жизни, улучшение морально-психологического состояния граждан; содействие деятельности в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения, духовному развитию личности;
- содействие реабилитации детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей и (или) находящихся в трудной жизненной ситуации, а также инвалидов с нарушениями психофизического развития;
- содействие защите материнства, детства и отцовства;
- содействие деятельности в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения, духовному развитию личности;
- содействие деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья, пропаганды здорового образа жизни, улучшение морально-психологического состояния граждан.

Полное название: Благотворительный фонд помощи детям-сиротам и инвалидам "Димина Мечта"

Краткое название: Благотворительный фонд «Димина Мечта»

Полное наименование Фонда на английском языке: The Charitable Foundation for Help to Children-Orphans and People with Disabilities "Diema's Dream"

Сокращенное наименование на английском языке: Diema's Dream Charitable Foundation

Юридический адрес: 105037 г. Москва, ул. Парковая 3-я, д. 37, кв.18

Почтовый и фактический адрес: 105264 г. Москва, ул. 7-я Парковая, д. 24, офис 102

Тел.+7(499) 689-55-99

<http://ddfRussia.ru>

ИНН 7724571178

КПП 771901001

1.2. СВЕДЕНИЯ О ЦЕЛИ ФОРМИРОВАНИЯ ЦЕЛЕВОГО

Миссия Фонда

- эффективная, профессиональная и всесторонняя помощь детям-сиротам, детям с тяжелыми и множественными нарушениями развития и их семьям, молодым инвалидам детства
- содействие улучшению качества жизни детей с инвалидностью и изменение отношения общества к людям с ограниченными возможностями.

Цель деятельности фонда – улучшение качества жизни детей-сирот и детей с тяжелыми и множественными нарушениями развития.

Цель формирования Целевого капитала «Димина Мечта» - использование в сфере социальной помощи (поддержки) в целях обеспечения уставной деятельности Благотворительного фонда «Димина Мечта», доход от использования целевого капитала направлять на уставную деятельность и содержание организации, в том числе административные расходы Благотворительного фонда «Димина Мечта». (Протокол заседания Совета Фонда №11 от 03.12.2021).

1.3. СВЕДЕНИЯ О СОВЕТЕ ПО ИСПОЛЬЗОВАНИЮ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

Дата формирования Совета по использованию целевого капитала – 03 декабря 2021 года (Протокол заседания Совета Фонда №11 от 03.12.2021года).

Количественный и персональный состав членов действующего в настоящее время Совета по использованию целевого капитала утвержден Советом Фонда Благотворительного фонда «Димина Мечта» (далее – Совет Фонда) (Протокол заседания Совета Фонда №11 от 03.12.2021).

Состав Совета по использованию целевого капитала:

- Володина Елена Анатольевна (Благотворительный фонд «Димина Мечта») представитель фонда
- Конрой Аврил (Гражданка Российской Федерации, благотворитель);
- Уоткинс Тони (Гражданин Российской Федерации, благотворитель);
- Царев Андрей Михайлович (Центр лечебной педагогики и дифференцированного обучения г. Псков).

1.4. Сведения об открытии отдельного банковского счета

Для осуществления расчетов, связанных с получением денежных средств на формирование и пополнение Целевого капитала «Димина Мечта», их передачей в доверительное управление управляющей компании, использованием дохода от целевого капитала открыт отдельный банковский счет:

Благотворительный фонд «Димина Мечта»

Р/сч. 40701810038000008360

в ПАО Сбербанк

к/с 30101810400000000225

БИК 044525225

1.5. СВЕДЕНИЯ ОБ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал»
ОГРН	1027739292283
ИНН/КПП	7728142469/770301001
Место нахождения Адрес	Российская Федерация, 123001, г. Москва, Садовая-Кудринская улица, дом 32, строение 1
Наличие лицензий	Лицензии: Деятельность по управлению ценными бумагами № 077-08158-001000 от 30 ноября 2004, выдана Федеральная служба по финансовым рынкам, без ограничений срока действия Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00028 от 22 сентября 1998, выдана Федеральная служба по финансовым рынкам, без ограничений срока действия

Решение об определении в качестве управляющей компании УК «Альфа-Капитал» (в тексте настоящего отчета - «**Управляющая компания**») принято Протоколом заседания Совета Фонда №11 от 03.12.2021г.

С Управляющей компанией заключен Договор доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации, № ЦК-25/ДУ-2022 от 03.02.2022 года.

1.6. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Группа компаний «СОЮЗАУДИТ»
ОГРН	1227700411950
ИНН/КПП	9724089698 /772401001
Место нахождения Адрес	115404, г. Москва, ул. 6-ая Радиальная, д.5, к.4, 335
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) и включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12206286472

Решение об определении в качестве аудиторской организации Общество с ограниченной ответственностью Группа компаний «СОЮЗАУДИТ» принято Советом Фонда, Протокол № 6 от 22 мая 2023 г.

2. ОТЧЕТ О ФОРМИРОВАНИИ, ПОПОЛНЕНИИ И ИСПОЛЬЗОВАНИИ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

2.1. ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

Целевой капитал «Димина Мечта», сформирован 10.02.2022 года (Акт приема-передачи имущества от 10.02.2022 по Договору ДУ № ЦК-25/ДУ-2022.

Целевой капитал «Димина Мечта» сформирован в целях получения дохода, используемого для финансирования уставной деятельности Фонда **в сфере социальной помощи (поддержки)**:

- содействие деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья, пропаганды здорового образа жизни, улучшение морально-психологического состояния граждан;
- содействие реабилитации детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей и (или) находящихся в трудной жизненной ситуации, а также инвалидов с нарушениями психофизического развития;
- содействие защите материнства, детства и отцовства;
- содействие деятельности в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения, духовному развитию личности;
- содействие деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья, пропаганды здорового образа жизни, улучшение морально-психологического состояния граждан.

Целевой капитал сформирован сроком на 10 лет.

2.2. СТОИМОСТЬ ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ

	(руб.)
Стоимость имущества, составляющего целевой капитал, находящегося в доверительном управлении Управляющей компании, на начало отчетного года	5 111 171,85
Поступило денежных средств на пополнение целевого капитала за отчетный год	35 473,60
Включено в доход от целевого капитала имущества, составляющего целевой капитал, за отчетный год	531 627,72
Стоимость имущества, составляющего целевой капитал, находящегося в доверительном управлении Управляющей компании, на конец отчетного года	5 678 273,17

3. ОТЧЕТ О ДОВЕРИТЕЛЬНОМ УПРАВЛЕНИИ ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, И ДОХОДЕ ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

3.1. ОПЕРАЦИИ С ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ

В отчетном году активы, находящиеся в доверительном управлении, были размещены в ценные бумаги и денежные средства, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг.

Структура активов, в которые размещено имущество, находящееся в доверительном управлении Управляющей компании, по состоянию на 31.12.2023 года:

	(%)
Ценные бумаги, в том числе:	
– облигации российских хозяйственных обществ	59,84%
– государственные ценные бумаги Российской Федерации	36,21%
– государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	0,00%
– облигации с ипотечным покрытием	0,00%
– ценные бумаги государственных корпораций	0,00%
Дебиторская задолженность, в том числе:	
– дебиторская задолженность по процентном (купонному) доходу по облигациям	1,03%
– средства целевого капитала на специальных брокерских счетах	0,01%
– денежные средства	3,42%

3.2. ДОХОД ОТ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

	(тыс. руб./%)
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год	531 627,72
Процент увеличения стоимости чистых активов за отчетный год	9,98%

3.3. ВКЛЮЧЕНИЕ В ДОХОД ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

	(тыс. руб.)
Включено в доход от целевого капитала имущества, составляющего целевой капитал, за отчетный год	-

3.4. СУММА РАСХОДОВ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ, СВЯЗАННЫХ С ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ИМУЩЕСТВОМ, СОСТАВЛЯЮЩИМ ЦЕЛЕВОЙ КАПИТАЛ, ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД, И РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

(тыс. руб./%)

	Сумма	% от дохода
Расходы Управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год (аудит)	25 225,64	4,75%
Вознаграждение Управляющей компании:	40 014,61	7,5%
ИТОГО:	65 240,25	12,28 %

* Сумма вознаграждения Управляющей компании начислена 31 декабря 2023 года, а фактически удержана Управляющей компанией в 2023 году.

3.5. СТОИМОСТЬ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ДОВЕРИТЕЛЬНОМ УПРАВЛЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

(тыс. руб.)

Стоимость имущества (чистых активов), находящегося в доверительном управлении Управляющей компании, <u>на начало года</u> , в том числе: <ul style="list-style-type: none"> ▪ стоимость имущества, составляющего целевой капитал; ▪ неиспользованный доход от доверительного управления 	0,00
Передано денежных средств, полученных в качестве пожертвований на пополнение целевого капитала, в доверительное управление Управляющей компании	5 111 171,85
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год	531 627,72
Расходы Управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год (аудит) и вознаграждение Управляющей компании	25 225,64
Сумма денежных средств, переданная Управляющей компанией Фонду в отчетном году, в том числе: <ul style="list-style-type: none"> ▪ часть имущества, составляющего целевой капитал; ▪ доход от доверительного управления 	35 473,60
Стоимость имущества (чистых активов), находящегося в доверительном управлении Управляющей компании, <u>на конец года</u> , в том числе: <ul style="list-style-type: none"> ▪ стоимость имущества, составляющего целевой капитал; ▪ неиспользованный доход от доверительного управления 	5 678 273,17 5 146 645,45 531 627,72

* В тексте настоящего Годового отчета вычитаемые показатели указываются в круглых скобках.

4. ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА

4.1. ФИНАНСОВЫЙ ОТЧЕТ за 2023 г.

	Доходы	План 2023	Факт 2023	% исполнения
1.1.	Балансовая стоимость целевого капитала на начало года	5 032 990	5 111 172	
1.2.	Поступление пожертвований на пополнение целевого капитала	10 000 000	35 474	0%
1.2.1.	<i>Денежные средства, поступившие по договорам пожертвования на пополнение целевого капитала</i>	9 500 000	35 474	0%
1.2.2.	<i>Денежные средства, поступившие на пополнение целевого капитала путем публичного сбора</i>	500 000	0	0%
1.2.3.	<i>Проценты, поступившие от размещения пожертвований, полученных на пополнение целевого капитала, на депозитном счете в учреждении банка</i>	0	0	0%
1.3.	Поступление дохода от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал (8% годовых) за отчетный период	1 202 639	531 628	44%
	ИТОГО доходы	16 235 629	5 678 273	22%
	Расходы			
2.1.	Вознаграждение управляющей компании	84 185	40 015	48%
2.2.	Необходимые расходы управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, за отчетный год	19 600	25 226	129%
2.3.	Средства, направляемые на осуществление уставной деятельности	1 098 854	0	0%
	ИТОГО расходы	1 202 639	65 240	5%
	Размер целевого капитала по состоянию на 31.12.2023 года	15 032 990	5 613 033	22%

4.2. СУММА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, НАПРАВЛЕННЫХ ПОЛУЧАТЕЛЯМ ДОХОДА ОТ ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

Получателем дохода от целевого капитала является Фонд.

В отчетном году от Управляющей компании на отдельный банковский счет Фонда поступило дохода от целевого капитала:

(тыс. руб.)

Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, в том числе:	
▪ за 2021 год	0,00
▪ за 2022 год	0,00
▪ за 2023 год	0,00
Часть имущества, составляющего целевой капитал	-
ИТОГО:	0,00

4.3. ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ФОНДОМ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ОТ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

Расходование в отчетном периоде средств, полученных Фондом от Управляющей компании, не осуществлялось. (тыс. руб.)

Неиспользованный остаток денежных средств, полученных Фондом от Управляющей компании, на начало года, в том числе:	-
▪ стоимость имущества, составляющего целевой капитал;	
▪ неиспользованный доход от доверительного управления	
Сумма денежных средств, переданная Управляющей компанией Фонду в отчетном году, в том числе:	-
▪ часть имущества, составляющего целевой капитал;	
▪ доход от доверительного управления	
Целевые расходы проектов Уставной программы Фонда	-
Административно-управленческие расходы Фонда, в том числе:	-
▪ <i>текущего года</i>	-
▪ <i>погашение кредиторской задолженности на начало года</i>	-
Непогашенные на конец года суммы авансов (предоплат), выданных поставщикам работ, услуг в отчетном периоде	-
Приобретение основных средств	-
Неиспользованный остаток денежных средств, полученных Фондом от Управляющей компании, на конец года, в том числе:	-
▪ стоимость имущества, составляющего целевой капитал;	
▪ неиспользованный доход от доверительного управления	

Комментарии

5. СВЕДЕНИЯ О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКЕ

5.1. СВЕДЕНИЯ О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ

Фонд обеспечивает ведение обособленного бухгалтерского учета:

- всех операций, связанных с получением имущества на формирование и пополнение целевого капитала, передачей имущества, составляющего целевой капитал, в доверительное управление управляющей компании, а также с использованием дохода от целевого капитала;
- расходов Фонда, финансируемых за счет дохода от целевого капитала, и расходов, финансируемых из других источников.

5.2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКЕ

Общество с ограниченной ответственностью Группа компаний «СОЮЗАУДИТ» был проведен аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022, отчета о финансовых результатах за 2022 год, отчета о целевом использовании средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств на 31.12.2022 года, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По мнению аудитора, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Благотворительного фонда «Димина Мечта» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

6. СВЕДЕНИЯ О ВЫЯВЛЕННЫХ НАРУШЕНИЯХ

Сведения о выявленных за отчетный год нарушениях при формировании и пополнении целевого капитала, а также при использовании дохода от целевого капитала отсутствуют.