

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств
за 2021 год
Фонда Европейского Университета в Санкт-Петербурге

Фонд Европейского Университета в Санкт-Петербурге ИНН 7839017015 КПП 784101001, зарегистрирован 07 мая 2007 года, ОГРН 1077800021133.

Адрес фактического местонахождения: 191187, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Литейный округ, ул Гагаринская, д. 6/1, литера А, помещ. 6-Н,14, каб. 402.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства РФ при выполнении хозяйственных операций несет исполнительный директор Фонда – г-жа Лаврова Светлана Николаевна.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет исполнительный директор г-жа Лаврова Светлана Николаевна.

Средства целевого капитала находятся в доверительном управлении:

- ТKB Инвестмент Партнерс (АО) в соответствии с договором № ДУ/08-2 от 06.03.2008 года (ЦК 1);
- АО Управляющая компания «Апрель Капитал» в соответствии с договором №С106/ДУ-ЮЛ-2017 от 12.10.2017 года (ЦК 2);
- ТKB Инвестмент Партнерс (АО) в соответствии с договором №ДУ/16-2 от 01.06.2016 года (ЦК 3);
- АО Управляющая компания «Апрель Капитал» в соответствии с договором №С92/ДУ-ЮЛ-2013 от 15.04.2013 года (ЦК 4);
- АО ВTB Капитал Управление активами в соответствии с договором №ц-6137 от 24.09.2021 года (ЦК 5).

Отчеты доверительных управляющих (бухгалтерский баланс на 31.12.2021 года и отчеты о финансовых результатах за период с 01.01.2021 года по 31.12.2021 года) представлены Фонду и их данные включены в отчетность Фонда Европейского Университета в Санкт-Петербурге за 2021 год в соответствии с п.7 ПБУ 12/2000 «Указаний по отражению в бухгалтерском учете операций, связанных с осуществлением договора доверительным управлением имуществом» (утверждены приказом МФ РФ № 97н от 28.11.2001 года)

Высшим органом управления Фонда является Правление:
на период 27 апреля 2019г. – 26 апреля 2024г, состав:

Вымятни́на Ю́лия Викто́ровна

Гельман Владимир Яковлевич

Драган Ольга Викторовна

Куры́лев Алекса́ндр Ю́рьевич

Лаврова Светлана Николаевна
Марковский Олег Вениаминович
Председатель правления Хархордин Олег Валерьевич

Попечительский совет является коллегиальным надзорным органом Фонда, его состав представлен в таблице:

на период 11 февраля 2020г. – 10 февраля 2025г.,

Абдушелишвили Георгий Леванович	Старший партнер, Председатель совета директоров Ward Howell International
Волошин Александр Стальевич	Координатор экспертного совета при Правительстве РФ
Вьюгин Олег Вячеславович	Председатель Совета директоров ПАО «САФМАР Финансовые инвестиции»
Маргания Отар Леонтьевич	Председатель Совета директоров ПАО Банк «Возрождение»
Панкин Дмитрий Владимирович	Президент Черноморского Банка торговли и развития, Председатель Попечительского совета
Волков Вадим Викторович	Ректор АНООВО «ЕУСПб»
Жеребцов Олег Викторович	Генеральный директор фармацевтической компании <u>Solopharm</u> .

Исполнительный директор является единоличным исполнительным органом управления Фонда Лаврова Светлана Николаевна на период:
12 мая 2019г. - 11 мая 2024г

Основными элементами приказа об учетной политике Фонда в 2021 году являются:

1. Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером в бухгалтерской программе 1С:Бухгалтерия.
2. Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Переоценки основных средств не производится.
3. Финансовые вложения на балансе управляющей компании учитываются как краткосрочные.
4. Переоценки целевого капитала не производится.
5. Учет операций по доверительному управлению в управляющей компании ведется на отдельном балансе, отчетность предоставляется Фонду ежеквартально. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, переоценка производится ежеквартально.

В состав отчетности Фонда Европейского Университета в Санкт-Петербурге за 2021 год включены:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года;
- Отчет о целевом использовании средств за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года;

- Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год.

Данные бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года включают в себя следующие показатели, тыс. руб.

Наименование статей	Данные баланса	В том числе					
		Данные баланса Фонда	Данные ДУ ЦК №1	Данные ДУ ЦК №2	Данные ДУ ЦК №3	Данные ДУ ЦК № 4	Данные ДУ ЦК №5
Дебиторская задолженность	32 380	33	10 560	4 622	5 210	4 011	7 944
Краткосрочные финансовые вложения	3 019 964	0	713 570	646 064	436 039	512 327	711 964
Денежные средства	22 587	2 392	75	41	28	7	20 044
ИТОГО	3 074 931	2 425	724 205	650 727	441 277	516 345	739 952
Балансовая стоимость ЦК	2 317 191	2 317 191	0	0	0	0	0
Доход от доверительного управления целевого капитала	745 776	745 776	0	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	11 964	0	294	6 507	0	5 163	0
ИТОГО	3 074 931	3 062 967	294	6 507	0	5 163	0
<u>В том числе</u> <u>Стоимость</u> <u>чистых активов</u>	743 351						
<u>Остаток средств,</u> <u>не использованных</u> <u>фондом на</u> <u>административные</u> <u>нужды</u>	2 425						

В 2021 году Фондом ЕУСПб получены средства:

- Доход от целевого капитала в 240 652,0 тыс. рублей

Полученные средства были использованы на цели, определенные Федеральным законом № 275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций», а именно:

- Перечисления пожертвования дохода от ЦК в ЕУСПб в размере 125 602 тыс. рублей;
- Использовано на содержание аппарата управления в размере 7 505 тыс. рублей.

Сведения о произведенных расходах Фонда на содержание аппарата управления в 2021 году:

Наименование статей расходов	Сумма, тыс. рублей
Аренда помещений	41
Расходы на проведение аудита	79
Заработная плата с отчислениями на социальное страхование	5 916
Командировочные расходы	164
Услуг связи	63
Представительские расходы	69
Прочие расходы	1 108
ИТОГО	7 440
Расходы прошлых лет	65
Всего	7 505

По строке Доход от доверительного управления целевым капиталом по состоянию на 31.12.21 года отражена сумма в размере 745 776 тыс. рублей, включающая в себя:

Наименование	Сумма, тыс. рублей
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал за 2021 год	240 652
Доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал за прошлые годы по состоянию на 31.12.2021 года	502 699
Доход от доверительного управления имуществом распределенной до 31.12.2021 и не использованный на нужды Фонда по состоянию на 31.12.2021 года	2 425
ИТОГО	745 776

Среднесписочная численность сотрудников в 2021 году составила 3 человека, фонд оплаты труда составил 4 754,6 тыс. рублей, средняя заработная плата составила 132,1 тыс. рублей.

Информация о коммерческой деятельности

В 2021 году Фонд ЕУСПб не вел коммерческой деятельности.

Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Филиалов и обособленных подразделений нет.

Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, целевое использование средств или результаты деятельности Фонда в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Факты негативного влияния COVID-19 на деятельность Фонда в отчетный период не были выявлены, возможность Фонда осуществлять свою деятельность в будущем не подвергается сомнению.

За период с 31 декабря 2021 г. до даты подписания отчетности произошли события, которые оказывают существенное влияние на Россию и мировую экономику.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Фонда производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Фонда.

Исполнительный директор
24 марта 2022 года



Лаврова С.Н.

