

Приложение 1.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
"Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
18401363000	41511008	1023402639700	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на "30" июня 2019 г.

Акционерное общество «Независимая Инвестиционная Компания»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 400074 г. Волгоград ул. Баррикадная д. 18

Код формы по ОКУД: 0420002
(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06. 2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	1	12609672	12617091
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2	188995439	148095202
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3		
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	4	188995439	148095202
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	5	1862660	1679326
6	долговые инструменты	6	1862660	1679326
7	долевые инструменты	7		
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8	1793850	1773469
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9		
10	займы выданные и прочие размещенные средства	10		
11	дебиторская задолженность	11	1793850	1773469

12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	12		
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	14		
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	15		
16	Инвестиционное имущество	16		
17	Нематериальные активы	17		
18	Основные средства	18	2767105	2842230
19	Требования по текущему налогу на прибыль	19		
20	Отложенные налоговые активы	20	177317	175815
21	Прочие активы	21	5740	2647
22	Итого активов	22	208211783	167185780
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	23		
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	24		
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	25		
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26	662574	569023
27	средства клиентов	27		
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	28	467985	461166
29	выпущенные долговые ценные бумаги	29		
30	кредиторская задолженность	30	194589	107857
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	31		
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	32		
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	33		
34	Отложенные налоговые обязательства	34	342	342
35	Резервы - оценочные обязательства	35		
36	Прочие обязательства	36		
37	Итого обязательств	37	662916	569365
38	Уставный капитал	38	3000000	3000000
39	Добавочный капитал	39	159300000	159300000
40	Резервный капитал	40	45000	45000
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	41		
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	42		
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	43		

44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44		
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	45		
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	46		
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	47		
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	48		
49	Резерв хеджирования денежных потоков	49		
50	Прочие резервы	50		
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	51	45203867	4271415
52	Итого капитала	52	207548867	166616415
53	Итого капитала и обязательств	53	208211783	167185780

Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 г. N 532-П
"Отраслевой стандарт
бухгалтерского учета "Порядок составления
бухгалтерской (финансовой) отчетности
профессиональных участников рынка ценных
бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных
контрагентов, клиринговых организаций,
специализированных депозитариев
инвестиционного фонда, паевого
инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, управляющих компаний
инвестиционного фонда, паевого
инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых
брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
18401363000	41511008	1023402639700	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на "30" июня 2019 г.

Акционерное общество «Независимая Инвестиционная Компания»
 (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес : 400074 г. Волгоград ул. Баррикадная д. 18

Код формы по ОКУД: 0420003
 (руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06. 2019 г	На 31.12.2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	1	286682	1491226
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2		
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	3		
4	процентные доходы	4		
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	5	276	1491226

6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6		
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	7	286406	
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	8		
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9		
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	10		
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	11		
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	12		
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	13		
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	14		
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	15	1157064	1956582
16	Расходы на персонал	16		
17	Прямые операционные расходы	17		-847431
18	Процентные расходы	18	-21819	-21819
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	19		
20	Общие и административные расходы	20	-1618509	-1759778
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	21		
22	Прочие доходы	22	54780207	1143773
23	Прочие расходы	23	-13640504	-10708527
24	Прибыль (убыток) до налогообложения	24	40943121	-8745974
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	25	-10669	108926
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	26	1503	38811
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	27	-12172	70115
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность,	28		

	после налогообложения			
29	Прибыль (убыток) после налогообложения	29	40932452	-8637048
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	30		
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	31		
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов	32		
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	33		
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	34		
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	35		
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36		
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	37		
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:	38		
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	39		
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	40		
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:	41		
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	42		
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска	43		
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	44		
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой	45		

	стоимости через прочий совокупный доход			
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	46		
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	47		
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	48		
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	49		
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	50		
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51		
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52		
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	53		
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	54		
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	55		
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	56		
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	57		
58	переклассификация в состав прибыли или убытка	58		
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	59		
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	60		
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	61		
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	62		
63	переклассификация в состав прибыли или убытка	63		
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	64		

65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	65		
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	66		
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	67		
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	68	40932452	-8637048

Приложение 1.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года № 532-П
"Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
18401363000	41511008	1023402639700	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на "30" июня 2019 г.

Акционерное общество «Независимая Инвестиционная Компания»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 400074 г. Волгоград ул. Баррикадная д. 18

Код формы по ОКУД: 0420005

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06. 2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения	1		

	финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2		
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	3	1509406.43	1590148.92
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	4	-322288.83	-229938.67
5	Проценты полученные	5		
6	Проценты уплаченные	6		
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	7		
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	8		
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов	8.1		
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	9	-1222904.42	-1280343.86
10	Оплата прочих административных и операционных расходов	10	-337441.47	-357676.76
11	Уплаченный налог на прибыль	11		
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	12		
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	13	-373228.29	-277810.37
14	Поступления от продажи основных средств	14		
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества	15		
16	Поступления от продажи нематериальных активов	16		
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	17		
18	Платежи в связи с приобретением,	18		

	созданием нематериальных активов			
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	19		
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий	20		
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий	21		
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22		
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	23		
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	24		
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	25		
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	26		
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	27		
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду	28		
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	29	6381779.24	2671977.01
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности	30	-6015969.95	-2994227.56
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	31	365809.29	-322250.55

32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	32		
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33		
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	34		
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	35		
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)	36		
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)	37		
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников	38		
39	Выплаченные дивиденды	39		
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	40		
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	41		
42	Прочие поступления от финансовой деятельности	42	12500000	12500000
43	Прочие платежи по финансовой деятельности	43	-12500000	-12500000
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	44		
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период	45	-7419	-600060.92
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к	46		

	рублю			
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	47	12617091	13148480.03
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	48	12609672	12548419.11

Приложение 3.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 г. N 532-П
"Отраслевой стандарт
бухгалтерского учета "Порядок составления
бухгалтерской (финансовой) отчетности
профессиональных участников рынка ценных
бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных
контрагентов, клиринговых организаций,
специализированных депозитариев
инвестиционного фонда, паевого
инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, управляющих компаний
инвестиционного фонда, паевого
инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых
брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г.)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
18401363000	41511008	1023402639700	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на "30" июня 2019 г.

Акционерное общество «Независимая Инвестиционная Компания»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 400074 г. Волгоград ул. Баррикадная д. 18

Код формы по ОКУД: 0420004

	переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие взносы акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Прочее движение резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Остаток на 31.12.2018г.		3 000000	159 300000	45000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4049067	158295933
15	Остаток на 31.12.2018 г.		3 000000	159 300	45000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4271415	166616415

