

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

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая)  
отчетность**

**31 марта 2023 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 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 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства .....	7
Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность.....	7
Примечание 19. Основные средства .....	8
Примечание 20. Прочие активы.....	9
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.....	10
Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность.....	10
Примечание 29. Прочие обязательства.....	10
Примечание 34. Процентные доходы.....	10
Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости .....	11
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

Отчетность некредитной финансовой организации

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

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
 НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
 на 31 марта 2023 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 марта 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	1 243 757	1 544 959
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		55 771	61 435
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	31 027	31 011
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	12 647	11 404
11	дебиторская задолженность	12	12 097	19 020
18	Основные средства	19	390 845	423 617
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	39 442	52 490
21	Прочие активы	20	114 509	67 895
22	Итого активов		1 844 324	2 150 396
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		319 524	316 588
27	средства клиентов	23	10 640	10 640
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	304 454	298 625
30	кредиторская задолженность	26	4 430	7 323
36	Прочие обязательства	29	104 711	114 337
37	Итого обязательств		424 235	430 925
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал		13 500	13 500
39	Добавочный капитал		254 696	254 696
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 151 893	1 451 275
52	Итого капитала		1 420 089	1 719 471
53	Итого капитала и обязательств		1 844 324	2 150 396

Генеральный директор  
 (должность руководителя)

  
 (подпись)

А.С.Сергеев  
 (инициалы, фамилия)



10 мая 2023 г.

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 ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
За период с 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

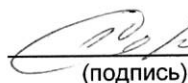
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4	5
	<b>Раздел I. Операционные доходы и расходы</b>			
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(11 488)	(50 700)
4	процентные доходы	34	143	5 168
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	3 583	1 832
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	39	(15 214)	(57 700)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	10 090	589 560
16	Расходы на персонал	42	(232 468)	(400 848)
18	Процентные расходы	44	(2 385)	(3 348)
20	Общие и административные расходы	46	(63 496)	(83 043)
22	Прочие доходы	47	365	-
23	Прочие расходы	47	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(299 382)	51 621
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-	(43 495)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-	(43 495)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(299 382)	8 126
	<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>			
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(299 382)	8 126

Генеральный директор  
(должность руководителя)

  
(подпись)



А.С.Сергеев  
(инициалы, фамилия)

10 мая 2023 г.

**ООО «Меррил 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 31 марта 2023 г.


ООО «Меррил Линч Секьюритиз»  
 (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

Код формы по ОКУД: 0420004  
 Квартальная  
 (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 2022 г.	31	13 500	254 696	2 110 085	2 378 281
4	Остаток на 1 января 2022 г., пересмотренный	31	13 500	254 696	2 110 085	2 378 281
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	31	-	-	8 126	8 126
14.1	Остаток на 31 марта 2022 г.	31	13 500	254 696	2 118 211	2 386 407
15	Остаток на 1 января 2023 г.	31	13 500	254 696	1 451 275	1 719 471
18	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный	31	13 500	254 696	1 451 275	1 719 471
19	Прибыль (убыток) после налогообложения	31	-	-	(299 382)	(299 382)
29	Остаток на 31 марта 2023 г	31	13 500	254 696	1 151 893	1 420 089

Генеральный директор  
 (должность руководителя)

  
 (подпись)

А. С. Сергеев  
 (инициалы, фамилия)

10 мая 2023 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 2023 г. по 31 марта 2023 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

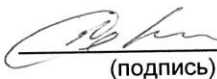
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4	5
	<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		22 300	348 814
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(40 772)	(64 069)
6	Проценты, уплаченные		(2 385)	(3 348)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		(264 097)	(735 205)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(4 358)	(3 999)
11	Уплаченный налог на прибыль		-	(52 062)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		36	(32 456)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(289 276)	(542 325)
	<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>			
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	(7 556)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	(7 556)
	<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>			
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(22 519)	(33 508)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(22 519)	(33 508)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(311 795)	(583 389)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		7 016	911
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 550 541	2 219 349
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 245 762	1 636 871

Генеральный директор  
 (должность руководителя)

  
 (подпись)



А.С.Сергеев  
 (инициалы, фамилия)

10 мая 2023 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, 100 Норф Трайон Стрит, г. Шарлотт, штат Северная Каролина
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	31
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

**Примечание 5. Денежные средства****Денежные средства**Таблица 5.1  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.			31 декабря 2022 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	Денежные средства в кассе	11	-	11	11	-	11
3	Денежные средства на расчетных счетах	1 245 693	(2 005)	1 243 688	1 550 508	(5 582)	1 544 926
5	Прочие денежные средства	58	-	58	22	-	22
6	Итого	1 245 762	(2 005)	1 243 757	1 550 541	(5 582)	1 544 959

По состоянию на 31 марта 2023 г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях (на 31 декабря 2022 г.: 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 124 576 тыс. руб. Совокупная сумма остатков денежных средств в данных кредитных организациях составляла 1 245 693 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 г.: 1 550 508 тыс. руб.), или 99,99 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2022 г.: 100,00 процентов).

Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 марта 2023 года и 31 декабря 2022 года отсутствуют.

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**Таблица 5.2  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 245 762	1 550 541
4.1	Прочее (оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки)	(2 005)	(5 582)
5	Итого	1 243 757	1 544 959

**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	31 марта 2023 г.		31 декабря 2022 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5	6	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	11 027	11 027	11 011	11 011
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	20 000	20 000	20 000	20 000
13	Итого	31 027	31 027	31 011	31 011



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

По состоянию на 31 марта 2023 г. 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 2022 г.: 100%). Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах не начислялся в виду своей незначительности.

**Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства****Займы выданные и прочие размещенные средства**Таблица 11.1  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.		31 декабря 2022 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5	6	8
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	12 647	12 647	11 404	11 404
8	Итого	12 647	12 647	11 404	11 404

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах не начислялся в виду своей незначительности.

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

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.			31 декабря 2022 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	12 108	(11)	12 097	19 037	(17)	19 020
7	Итого	12 108	(11)	12 097	19 037	(17)	19 020

## Примечание 19. Основные средства

## Основные средства

Таблица 19.1  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности			Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам		Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Прочее	Земля, здания и сооружения	Транспортные средства		
1	Балансовая стоимость на 1 января 2022 года, в том числе:	30 561	90 948	7 022	352 533	2 298	20 027	503 389
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	62 543	260 522	7 451	683 681	19 137	20 027	1 053 361
3	накопленная амортизация	(31 982)	(169 574)	(429)	(331 148)	(16 839)	-	(549 972)
5	Поступление	45 962	829	-	-	-	-	46 791
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	20 027	-	-	-	-	(20 027)	-
10	Амортизация	(1 763)	(8 856)	(2)	(20 528)	(1 253)	-	(32 402)
21	Балансовая стоимость на 31 марта 2022 года, в том числе:	94 787	82 921	7 020	332 005	1 045	-	517 778
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	128 532	261 351	7 451	683 681	19 137	-	1 100 152
23	накопленная амортизация	(33 745)	(178 430)	(431)	(351 676)	(18 092)	-	(582 374)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2023 года, в том числе:	70 395	64 827	7 014	281 381	-	-	423 617
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	123 492	266 151	7 451	694 946	22 814	-	1 114 854
27	накопленная амортизация	(53 097)	(201 324)	(437)	(413 565)	(22 814)	-	(691 237)
29	Поступление	-	-	-	-	1 839	-	1 839
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-
33	Выбытие	-	-	-	-	(11 291)	-	(11 291)
34	Амортизация	(6 110)	(7 358)	(2)	(20 528)	(920)	-	(34 918)
44	Прочее	-	-	-	-	11 598	-	11 598
45	Балансовая стоимость на 31 марта 2023 года, в том числе:	64 285	57 469	7 012	260 853	1 226	-	390 845
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	123 492	266 151	7 451	694 946	13 362	-	1 105 402
47	накопленная амортизация	(59 207)	(208 682)	(439)	(434 093)	(12 136)	-	(714 557)

В 2023 и 2022 гг. основные средства не обесценивались, в залог третьим сторонам в качестве обеспечения по прочим заемным средствам не передавались.

**Примечание 20. Прочие активы****Прочие активы**Таблица 20.1  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.			31 декабря 2022 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	37 623	-	37 623	2 556	(57)	2 499
2	Расчеты с персоналом	2 403	-	2 403	7 133	-	7 133
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	25 774	-	25 774
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	21 521	-	21 521	16 384	-	16 384
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	52 962	-	52 962	16 105	-	16 105
7	Итого	114 509	-	114 509	67 952	(57)	67 895

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

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	10 640	10 640
6	Итого	10 640	10 640

**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	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	304 265	298 585
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций:	189	40
15	Итого	304 454	298 625

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

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	770	377
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	2 347	4 000
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
15	Прочие	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	1 313	2 946
20	Итого	4 430	7 323

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

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	3 850	30 127
3	Расчеты по социальному страхованию	28 733	-
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	53 227	83 953
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	18 901	257
11	Итого	104 711	114 337

**Примечание 34. Процентные доходы**

в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	143	5 168
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	143	151
8	Прочее	-	5 017
15	Итого	143	5 168

**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 первый квартал 2023 года**Таблица 37.1  
в тыс. руб.

Номер строк и	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 2023 г.	5 582	17	5 599
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(3 577)	(6)	(3 583)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31 марта 2023 г.	2 005	11	2 016

**Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за первый квартал 2022 года**Таблица 37.1  
в тыс. руб.

Номер строк и	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 2022 г.	7 989	213	8 202
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(2 097)	265	(1 832)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31 марта 2022 г.	5 892	478	6 370

**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 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(15)	(5)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(15 199)	(57 695)
3	Итого	(15 214)	(57 700)

**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 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
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	-	212 426
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	2 217
42	Итого	-	214 643

Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	10 090	374 917
55	Итого	10 090	374 917
56	Всего	10 090	589 560

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

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	103 415	351 396
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	32 210	49 210
4.1	Расходы по выходным пособиям	96 838	-
5	Прочее	5	242
6	Итого	232 468	400 848

Расходы по оплате труда за первый квартал 2023 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 7 812 тыс. руб. (за первый квартал 2022 года: 64 270 тыс. руб.). Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за первый квартал 2023 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 32 210 тыс. руб. (за первый квартал 2022 года: 49 210 тыс. руб.).

**Примечание 44. Процентные расходы**Таблица 44.1  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	2 385	3 348
7	Итого	2 385	3 348

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

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	4 275	14 708
2	Амортизация основных средств	34 918	32 402
4	Расходы по аренде	6 078	9 239
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	3 103	-
7	Расходы по страхованию	374	478
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	263	2 182
11	Представительские расходы	717	224
13	Командировочные расходы	5 973	1 763
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 376	4 581
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	410	250
17	Прочие административные расходы	6 009	17 216
18	Итого	63 496	83 043

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

## Прочие доходы

Таблица 47.1  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	365	-
9	Итого	365	-

## Прочие расходы

Таблица 47.2  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	-	-
6	Итого	-	-

## 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 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	43 495
4	Итого, в том числе:	-	43 495
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	43 495

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2023 году составляет 20 процентов (в 2022 году: 20 процентов).

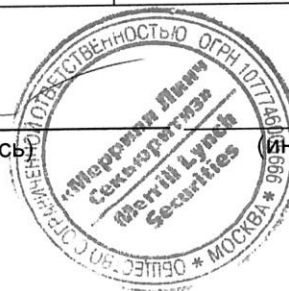
## Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2  
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 31 марта 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 31 марта 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(299 382)	51 621
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2022 год: 20%; 2021 год: 20%)	(59 876)	10 324
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	16 310	33 171
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(1 587)	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	17 897	33 171
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	43 566	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	43 495

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)



А.С.Сергеев  
(инициалы, фамилия)

10 мая 2023 г.