

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества
«Независимая Инвестиционная Компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Независимая Инвестиционная Компания» (ОГРН 1023402639700 дом 18, ул. Баррикадная, г. Волгоград), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность Акционерного общества «Независимая Инвестиционная Компания» отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2018 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 г. в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения». Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность, или когда у него отсутствует какая либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжить непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а так же того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до его сведения помимо прочего, информацию о

3

запланированном объеме и сроках аудита, а так же о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Партнер»

ОГРН 1133443022888.

400087 г. Волгоград ул. им. Чапаева 18, оф. 26

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906014937

25.03.2019 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность _____

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 400074, Волгоградская обл, г.Волгоград, ул.Баррикадная, д.

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2018
41511008		
3445012920		
66.19.5		
12267		16
384		

18

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2018 г.3	На 31 декабря 2017 г.4	На 31 декабря 2016 г.5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 842	2 992	3 143
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	148 095	149 460	120 931
	Отложенные налоговые активы	1180	176	75	89
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	151 113	152 527	124 163
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 773	1 987	1 751
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 679	-	34 879
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 617	13 148	12 285
	Прочие оборотные активы	1260	3	135	35
	Итого по разделу II	1200	16 072	15 270	48 950
	БАЛАНС	1600	167 185	167 797	173 113

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 000	3 000	3 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	159 300	159 300	159 300
	Резервный капитал	1360	45	45	45
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 271	4 588	10 038
	Итого по разделу III	1300	166 616	166 933	172 383
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	461	432	578
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	461	432	578
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	108	432	122
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	30
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	108	432	152
	БАЛАНС	1700	167 185	167 797	173 113

Руководитель _____ Лобанов О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 6 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	0710002		
ИНН	41511008		
по ОКВЭД	66.19.5		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2018 г. ³	За 2017 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	9 297	98 485
	Себестоимость продаж	2120	(6 972)	(94 768)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 325	3 717
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(3 497)	(3 402)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 172)	315
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 493	19
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(44)	(44)
	Прочие доходы	2340	13 050	5 447
	Прочие расходы	2350	(13 781)	(11 000)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(454)	(5 263)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(173)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	101	3
	Прочее	2460	36	(17)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(317)	(5 450)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 18 г. ³	За 20 17 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(317)	(5 450)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Лобанов О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 6 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г., указанным приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала

за 2018 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
41511008	
3445012920	
66.19.5	
12267	16
384	

Форма по ОК/Д

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	3 000	(-)	159 300	45	10 038	172 383
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	X	X	-	X	-	-
увеличение капитала	3214	-	-	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3215	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3216	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица							

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(5 450)	(5 450)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(5 450)	(5 450)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	x	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	-	(-)	-	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	(-)	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ² за 2018 г. ³	3200	3 000	(-)	159 300	45	4 588	166 933
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(317)	(317)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(317)	(317)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	3 000	(-)	159 300	45	4 271	166 616

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Изменения капитала за 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
		На 31 декабря 20 16 г. ¹	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	166 616	166 933	172 383

Руководитель Лобанов О.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 6 " марта 2019 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710004		
	31	12	2018
по ОКПО	41511008		
ИНН	3445012920		
по ОКВЭД	66.19.5		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 003	2 583
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 556	2 502
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	447	81
Платежи - всего	4120	(3 958)	(5 341)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(415)	(965)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 863)	(2 695)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(680)	(1 681)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(955)	(2 758)

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 240	94 735
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	5 329	60 425
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	260	33 975
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 925	19
прочие поступления	4219	726	316
Платежи - всего	4220	(7 816)	(91 019)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(5 161)	(90 974)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 353)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(302)	(45)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	424	3 716
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	32 618	15 365
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	32 618	15 365

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Платежи - всего	4320	(32 618)	(15 460)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(20)
прочие платежи	4329	(32 618)	(15 440)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(95)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(531)	863
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 148	12 285
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 617	13 148
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Лобанов О.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 6 " марта 2019 г.

Примечания

1 - указывается отчетный период.

2 - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о целевом использовании средств
за 2018 г.

Дата (число, месяц, год)	Коды		
	31	12	2018
Форма по ОКУД	0710006		
Организация "Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"	41511008		
Идентификационный номер налогоплательщика	3445012920		
Вид экономической деятельности	66.19.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности	12267 16		
Единица измерения: тыс. руб.	384		

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Лобанов О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2019 г.
Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.1

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 18 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 17 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	За 20 18 г.1)											
	5111	За 20 17 г.2)											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	За 20 18 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 17 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
	5161	За 20 18 г.1)					
	5171	За 20 17 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 18 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 17 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
	5181	За 20 18 г.1)					
	5191	За 20 17 г.2)					

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 18 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 17 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	За 20 18 г.1)					
	5251	За 20 17 г.2)					

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 18 г.1)	За 20 17 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	18 г.4)	20	17 г.2)	20	16 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-		-		-	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-		-		-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-		-		-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-		-		-	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-		-		-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-		-		-	
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286						

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 18 г.1)	149 460	-	17 942	(19 307)	-	-	-	148 095	-
	5311	За 20 17 г.2)	120 931	-	88 466	(59 937)	-	-	-	149 460	-
в том числе: Долгосрочные	5302	За 20 18 г.1)	149 460	-	17 942	(19 307)	-	-	-	148 095	-
	5312	За 20 17 г.2)	120 931	-	88 466	(59 937)	-	-	-	149 460	-
Краткосрочные - всего	5305	За 20 18 г.1)	-	-	3 484	(1 805)	-	-	-	1 679	-
	5315	За 20 17 г.2)	34 789	-	10 103	(44 982)	-	-	-	-	-
в том числе: Краткосрочные	5306	За 20 18 г.1)	-	-	3 484	(1 805)	-	-	-	1 679	-
	5316	За 20 17 г.2)	34 789	-	10 103	(44 982)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 18 г.1)	149 460	-	21 426	(21 112)	-	-	-	149 774	-
	5310	За 20 17 г.2)	155 720	-	98 569	(104 919)	-	-	-	149 460	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	
в том числе:	5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	
в том числе:	5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 18 г.1)	-	(-)	6	(6)	-	-	X	-	(-)
	5420	За 20 17 г.2)	-	(-)	30	(30)	-	-	X	-	(-)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 20 18 г.1)	-	(-)	6	(6)	-	-	-	-	(-)
	5421	За 20 17 г.2)	-	(-)	30	(30)	-	-	-	-	(-)

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего .	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	3а 20 18 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	3а 20 17 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	3а 20 18 г.1)										
	5522	3а 20 17 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	3а 20 18 г.1)	1 987	(-)	10 729	-	(10 943)	(-)	-	-	1 773	(-)
	5530	3а 20 17 г.2)	1 751	(-)	188 004	-	(187 768)	(-)	-	-	1 987	(-)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3а 20 18 г.1)	15	(-)	2 546	-	(2 554)	(-)	-	-	7	(-)
	5531	3а 20 17 г.2)	20	(-)	2 498	-	(2 503)	(-)	-	-	15	(-)
Авансы выданные	5512	3а 20 18 г.1)	5	(-)	162	-	(162)	(-)	-	-	5	(-)
	5532	3а 20 17 г.2)	4	(-)	727	-	(726)	(-)	-	-	5	(-)
Прочая	5513	3а 20 18 г.1)	1 921	(-)	7 981	-	(8 227)	(-)	-	-	1 675	(-)
	5533	3а 20 17 г.2)	1 655	(-)	181 587	-	(181 321)	(-)	-	-	1 921	(-)
Налоги и сборы	5514	3а 20 18 г.1)	46	(-)	40	-	(-)	(-)	-	-	86	(-)
	5534	3а 20 17 г.2)	72	(-)	3 192	-	(3 218)	(-)	-	-	46	(-)
Итого	5500	3а 20 18 г.1)	1 987	(-)	10 729	-	(10 943)	(-)	-	X	1 773	(-)
	5520	3а 20 17 г.2)	1 751	(-)	188 004	-	(187 768)	(-)	-	X	1 987	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г.4)		20 17 г.2)		20 16 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	3а 20 18 г.1)	432	44	-	(15)	(-)	(-)	461
	5571	3а 20 17 г.2)	578	44	-	(190)	(-)	(-)	432
в том числе:									
Займы	5552	3а 20 18 г.1)	432	44	-	(15)	(-)	(-)	461
	5572	3а 20 17 г.2)	578	44	-	(190)	(-)	(-)	432
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	3а 20 18 г.1)	432	5 821	-	(6 145)	(-)	-	108
	5580	3а 20 17 г.2)	152	6 654	-	(6 374)	(-)	-	432
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 20 18 г.1)	13	396	-	(408)	(-)	-	1
	5581	3а 20 17 г.2)	17	959	-	(963)	(-)	-	13
Авансы полученные	5562	3а 20 18 г.1)	-	2 359	-	(2 358)	(-)	-	1
	5582	3а 20 17 г.2)	-	2 350	-	(2 350)	(-)	-	-
Расчеты по налогам и взносам	5563	3а 20 18 г.1)	119	786	-	(799)	(-)	-	106
	5583	3а 20 17 г.2)	105	910	-	(896)	(-)	-	119
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	3а 20 18 г.1)	-	2 280	-	(2 280)	(-)	-	-
	5584	3а 20 17 г.2)	-	2 135	-	(2 135)	(-)	-	-
Прочая	5565	3а 20 18 г.1)	300	-	-	(300)	(-)	-	-
	5585	3а 20 17 г.2)	30	300	-	(30)	(-)	-	300
Итого	5550	3а 20 18 г.1)	864	5 865	-	(6 160)	(-)	X	569
	5570	3а 20 17 г.2)	730	6 698	-	(6 564)	(-)	X	864

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 18 г.1)	За 20 17 г.2)
Материальные затраты	5610	6	30
Расходы на оплату труда	5620	2 280	2 135
Отчисления на социальные нужды	5630	585	546
Амортизация	5640	150	151
Прочие затраты	5650	476	540
Итого по элементам	5660	3 497	3 402
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 497	3 402

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5701					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
Полученные - всего	5800	-	-	-	-
в том числе:	5801				
Выданные - всего	5810	-	-	-	-
в том числе:	5811				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 18 г.1)		За 20 17 г.2)	
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты — всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 18 г.1)	5910	-	-	-
	20 17 г.2)	5920	-	-	-
		5911			
		5921			
в том числе:					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Акционерное общество «Независимая Инвестиционная Компания»

1. Основные сведения об организации

ИНН: 3445012920

КПП: 344501001

ОГРН 1023402639700

Зарегистрировано: МИ ФНС России № 10 по Волгоградской области по месту нахождения исполнительного органа.

Общество является профессиональным участником рынка ценных бумаг и осуществляет коммерческую деятельность на основании полученной лицензии:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 018-13482-000100 от 08.02.2011 г., без ограничения срока действия. Орган. выдавший лицензию: ФСФР России.

В 2018 г. Акционерное общество «Независимая Инвестиционная Компания» осуществляло профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг в соответствии с полученной лицензией.

В соответствии с требованиями действующего законодательства общество осуществляет ведение бухгалтерского и налогового учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением программы 1С: бухгалтерия, налоговый учет с применением налоговых регистров, формируемых с использованием программы путем отклонений от данных бухгалтерского учета. Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется в соответствии с утвержденной учетной политикой.

В соответствии с учетной политикой аффилированным лицом АО являются Генеральный директор Лобанов О.В., родственники аффилированного лица, акционеры, владеющие не менее 20% акций общества.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2018 году не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 8 человек.

Основной вид деятельности общества – депозитарная деятельность.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2018 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2018 г. составляет 3000000,00 руб.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2018 году составили 9 297 312,00 руб. (без НДС):

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2017 год – 98 485 148,00 руб.;
- 2016 год – 284 996 855,00 руб.;
- 2015 год – 245 734 317,00 руб.;

3. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2018 году составили 6 971 834,00 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 6 927 162,85 руб.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):

- 2017 год – 94 767 694,00 руб.;
- 2016 год – 282 549 215,00 руб.;
- 2015 год – 243 263 000,00 руб.;

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2018 году составила 13 050 103,14 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 2 240 106,00руб.

Возникшая разница в учете прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2018 году составила 13 780 698,00 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 118 773,00 руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль/Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила -488 338,00 руб.

Ставка налога на прибыль в 2018 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2018 год составила 00,00 руб.

8

7. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2018 год утверждена Приказом № 1-УП от 29 декабря 2017 г.

Директор

(Лобанов О.В.)

Главный бухгалтер

(Щербинина В.А.)



Пронумеровано,
пронумеровано,
скреплено печатью
32 (тридцать два) листа
Директор ООО «Партнер»
Подрезенко А.В.
Подрезенко А.В.
25.03.2019 г.

