

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
акционерного общества
«Независимая Инвестиционная Компания»
за 2015 год

Акционерам акционерного общества «Независимая Инвестиционная Компания»

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Независимая Инвестиционная Компания»,
ОГРН 1023402639700,
400074, г. Волгоград, ул. Баррикадная 18.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество «Аудит - инвест»,
ОГРН 1023402986221,
400010 г., Волгоград, ул. Новодвинская, 56,
Член саморегулируемой организации аудиторов НП «ААС»,
ОРНЗ 10306011060.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Независимая Инвестиционная Компания», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 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 2015 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а так же планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора

соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит так же включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а так же представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Независимая Инвестиционная Компания» по состоянию на 31 декабря 2015 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ЗАО «Аудит-инвест»

Максимчук О.И.

08.02.2016 г.



Приложение № 1
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)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Экономическая деятельность Деятельность дилеров по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные
акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 400074, Волгоградская обл, г.Волгоград, ул.Баррикадная, д.

Коды		
0710001		
31	12	2015
41511008		
3445012920		
65.23.2		
12267		16
384		

Показатель 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 20 15 г. 3	На 31 декабря 20 14 г. 4	На 31 декабря 20 13 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	3 293	3 454	3 625
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	120 931	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	108	63	174
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	124 332	3 517	3 799
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	5	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 879	5 055	5 505
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	47 103	166 868	166 886
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	89	89	18
	Прочие оборотные активы	1260	3	7	18
	Итого по разделу II	1200	49 074	172 024	172 427
	БАЛАНС	1600	173 406	175 541	176 226

Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 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	9 984	10 131	10 142
Итого по разделу III	1300	172 329	172 476	172 487
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	699	2 148	2 590
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	699	2 148	2 590
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	77	77
Кредиторская задолженность	1520	226	777	788
Доходы будущих периодов	1530	152	63	284
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	378	917	1 149
БАЛАНС	1700	173 406	175 541	176 226

Водитель

(подпись)



января 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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 № 6417-6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут даваться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности не является существенным 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 указанным разделом "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", "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 2015 г.

за 2015 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"		41511008		
Идентификационный номер налогоплательщика		3445012920		
Экономической деятельности Деятельность дилеров		65.23.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность		12267 16		
Единица измерения: тыс. руб.		384		

Показатели 1	Наименование показателя 2	Код	За 20 15 г.3	За 20 14 г.4
	Выручка 5	2110	245 734	63 205
	Себестоимость продаж	2120	(243 263)	(60 578)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 471	2 627
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(2 739)	(2 568)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(268)	59
	Доходы от участия в других организациях	2310	13	18
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(69)	(89)
	Прочие доходы	2340	4 872	307
	Прочие расходы	2350	(4 696)	(202)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(148)	93
	Текущий налог на прибыль	2410	(30)	(61)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	26	59
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	31	4
	Прочее	2460	-	(47)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(147)	(11)

Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>15</u> г. ³	За 20 <u>14</u> 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	(147)	(11)
СПРАВОЧНО			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Исполнитель

Лобанов О.В.
(подпись)

Лобанов О.В.
(расшифровка подписи)

января 2016 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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 № 6417-6 августа 1999 г. указанным Приказом 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 элементов в отдельности незначителен 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 2015 г.

Коды			
0710003			
31	12	2015	
41511008			
3445012920			
65.23.2			
12267		16	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность дилеров

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 13 г. ¹	3100	3 000	(-)	159 300	45	10 142	172 487
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	НИ/стат	Уставный капитал	выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(11)	(11)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
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	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ²	3200	3 000	(-)	159 300	45	10 131	172 476
За 2015 г. ³							
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	(-)	(-)
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	(-)	(-)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(147)	(147)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(147)	(147)
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 15 г. ³	3300	3 000	(-)	159 300	45	9 984	172 329

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 13 г. ¹	Изменения капитала за 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ¹
Чистые активы	3600	172 329	172 476	172 487

Руководитель

О.В. Бананов

(подпись)

" 29 " января 201

Примечания

1. Указывается на предыдущий период.
2. Указывается на предыдущий год.
3. Указывается от 1 января 2014 года.



Отчет о движении денежных средств

за 2015 г.

Коды		
0710004		
31	12	2015
41511008		
3445012920		
65.23.2		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Экономической
Деятельности Деятельность дилеров по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные
акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 733	2 991
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 327	2 207
денежных платежей, лицензионных платежей, роялти, лицензионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	406	784
Платежи - всего	4120	(3 438)	(3 248)
в том числе:			
за поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(472)	(404)
связи с оплатой труда работников	4122	(2 033)	(1 533)
по процентам по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
вклада на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(933)	(1 311)
Изменение денежных потоков от текущих операций	4100	(705)	(257)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>15</u> г. ¹	За 20 <u>14</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
поступления - всего	4210	15 301	9 811
в том числе:			
продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
продажи акций других организаций (долей участия)	4212	15 258	9 687
возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и напличных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	13	18
прочие поступления	4219	30	106
платежи - всего	4220	(14 676)	(8 983)
в том числе:			
связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(14 621)	(8 936)
связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(55)	(47)
Чистые денежные потоки от инвестиционных операций	4200	625	828
Денежные потоки от финансовых операций			
поступления - всего	4310	150	135
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	135
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
прочие поступления	4319	150	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>15</u> г. ¹	За 20 <u>14</u> г. ²
Выкуп (покупка) акций (долей участия) в организации или их выходом из состава	4320	(70)	(635)
Платежи дивидендов и иных платежей по распределению	4321	(-)	(-)
убыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
Выкуп с погашением (выкупом) векселей и других долговых	4323	(70)	(635)
инных бумаг, возврат кредитов и займов	4329	(-)	(-)
Другие платежи	4300	80	(500)
Чистые денежные потоки от финансовых операций	4400	-	71
Чистые денежные потоки за отчетный период	4450	89	18
Чистые денежные средства и денежные эквиваленты на начало	4500	89	89
отчетного периода			
Чистые денежные средства и денежные эквиваленты на конец			
отчетного периода			
Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Подпись

Лобанов О.В.

Подпись (цифровая)

Дата

2016 г.

Примечания

1. Указываются отчетный период, аналогичный отчетному периоду.
2. Указываются 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 2015 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
31	12	2015
41511008		
3445012920		
65.23.2		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Экономической

Деятельности Деятельность дилеров

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

Акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Баланс средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Денежные взносы	6210	-	-
Взносы	6215	-	-
Денежные взносы	6220	-	-
Денежные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Другие	6250	-	-
Итого 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	(-)	(-)
Другие 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	(-)	(-)
Поддержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
Ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
Другие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Другие	6350	(-)	(-)
Итого использовано средств	6300	(-)	(-)
Баланс средств на конец отчетного года	6400	-	-

Подпись

января 2016 г.

Примечания

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

