

**Общество с ограниченной ответственностью
«Меррилл Линч Секьюритиз» (начиная с 06 октября
2023 г. ООО «СПЭК ИНВЕСТМЕНТ»)**

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая)
отчетность**

30 сентября 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.....	9
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	12
Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	12
Примечание 42. Расходы на персонал	12
Примечание 44. Процентные расходы.....	13
Примечание 46. Общие и административные расходы	13
Примечание 47. Прочие доходы и расходы.....	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 30 сентября 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 30 сентября 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	952 655	1 544 959
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	61 768	61 435
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	30 997	31 011
11	дебиторская задолженность	12	16 365	11 404
18	Основное средства и капитальные вложения в них	19	14 406	19 020
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	323 758	423 617
21	Прочие активы	20	-	52 490
22	Итого активов		95 332	67 895
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			
27	средства клиентов	23	1 433 513	2 150 396
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	289 345	316 588
30	кредиторская задолженность	26	10 640	10 640
36	Прочие обязательства	29	278 052	298 625
37	Итого обязательств		653	7 323
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал		47 864	114 337
39	Добавочный капитал		337 209	430 925
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		13 500	13 500
52	Итого капитала		254 696	254 696
53	Итого капитала и обязательств		828 108	1 451 275
			1 096 304	1 719 471
			1 433 513	2 150 396

Генеральный директор
 (должность руководителя)

Р.К. Спыну
 (инициалы, фамилия)

27 октября 2023 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 2023 г. по 30 сентября 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 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5		
	Раздел I. Операционные доходы и расходы					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(49 683)	81 396	(14 399)	(30 863)
4	процентные доходы	34	493	7 324	188	113
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	3 389	2 313	318	529
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(53 565)	71 759	(14 905)	(31 505)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	49 405	737 835	14 770	17 599
16	Расходы на персонал	42	(423 241)	(997 754)	(84 408)	(348 016)
18	Процентные расходы	44	(7 221)	(8 052)	(2 425)	(2 278)
20	Общие и административные расходы	46	(192 792)	(221 666)	(65 964)	(55 398)
22	Прочие доходы	47	365	759	-	91
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(623 167)	(407 482)	(152 426)	(418 865)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-	-	-	5 610
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-	-	-	5 610
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(623 167)	(407 482)	(152 426)	(413 255)
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(623 167)	(407 482)	(152 426)	(413 255)

Генеральный директор
 (должность руководителя)



Р.К. Спыну
 (инициалы, фамилия)

27 октября 2023 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 2023 г.****ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»**

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 107031, Москва, Петровка ул, дом № 7Код 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	-	-	(407 482)	(407 482)
14.1	Остаток на 30 сентября 2022 г.	31	13 500	254 696	1 702 603	1 970 799
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	-	-	(623 167)	(623 167)
29	Остаток на 30 сентября 2023 г.	31	13 500	254 696	828 108	1 096 304

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Р.К. Спыну
(инициалы, фамилия)

27 октября 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 30 сентября 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 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		64 326	1 028 843
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(141 084)	(145 557)
6	Проценты, уплаченные		(7 221)	(8 052)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		(412 819)	(1 214 021)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(18 559)	(11 376)
11	Уплаченный налог на прибыль		-	(81 059)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		16	(75 413)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(515 341)	(506 635)
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	(25 039)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	(25 039)
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(117 241)	(53 920)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(117 241)	(53 920)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(632 582)	(585 594)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		36 893	(3 308)
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	954 852	1 630 447

Генеральный директор
 (должность руководителя)

Р.К. Спыну
 (подпись) (инициалы, фамилия)

27 октября 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)	До 06 октября 2023 г. Общество контролировалось Bank of America Global Holdings, LLC, которому принадлежало 100% доли в уставном капитале Общества. Бенефициаром Группы связанных сторон, в которую входило Общество, являлся Bank of America Corporation. Начиная с 06.10.2023 г. Общество контролируется Авинем Инвестмент Лимитед.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	До 06 октября 2023 г. - Соединенные Штаты Америки, начиная с 06 октября - Республика Кипр.
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	-
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	17
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	954 802	(2 197)	952 605	1 550 508	(5 582)	1 544 926
5	Прочие денежные средства	39	-	39	22	-	22
6	Итого	954 852	(2 197)	952 655	1 550 541	(5 582)	1 544 959

По состоянию на 30 сентября 2023 г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 1 кредитной организации (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 95 485 тыс. руб. Совокупная сумма остатков денежных средств в данной кредитной организации составила 947 048 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 г.: 0 тыс. руб.), или 99,18 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2022 г.: 0 процентов).

Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30 сентября 2023 года и 31 декабря 2022 года отсутствуют.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	954 852	1 550 541
5	Прочее (оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки)	(2 197)	(5 582)
6	Итого	952 655	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	30 сентября 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	10 997	10 997	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	30 997	30 997	31 011	31 011

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

По состоянию на 30 сентября 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 несущественности.

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	30 сентября 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	16 365	16 365	11 404	11 404
8	Итого	16 365	16 365	11 404	11 404

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

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

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	14 374	(13)	14 361	19 037	(17)	19 020
6	Итого	45	-	45	19 037	(17)	19 020
7	Итого	14 419	(13)	14 406	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	2	3	4	6	7	9	11	12
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	47 149	829	-	-	3 677	-	51 655
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	20 027	-	-	-	-	(20 027)	-
10	Амортизация	(13 447)	(24 474)	(6)	(61 583)	(4 575)	-	(104 085)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 года, в том числе:	84 290	67 303	7 016	290 950	1 400	-	450 959
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	129 719	261 351	7 451	683 681	22 814	-	1 105 016
23	накопленная амортизация	(45 429)	(194 048)	(435)	(392 731)	(21 414)	-	(654 057)
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
33	Выбытие	-	-	-	-	(24 653)	-	(24 653)
34	Амортизация	(18 349)	(20 226)	(7)	(61 277)	(2 146)	-	(102 005)
44	Прочее	-	-	-	-	24 960	-	24 960
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 года, в том числе:	52 046	44 601	7 007	220 104	-	-	323 758
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	123 492	266 151	7 451	694 946	-	-	1 092 040
47	накопленная амортизация	(71 446)	(221 550)	(444)	(474 842)	-	-	(768 282)

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	30 сентября 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	4 320	-	4 320	2 556	(57)	2 499
2	Расчеты с персоналом	5 803	-	5 803	7 133	-	7 133
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	25 774	-	25 774
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	36 166	-	36 166	16 384	-	16 384
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	49 043	-	49 043	16 105	-	16 105
11	Итого	95 332	-	95 332	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	30 сентября 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	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	278 052	298 585
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций:	-	40
15	Итого	278 052	298 625

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

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	307	377
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	4 000
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
15	прочие	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	346	2 946
20	Итого	653	7 323

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

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	1 053	30 127
3	Расчеты по социальному страхованию	11 547	-
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	27 537	83 953
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	7 727	257
10	Итого	47 864	114 337

Примечание 34. Процентные доходы

в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	493	7 324	188	113
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	493	379	188	113
8	прочее	-	6 945	-	-
15	Итого	493	7 324	188	113

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 2023 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 2023 г.	5 582	17	5 599
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(3 385)	(4)	(3 389)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2023 г.	2 197	13	2 210

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2022 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 2022 г.	7 989	213	8 202
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(2 119)	(194)	(2 313)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2022 г.	5 870	19	5 889

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за третий квартал 2023 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 2023 г.	2 505	23	2 528
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(308)	(10)	(318)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2023 г.	2 197	13	2 210

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за третий квартал 2022 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 2022 г.	6 382	36	6 418
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(512)	(17)	(529)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2022 г.	5 870	19	5 889

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 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(15)	407	-	(44)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(53 550)	71 352	(14 905)	(31 461)
3	Итого	(53 565)	71 759	(14 905)	(31 505)

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 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	6
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					
56	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	49 405	523 192	14 771	17 599
58	Итого	49 405	523 192	14 771	17 599
59	Всего	49 405	737 835	14 771	17 599

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	270 977	874 460	73 762	307 641
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	55 420	122 658	10 646	40 254
4.1	Расходы по выходным пособиям	96 838	-	-	-
5	Прочее	6	636	-	121
6	Итого	423 241	997 754	84 408	348 016

Расходы по оплате труда за 9 месяцев 2023 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тыс. руб. (за 9 месяцев 2022 года: 75 868 тыс. руб.). Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за девять месяцев 2023 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные

внебюджетные фонды в размере 55 420 тыс. руб. (за девять месяцев 2022 года: 122 658 тыс. руб.).

Примечание 44. Процентные расходы

Таблица 44.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по аренде	7 221	8 052	2 425	2 278
7	Итого	7 221	8 052	2 425	2 278

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 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	17 158	28 444	5 788	5 632
2	Амортизация основных средств	102 005	104 085	32 441	35 563
4	Расходы по аренде	21 293	21 032	8 068	2 298
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	10 204	11 346	1 668	694
7	Расходы по страхованию	722	1 640	204	653
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 608	5 053	187	330
11	Представительские расходы	926	439	139	87
13	Командировочные расходы	12 940	3 270	6 156	735
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	3 608	6 812	1 089	1 316
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 183	971	378	376
17	Прочие административные расходы	20 145	38 574	9 846	7 714
18	Итого	192 792	221 666	65 964	55 398

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 января 2022 г. по 30 сентября 2022 г.	С 1 июля 2023 г. по 30 сентября 2023 г.	С 1 июля 2022 г. по 30 сентября 2022 г.
1	2	3	4	5	6
8	Прочие доходы	365	759	-	91
9	Итого	365	759	-	91

Генеральный директор
(должность руководителя)

27 октября 2023 г.

(подпись)

Р.К. Спыну
(инициалы, фамилия)

