

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 31.12.2017 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 2017 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки.

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 2017 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 аудируемым лицом, доводя до его сведения помимо прочего, информацию о 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



О.И. Максимчук

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Консалтинг Премиум»

ОГРН 1133443022888.

400087 г. Волгоград ул. Чапаева 18

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11406030322

20.03.2018г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

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

	Коды		
Д	0710001		
У)	31	12	2017
О	41511008		
Н	3445012920		
о	66.19.5		
Д			
С	12267	16	
И	384		

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2017 г. 3	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 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	2 992	3 143	3 293
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	149 460	120 931	120 931
	Отложенные налоговые активы	1180	75	89	108
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	152 527	124 163	124 332
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 987	1 751	1 879
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	34 879	47 103
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 148	12 285	89
	Прочие оборотные активы	1260	135	35	3
	Итого по разделу II	1200	15 270	48 950	49 074
	БАЛАНС	1600	167 797	173 113	173 406

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	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	4 588	10 038	9 984
	Итого по разделу III	1300	166 933	172 383	172 329
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	432	578	699
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	432	578	699
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	432	122	226
	Доходы будущих периодов	1530	-	30	152
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	432	152	378
	БАЛАНС	1700	167 797	173 113	173 406

Руководитель

Лобанов О.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 2018 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 2017 г.

за 2017 г.		Форма по ОКУД		Коды		
		Дата (число, месяц, год)		0710002		
Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания"		по ОКПО		31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		41511008		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД		3445012920		
Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность				66.19.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС		66.19.5		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ		12267	16	
				384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	98 485	284 997
	Себестоимость продаж	2120	(94 768)	(282 549)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 717	2 448
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(3 402)	(2 679)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	315	(231)
	Доходы от участия в других организациях	2310	19	39
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(44)	(59)
	Прочие доходы	2340	5 447	467
	Прочие расходы	2350	(11 000)	(123)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(5 263)	93
	Текущий налог на прибыль	2410	(173)	(18)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3	-
	Прочее	2460	(17)	(21)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 450)	54

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 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 ⁵	2500	(5 450)	54
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Лобанов О.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"22" февраля 2018 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 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
41511008		
3445012920		
66.19.5		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / 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 15 г. ¹	3100	3 000	(-)	159 300	45	9 984	172 329
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	54	54
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	54	54
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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220 (	-)	-	(	-)	(	-)
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	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	3 000	(	159 300	45	10 038	172 383
За 2017 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	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320 (	-)	-	(	-)	(	5 450)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(	5 450)
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	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	3 000	(	159 300	45	4 588	166 933

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 15 г. ¹	Изменения капитала за 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	166 933	172 383	172 329



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

" 22 " февраля 2018 г.

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за 2017 г.

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
41511008		
3445012920		
66.19.5		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 583	2 677
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 502	2 578
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	81	99
Платежи - всего	4120	(5 341)	(3 018)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(965)	(476)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 695)	(1 991)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(1 681)	(551)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 758)	(341)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>17</u> г. ¹	За 20 <u>16</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	94 735	48 357
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	60 425	9 740
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	33 975	38 578
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	19	39
прочие поступления	4219	316	-
Платежи - всего	4220	(91 019)	(35 685)
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	(90 974)	(10 427)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(25 190)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(45)	(68)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 716	12 672
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	15 365	11 559
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	15 365	11 559

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>17</u> г. ¹	За 20 <u>16</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(15 460)	(11 694)
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)	(135)
прочие платежи	4329	(15 440)	(11 559)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(95)	(135)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	863	12 196
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 285	89
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 148	12 285
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Лобанов О.В.

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 2018 г.

Примечания

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

Отчет о целевом использовании средств
за 2017 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710006		
31	12	2017
41511008		
3445012920		
66.19.5		
12267		16
384		

Организация Акционерное общество "Независимая Инвестиционная Компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные по ОКОПФ / ОКФС
акционерные общества/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 17 г. ¹	За 20 16 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)

" 22 " февраля 2018 г.

Примечания

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 стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация	первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация				
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 17 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	5110	За 20 16 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
в том числе:	5101	За 20 17 г.1)													
	5111	За 20 16 г.2)													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 17 г.4)	На 31 декабря 20 16 г.2)	На 31 декабря 20 15 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u> 20 <u>17</u> г.4)	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г.2)	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 17 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 16 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 17 г.1)								
	5151	За 20 16 г.2)								

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 17 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 16 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 17 г.1)					
	5171	За 20 16 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 17 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 16 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 17 г.1)					
	5191	За 20 16 г.2)					

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИУ/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 17 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 16 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	За 20 17 г.1)					
	5251	За 20 16 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИУ/стат	За 20 17 г.1)	За 20 16 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 17 г.4)	20 16 г.2)	20 15 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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	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 17 г.1)	120 931	-	88 466	(59 937)	-	-	-	149 460	-
	5311	За 20 16 г.2)	120 931	-	-	(-)	-	-	-	120 931	-
в том числе: Долгосрочные	5302	За 20 17 г.1)	120 931	-	88 466	(59 937)	-	-	-	149 460	-
	5312	За 20 16 г.2)	120 931	-	-	(-)	-	-	-	120 931	-
Краткосрочные - всего	5305	За 20 17 г.1)	34 879	-	10 103	(44 982)	-	-	-	-	-
	5315	За 20 16 г.2)	47 103	-	270 322	(282 546)	-	-	-	34 879	-
в том числе: Краткосрочные	5306	За 20 17 г.1)	34 879	-	10 103	(44 982)	-	-	-	-	-
	5316	За 20 16 г.2)	47 103	-	270 322	(282 546)	-	-	-	34 879	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 17 г.1)	155 810	-	98 569	(104 919)	-	-	-	149 460	-
	5310	За 20 16 г.2)	168 034	-	270 322	(282 546)	-	-	-	155 810	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 17 г.4)	20 16 г.2)	20 15 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 17 г.1)	-	(-)	30	(30)	-	-	X	-	(-)
	5420	За 20 16 г.2)	-	(-)	33	(33)	-	-	X	-	(-)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 20 17 г.1)	-	(-)	30	(30)	-	-	-	-	(-)
	5421	За 20 16 г.2)	-	(-)	33	(33)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 17 г.4)	20 16 г.2)	20 15 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			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 17 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 16 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 17 г.1)										
	5522	За 20 16 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 17 г.1)	1 751	(-)	188 004	-	(187 768)	(-)	-	-	1 987	(-)
	5530	За 20 16 г.2)	1 879	(-)	556 917	-	(557 045)	(-)	-	-	1 751	(-)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 20 17 г.1)	20	(-)	2 498	-	(2 503)	(-)	-	-	15	(-)
	5531	За 20 16 г.2)	53	(-)	2 547	-	(2 580)	(-)	-	-	20	(-)
Авансы выданные	5512	За 20 17 г.1)	4	(-)	727	-	(726)	(-)	-	-	5	(-)
	5532	За 20 16 г.2)	4	(-)	281	-	(281)	(-)	-	-	4	(-)
Прочая	5513	За 20 17 г.1)	1 655	(-)	181 587	-	(181 321)	(-)	-	-	1 921	(-)
	5533	За 20 16 г.2)	1 762	(-)	553 942	-	(554 049)	(-)	-	-	1 655	(-)
Налоги и сборы	5514	За 20 17 г.1)	72	(-)	3 192	-	(3 218)	(-)	-	-	46	(-)
	5534	За 20 16 г.2)	60	(-)	147	-	(135)	(-)	-	-	72	(-)
Итого	5500	За 20 17 г.1)	1 751	(-)	188 004	-	(187 768)	(-)	-	X	1 987	(-)
	5520	За 20 16 г.2)	1 879	(-)	556 917	-	(557 045)	(-)	-	X	1 751	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 17 г.4)		На 31 декабря 20 16 г.2)		На 31 декабря 20 15 г.5)	
		учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора	
		балансовая стоимость		балансовая стоимость		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	За 20 17 г.1)	578	44	-	(190)	(-)	(-)	432
	5571	За 20 16 г.2)	699	59	-	(180)	(-)	(-)	578
в том числе: Займы	5552	За 20 17 г.1)	578	44	-	(190)	(-)	(-)	432
	5572	За 20 16 г.2)	699	59	-	(180)	(-)	(-)	578
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 17 г.1)	152	6 654	-	(6 374)	(-)	-	432
	5580	За 20 16 г.2)	378	5 225	-	(5 451)	(-)	-	152
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 20 17 г.1)	17	959	-	(963)	(-)	-	13
	5581	За 20 16 г.2)	1	491	-	(475)	(-)	-	17
Авансы полученные	5562	За 20 17 г.1)	-	2 350	-	(2 350)	(-)	-	-
	5582	За 20 16 г.2)	-	2 341	-	(2 341)	(-)	-	-
Расчеты по налогам и взносам	5563	За 20 17 г.1)	105	910	-	(896)	(-)	-	119
	5583	За 20 16 г.2)	109	794	-	(798)	(-)	-	105
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	За 20 17 г.1)	-	2 135	-	(2 135)	(-)	-	-
	5584	За 20 16 г.2)	-	1 569	-	(1 569)	(-)	-	-
Прочая	5565	За 20 17 г.1)	30	300	-	(30)	(-)	-	300
	5585	За 20 16 г.2)	268	30	-	(268)	(-)	-	30
Итого	5550	За 20 17 г.1)	730	6 698	-	(6 564)	(-)	X	864
	5570	За 20 16 г.2)	1 077	5 284	-	(5 631)	(-)	X	730

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 17 г.4)	На 31 декабря 20 16 г.2)	На 31 декабря 20 15 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 17 г.1)	За 20 16 г.2)
Материальные затраты	5610	30	33
Расходы на оплату труда	5620	2 135	1 569
Отчисления на социальные нужды	5630	546	422
Амортизация	5640	151	150
Прочие затраты	5650	540	505
Итого по элементам	5660	3 402	2 679
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	3 402	2 679

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 20 17 г.4)	На 31 декабря 20 16 г.2)	На 31 декабря 20 15 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 17 г.1)	За 20 16 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
20 17 г.1)	5910	-	-
20 16 г.2)	5920	-	-
в том числе:			
20 17 г.1)	5911		
20 16 г.2)	5921		

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» именует 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.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2017 год

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 2017 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 2017 году не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 9 человек.

Основной вид деятельности общества – депозитарная деятельность.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2017 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2017 г. составляет 3000000,00 руб.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2017 году составили 98 485 148,00руб. (без НДС):

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2016 год – 284 996 855,00 руб.;
- 2015 год – 245 734 317,00 руб.;
- 2014 год – 63 205 000,00 руб.;

3. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2017 году составили 94 767 694,00 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 98 268 078,00 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):

- 2016 год – 282 549 215,00руб.;
- 2015 год – 243 263 000,00 руб.;
- 2014 год – 60 578 000,00 руб.;

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2017 году составила 5 447 148,83руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 1029999,00руб.

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 2017 году составила 10 999 597,40 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 957541,00 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 для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 185 212,00 руб.

Ставка налога на прибыль в 2017 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2017 год составила 37 042,00 руб.

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 2017 год утверждена Приказом № 3-УП от 30 декабря 2016 г.

Директор _____ (Лобанов О.В.)

Главный бухгалтер _____ (Щербинина В.А.)



Пронумеровано,
пронумеровано,
скреплено печатью
32 (тридцать два) листа
Аудитор ООО «Аудит Консалтинг «Премиум»
О.И. Максимчук

20.03.2018 г.



Handwritten signature of O.I. Maximchuk

Handwritten signature of O.I. Maximchuk