

**Общество с ограниченной ответственностью
«Меррилл Линч Секьюритиз»**

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая)
отчетность**

30 сентября 2021 года

СОДЕРЖАНИЕ

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации	1
Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации	2
Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации.....	3
Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации	4

Примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации	5
Примечание 5. Денежные средства	6
Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6
Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность.....	7
Примечание 19. Основные средства.....	8
Примечание 20. Прочие активы.....	8
Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов	9
Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства.....	9
Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность.....	9
Примечание 29. Прочие обязательства.....	9
Примечание 34. Процентные доходы.....	10
Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	10
Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	11
Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	11
Примечание 42. Расходы на персонал	12
Примечание 44. Процентные расходы.....	12
Примечание 46. Общие и административные расходы	12
Примечание 47. Прочие доходы и расходы.....	13
Примечание 48. Налог на прибыль	13

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации
 В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
 на 30 сентября 2021 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Код формы по ОКУД: 0420002
 Промежуточная
 (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30 сентября 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	2 053 886	1 598 397
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 938 625	6 124 976
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 733 068	5 944 106
11	дебиторская задолженность	12	205 557	180 870
18	Основные средства	19	529 967	558 650
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	22 704	56 437
20	Отложенные налоговые активы	48	13 929	13 929
21	Прочие активы	20	98 299	44 732
22	Итого активов		4 657 410	8 397 121
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 110 692	6 426 721
27	средства клиентов	23	1 711 763	5 922 879
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	397 229	473 558
30	кредиторская задолженность	26	1 700	30 284
36	Прочие обязательства	29	245 211	206 211
37	Итого обязательств		2 355 903	6 632 932
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал		13 500	13 500
39	Добавочный капитал		254 696	254 696
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2 033 311	1 495 993
52	Итого капитала		2 301 507	1 764 189
53	Итого капитала и обязательств		4 657 410	8 397 121

Генеральный директор
 (должность руководителя)



(подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
 (инициалы, фамилия)

28 октября 2021 г.



ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации
 В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
 За период с 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
 Почтовый адрес 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Код формы по ОКУД: 0420003
 Промежуточная
 (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5		
	Раздел I. Операционные доходы и расходы					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		16 766	(138 634)	1 106	(80 341)
4	процентные доходы	34	12 604	8 741	4 752	3 396
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(1 668)	(971)	(878)	(281)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	39	5 830	(146 404)	(2 768)	(83 456)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	1 809 110	1 686 575	577 125	573 265
16	Расходы на персонал	42	(828 515)	(701 571)	(251 497)	(226 422)
18	Процентные расходы	44	(11 105)	(13 538)	(3 482)	(4 464)
20	Общие и административные расходы	46	(286 967)	(363 851)	(97 639)	(128 962)
22	Прочие доходы	47	(3 696)			
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		702 985	468 981	225 613	133 076
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(165 667)	(180 209)	(52 063)	(74 484)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(165 667)	(180 209)	(52 063)	(74 484)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		537 318	288 772	173 550	58 592
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		537 318	288 772	173 550	58 592

Генеральный директор
 (должность руководителя)



(подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
 (инициалы, фамилия)

28 октября 2021 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ на 30 сентября 2021 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Код формы по ОКУД: 0420004
Промежуточная
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	17	18
1	Остаток на 1 января 2020 г.		13 500	254 696	968 704	1 236 900
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	288 772	288 772
14.1	Остаток на 30 сентября 2020 г.		13 500	254 696	1 257 476	1 525 672
15	Остаток на 1 января 2021 г.		13 500	254 696	1 495 993	1 764 189
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	537 318	537 318
29	Остаток на 30 сентября 2021 г		13 500	254 696	2 033 311	2 301 507

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
(инициалы, фамилия)

28 октября 2021 г.



ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации
 В тысячах российских рублей, если не указано иное

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286585000	98985683	1077746005666	7703622255

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
 НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
 За период с 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7

Код формы по ОКУД: 0420005
 Промежуточная
 (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 937 810	1 703 701
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(262 218)	(359 655)
6	Проценты уплаченные		(11 105)	(13 538)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(808 565)	(706 097)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(8 328)	(30 840)
11	Уплаченный налог на прибыль		(128 237)	(175 571)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(97 790)	(80 559)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		621 567	337 441
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(83 796)	(24 840)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(83 796)	(24 840)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(79 178)	(92 915)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(79 178)	(92 915)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		458 593	219 686
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(1 458)	20 386
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 604 172	1 240 987
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	2 061 307	1 481 059

Генеральный директор
 (должность руководителя)



(Подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
 (инициалы, фамилия)

28 октября 2021 г.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	177-12924-100000.
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочная.
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	25 февраля 2010 года.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности.
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Не требует возобновления.
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью.
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Общество контролируется Bank of America Global Holdings, LLC, которому принадлежит 100% доли в уставном капитале Общества. Бенефициаром Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является Bank of America Corporation.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Соединенные Штаты Америки.
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	107031, г. Москва, ул. Петровка, д. 7
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	107031, г. Москва, ул. Петровка, д. 7
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	53
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

В 2021 и 2020 гг. основными видами деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Меррилл Линч Секьюритиз» (далее – «Общество») были следующие:

- брокерская деятельность;
- консультационная деятельность;
- иная коммерческая деятельность, а именно, оказание услуг, осуществляемых в целях поддержания деятельности клиентов Общества в области оказания последними инвестиционно-банковских услуг, и оказание прочих услуг, направленных на продвижение услуг, оказываемых компаниями группы Банк Америка Меррилл Линч на российском рынке.

3 ноября 2020 г. на основании заявления Общества об отказе от лицензии Банк России аннулировал лицензию ООО «Меррилл Линч Секьюритиз» на осуществление дилерской деятельности от 25.02.2010 № 177-12928-010000.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021			31 декабря 2020		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	11	-	11	11	-	11
3	Денежные средства на расчетных счетах	2 061 261	(7 421)	2 053 840	1 604 063	(5 775)	1 598 288
5	Прочие денежные средства	35		35	98	-	98
6	Итого	2 061 307	(7 421)	2 053 886	1 604 172	(5 775)	1 598 397

По состоянию на 30 сентября 2021 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 1 кредитной организации (на 31 декабря 2020 года: в 1 кредитной организации) с общей суммой денежных средств, превышающих 10% от совокупного остатка денежных средств, т.е. показателя «Итого» таблицы 5.1., а именно, превышающей 206 130 тыс. руб. Совокупная сумма остатков денежных средств в данной кредитной организации составляла 2 061 261 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 1 604 063 тыс. руб.), или 99,998 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2020 года: 99,993 процентов).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	2 061 307	1 604 172
4.1	Прочее (оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки)	(7 421)	(5 775)
5	Итого	2 053 886	1 598 397

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 713 068	-	1 713 068	5 924 106	-	5 924 106
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	20 000	-	20 000	20 000	-	20 000
13	Итого	1 733 068	-	1 733 068	5 944 106	-	5 944 106

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах(продолжение)

По состоянию на 30 сентября 2021 года 100% средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлено средствами на счетах в клиринговых организациях: небанковской кредитной организации-центральном контрагенте «Национальный Клиринговый Центр» (Акционерное общество) (далее – НКО НКЦ (АО)) и небанковской кредитной организации акционерном обществе «Национальный расчетный депозитарий» (далее – НКО АО НРД) (на 31 декабря 2020 года: 100%).

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**Дебиторская задолженность**Таблица 12.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	205 742	(185)	205 557	181 033	(163)	180 870
7	Итого	205 742	(185)	205 557	181 033	(163)	180 870

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по (1) брокерской комиссии в сумме 103 770 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 102 217 тыс. руб.) (2) услугам по поддержке инвестиционно-банковской деятельности клиентов в сумме 63 796 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 64 256 тыс. руб.), (3) консультационной деятельности в сумме 22 942 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 4 147 тыс. руб.), (4) услугам по продвижению финансовых продуктов клиентов на российском рынке ценных бумаг в сумме 15 234 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 10 413 тыс. руб.).

Расшифровка дебиторской задолженности клиентов по контрагентам:Таблица 12.1.1
в тыс.руб.

Наименование показателя	30 сентября 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
2	3	4	5	6	7	8
Меррилл Линч Интернешнл	196 423	(177)	196 246	180 505	(162)	180 343
Банк Америки Н.А., Лондонский филиал	8 909	(7)	8 902	93	-	93
Банк Америки Н.А.	410	(1)	419	435	(1)	434
Итого Дебиторская задолженность клиентов	205 742	(185)	205 557	181 033	(163)	180 870

Примечание 19. Основные средства

Основные средства

Таблица 19.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2020 г.	708 611	228 016		12 391	7 923	956 941
2	Накопленная амортизация	(185 177)	(162 964)		(6 328)	(876)	(355 345)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2020 г.	523 434	65 052		6 063	7 047	601 596
4	Поступление	11 265	15 944	15 745	4 272		47 226
8	Выбытие		(4 543)				(4 543)
9	Амортизационные отчисления	(66 988)	(22 094)		(3 959)	(5)	(93 046)
13	Прочее		4 543				4 543
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	467 711	58 902	15 745	6 376	7 042	555 776
15	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	719 876	239 417	15 745	16 663	7 923	999 624
16	Накопленная амортизация	(252 165)	(180 515)		(10 287)	(881)	(443 848)
16.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2021 г.	757 489	251 997		16 663	7 923	1 034 072
16.2	Накопленная амортизация	(274 494)	(188 439)		(11 606)	(883)	(475 422)
17	Балансовая стоимость на 1 января 2021 г.	482 995	63 558		5 057	7 040	558 650
18	Поступление		63 317	8 277			71 594
22	Выбытие		(9 703)			(217)	(9 920)
23	Амортизационные отчисления	(69 621)	(26 682)		(3 958)	(16)	(100 277)
27	Прочее		9 703			217	9 920
28	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	413 374	100 193	8 277	1 099	7 024	529 967
29	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2021 г.	757 489	305 611	8 277	16 663	7 706	1 095 746
30	Накопленная амортизация	(344 115)	(205 418)		(15 564)	(682)	(565 779)
31	Балансовая стоимость на 30 сентября 2021 г.	413 374	100 193	8 277	1 099	7 024	529 967

В 2021 и 2020 гг. основные средства не обесценивались, в залог третьим сторонам в качестве обеспечения по прочим заемным средствам не передавались.

По состоянию на 1 января, 30 сентября 2021 года и на 1 января, 30 сентября 2020 года категория «Земля, здания и сооружения» представлена активами в форме права пользования по договору аренды офисного помещения со сроком действия более 12 месяцев и неотделимыми улучшениями.

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.			31 декабря 2020 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	109	(57)	52	100	(57)	43
2	Расчеты с персоналом	3 811	-	3 811	2 374	-	2 374
3	Расчеты по социальному страхованию	1 069	-	1 069	1 069	-	1 069
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	1 298	-	1 298	5 667	-	5 667
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	92 069	-	92 069	35 579	-	35 579
7	Итого	98 356	(57)	98 299	44 789	(57)	44 732

Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов**Средства клиентов**Таблица 23.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 711 763	5 922 879
6	Итого	1 711 763	5 922 879

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**Таблица 24.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	396 456	473 320
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	773	238
15	Итого	397 229	473 558

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**Кредиторская задолженность**Таблица 26.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	1 303	2 542
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	125	51
19	Прочая кредиторская задолженность	272	27 691
20	Итого	1 700	30 284

В составе прочей кредиторской задолженности на 31 декабря 2020 года отражена кредиторская задолженность перед поставщиками по консультационным и юридическим услугам.

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**Таблица 29.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	105 081	107,656
3	Расчеты по социальному страхованию	26 417	22,110
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	75 737	47,917
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	37 976	28,528
11	Итого	245 211	206,211

Примечание 34. Процентные доходы

Таблица 34.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	12 604	8 741	4 752	3 396
8	прочее	12 604	8 741	4 752	3 396
15	Итого	12 604	8 741	4 752	3 396

Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2021 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2021 г.	5 775	163	5 938
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	1 646	22	1 668
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2021 г.	7 421	185	7 606

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за третий квартал 2021 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 июля 2021 г.	6 547	181	6 728
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	874	4	878
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2021 г.	7 421	185	7 606

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2020 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2020 г.	4 468	74	4 542
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	864	107	971
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2020 г.	5 332	181	5 513

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за третий квартал 2020 годаТаблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 июля 2020 г.	5 059	173	5 232
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	273	8	963
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2020 г.	5 332	181	5 513

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой**Таблица 39.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	206	(1 134)	(4)	(1 136)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	5 624	(145 270)	(2 764)	(82 320)
3	Итого	5 830	(146 404)	(2 768)	(83 456)

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**Таблица 41.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов					
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг					
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности					
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария					
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности					
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	796 094	783 521	256 873	276 043
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	4 961	6 879	1 517	2 792
42	Итого	801 055	790 400	258 390	278 835
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности					
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	1 008 055	896 175	318 735	294 430
55	Итого	1 008 055	896 175	318 735	294 430
56	Всего	1 809 110	1 686 575	577 125	573 265

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**Таблица 42.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	722 316	608 242	221 040	198 635
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	106 047	92 560	30 332	27 595
5	Прочее	152	769	125	192
6	Итого	828 515	701 571	251 497	226 422

Расходы по оплате труда за 9 месяцев 2021 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 105 070 тыс. руб. (за 9 месяцев 2020 года: 74 089 тыс. руб.).

Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 9 месяцев 2021 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 106 047 тыс. руб. (за 9 месяцев 2020 года: 92 560 тыс. руб.).

Примечание 44. Процентные расходыТаблица 44.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по аренде	11 105	13 538	3 482	4 464
7	Итого	11 105	13 538	3 482	4 464

Примечание 46. Общие и административные расходы**Общие и административные расходы**Таблица 46.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	57 031	125 217	15 194	46 682
2	Амортизация основных средств	100 278	93 045	34 506	31 731
4	Расходы по аренде	39 881	26 197	11 451	8 367
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	5 227	7 711		
7	Расходы по страхованию	1 541	1 365	655	609
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	10 525	23 528	4 011	4 009
11	Представительские расходы	112	2 588		356
13	Командировочные расходы	4 242	26 151	3 531	2 746
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	12 362	8 348	4 128	5 502
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	599	719	194	27
17	Прочие административные расходы	55 169	48 982	23 969	28 933
18	Итого	286 967	363 851	97 639	128 962

Прочие административные расходы за 9 месяцев 2021 года включают в себя административные расходы, связанные с арендуемым помещением в сумме 30 712 тыс. руб. (за 9 месяцев 2020 года: 24 079 тыс. руб.), расходы на обслуживание принтеров, распечатку и копирование в сумме 6 301 тыс. руб. (за 9 месяцев 2020 года: 4 632 тыс. руб.), членские взносы в профессиональные сообщества в сумме 3 103 тыс. руб. (за 9 месяцев 2020 года: 2 698 тыс. руб.), расходы на предоставленный персонал – 4 529 тыс. руб. (за 9 месяцев 2020 года: 3 820 тыс. руб.), расходы по обслуживанию и управлению автомобилями в сумме 3 531 тыс. руб. (за 9 месяцев 2020 года: 2 770 тыс. руб.).

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**Таблица 47.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
8	Прочие доходы	3 696	-	-	-
9	Итого	3 696	-	-	-

Примечание 48. Налог на прибыль**Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов**Таблица 48.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2021 г. по 30 сентября 2021 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	165 667	158 067	52 063	52 342
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		22 142		22 142
4	Итого, в том числе:	165 667	180 209	52 063	74 484
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	165 667	180 209	52 063	74 484

Текущая ставка налога на прибыль в 9 месяцах 2021 года составляет 20 процентов (в 9 месяцах 2020 года: 20 процентов).