

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

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая)
отчетность**

30 июня 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 июня 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 июня 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	1 812 239	1 598 397
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 038 414	6 124 976
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	837 990	5 944 106
11	дебиторская задолженность	12	200 424	180 870
18	Основные средства	19	559 472	558 650
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	69 942	56 437
20	Отложенные налоговые активы	48	13 929	13 929
21	Прочие активы	20	92 714	44 732
22	Итого активов		3 586 710	8 397 121
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 253 795	6 426 721
27	средства клиентов	23	816 709	5 922 879
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	427 286	473 558
30	кредиторская задолженность	26	9 800	30 284
36	Прочие обязательства	29	204 958	206 211
37	Итого обязательств		1 458 753	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)		1 859 761	1 495 993
52	Итого капитала		2 127 957	1 764 189
53	Итого капитала и обязательств		3 586 710	8 397 121

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
(инициалы, фамилия)

28 июля 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 июня 2021 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5		
	Раздел I. Операционные доходы и расходы					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		15 660	(58 293)	22 667	66 283
4	процентные доходы	34	7 852	5 345	4 139	2 785
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	(790)	(688)	(752)	(963)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	39	8 598	(62 950)	19 280	64 461
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	1 231 985	1 113 310	599 831	529 580
16	Расходы на персонал	42	(577 018)	(475 149)	(297 148)	(230 973)
18	Процентные расходы	44	(7 623)	(9 074)	(3 706)	(4 380)
20	Общие и административные расходы	46	(189 328)	(234 889)	(79 286)	(119 372)
22	Прочие доходы	47	3 696	-	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		477 372	335 905	242 358	241 138
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(113 604)	(105 725)	(51 898)	(41 248)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(113 604)	(105 725)	(51 898)	(41 248)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		363 768	230 180	190 460	199 890
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		363 768	230 180	190 460	199 890

Генеральный директор
 (должность руководителя)

(подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
 (инициалы, фамилия)

28 июля 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 ОКATO	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 июня 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		-	-	230 180	230 180
14.1	Остаток на 30 июня 2020 г.		13 500	254 696	1 198 884	1 467 080
15	Остаток на 1 января 2021 г.		13 500	254 696	1 495 993	1 764 189
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	363 768	363 768
29	Остаток на 30 июня 2021 г		13 500	254 696	1 859 761	2 127 957

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
(инициалы, фамилия)

28 июня 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 июня 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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 318 065	1 096 092
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(166 626)	(167 859)
6	Проценты уплаченные		(7 623)	(9 074)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(606 684)	(514 678)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(5 386)	(28 386)
11	Уплаченный налог на прибыль		(123 413)	(107 461)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(63 655)	(49 851)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		344 678	218 783
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(82 342)	(9 213)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(82 342)	(9 213)
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(45 929)	(59 192)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(45 929)	(59 192)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		216 407	150 378
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(1 793)	13 298
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	1 818 786	1 404 663

Генеральный директор
 (должность руководителя)

(подпись)

Сергеев Андрей Сергеевич
 (инициалы, фамилия)

28 июля 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	52
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

В 2021 и 2020 г. 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 июня 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	1 818 686	(6 547)	1 812 139	1 604 063	(5 775)	1 598 288
5	Прочие денежные средства	89		89	98	-	98
6	Итого	1 818 786	(6 547)	1 812 239	1 604 172	(5 775)	1 598 397

По состоянию на 30 июня 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 181 879 тыс. руб. Совокупная сумма остатков денежных средств в данной кредитной организации составляла 1 818 686 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 1 604 063 тыс. руб.), или 99,995 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 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 818 786	1 604 172
4.1	Прочее (оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки)	(6 547)	(5 775)
5	Итого	1 812 239	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 июня 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	817 990	-	817 990	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	837 990	-	837 990	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 июня 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 июня 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	200 605	(181)	200 424	181 033	(163)	180 870
7	Итого	200 605	(181)	200 424	181 033	(163)	180 870

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по (1) брокерской комиссии в сумме 95 205 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 102 217 тыс. руб.) (2) услугам по поддержке инвестиционно-банковской деятельности клиентов в сумме 64 800 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года: 64 256 тыс. руб.), (3) консультационной деятельности в сумме 23 814 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 16 786 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 июня 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	192 831	(174)	213,481	180 505	(162)	180 343
Банк Америки Н.А., Лондонский филиал	7 349	(6)	12,250	93	-	93
Банк Америки Н.А.	425	(1)	349	435	(1)	434
Итого Дебиторская задолженность клиентов	200 605	(181)	200 424	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	15 185	15 745	4 272		46 467
9	Амортизационные отчисления	(44 658)	(14 015)		(2 639)	(3)	(61 315)
14	Балансовая стоимость на 30 июня 2020 г.	490 041	66 222	15 745	7 696	7 044	586 748
15	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2020 г.	719 876	243 201	15 745	16 663	7 923	1 003 408
16	Накопленная амортизация	(229 835)	(176 979)		(8 967)	(879)	(416 660)
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		63 113	3 480			66 593
23	Амортизационные отчисления	(46 884)	(16 246)		(2 638)	(3)	(65 771)
28	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	436 111	110 425	3 480	2 419	7 037	559 472
29	Стоимость (или оценка) на 30 июня 2021 г.	757 489	315 110	3 480	16 663	7 923	1 100 665
30	Накопленная амортизация	(321 378)	(204 685)		(14 244)	(886)	(541 193)
31	Балансовая стоимость на 30 июня 2021 г.	436 111	110 425	3 480	2 419	7 037	559 472

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 30 июня, 1 января 2021 года и на 01 января, 30 июня 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 июня 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	108	(57)	51	100	(57)	43
2	Расчеты с персоналом	3 738	-	3 738	2 374	-	2 374
3	Расчеты по социальному страхованию	1 069	-	1 069	1 069	-	1 069
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	1 395	-	1 395	5 667	-	5 667
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	83 469	-	83 469	35 579	-	35 579
6	Запасы	2 992	-	2 992	-	-	-
7	Итого	92 771	(57)	92 714	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 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	816 709	5 922 879
6	Итого	816 709	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 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	426 782	473 320
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	504	238
15	Итого	427 286	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 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	946	2 542
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	7 771	51
19	Прочая кредиторская задолженность	1 083	27 691
20	Итого	9 800	30 284

В составе прочей кредиторской задолженности на 30 июня 2021 года и 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 июня 2021 г.	31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	69 731	107,656
3	Расчеты по социальному страхованию	21 157	22,110
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованному отпускам	76 599	47,917
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	37 471	28,528
11	Итого	204 958	206,211

Примечание 34. Процентные доходы

Таблица 34.1

в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	7 852	5 345	4 139	2 785
8	прочее	7 852	5 345	4 139	2 785
15	Итого	7 852	5 345	4 139	2 785

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 первое полугодие 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	772	18	790
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 июня 2021 г.	6 547	181	6 728

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за второй 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 апреля 2021 г.	5 772	204	5 976
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	775	(23)	752
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 июня 2021 г.	6 547	181	6 728

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за первое полугодие 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	589	99	688
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 июня 2020 г.	5 057	173	5 230

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за второй 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 апреля 2020 г.	3 991	276	4 267
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	1 066	(103)	963
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 июня 2020 г.	5 057	173	5 230

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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	210	-	285	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	8 388	(62 950)	18 995	64 461
3	Итого	8 598	(62 950)	19 280	64 461

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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 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	539 221	507 478	255 800	228 288
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	3 444	4 088	2 005	1 650
42	Итого	542 665	511 566	257 805	229 938
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности					
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	689 320	601 744	342 026	299 642
55	Итого	689 320	601 744	342 026	299 642
56	Всего	1 231 985	1 113 310	599 831	529 580

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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	501 276	409 607	260 845	202 109
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	75 715	64 965	36 285	28 655
5	Прочее	27	577	18	209
6	Итого	577 018	475 149	297 148	230 973

Расходы на оплату труда за первое полугодие 2021 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 69 730 тыс. руб. (за первое полугодие 2020 года: 45 978 тыс. руб.).

Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за первое полугодие 2021 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 75 715 тыс. руб. (за первое полугодие 2020 года: 64 965 тыс. руб.).

Примечание 44. Процентные расходыТаблица 44.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по аренде	7 623	9 074	3 706	4 380
7	Итого	7 623	9 074	3 706	4 380

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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	41 837	78 535	5 926	36 771
2	Амортизация основных средств	60 623	58 391	30 150	29 544
4	Расходы по аренде	33 579	20 753	12 839	16 403
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	5 227	7 711	5 227	4 388
7	Расходы по страхованию	886	756	433	348
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	6 514	19 519	4 657	9 692
11	Представительские расходы	112	2 232	112	775
13	Командировочные расходы	711	23 405	701	12 269
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	8 234	2 846	4 187	1 373
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	405	692	199	653
17	Прочие административные расходы	31 200	20 049	14 855	7 156
18	Итого	189 328	234 889	79 286	119 372

Прочие административные расходы за первое полугодие 2021 года включают в себя административные расходы, связанные с арендуемым помещением в сумме 15 640 тыс. руб. (за первое полугодие 2020 года: 8 370 тыс. руб.), расходы на обслуживание принтеров, распечатку и копирование в сумме 3 689 тыс. руб. (за первое полугодие 2020 года: 1 788 тыс. руб.), членские взносы в профессиональные сообщества в сумме 3 103 тыс. руб. (за первое полугодие 2020 года: 2 506 тыс. руб.), расходы на предоставленный персонал – 2 369 тыс. руб. (за первое полугодие 2020 года: 2 013 тыс. руб.), расходы по обслуживанию и управлению автомобилями в сумме 2 053 тыс. руб. (за первое полугодие 2020 года: 1 802 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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 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 июня 2021 г.	С 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г.	С 1 апреля 2021 г. по 30 июня 2021 г.	С 1 апреля 2020 г. по 30 июня 2020 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	113 604	105 725	51 898	41 248
4	Итого, в том числе:	113 604	105 725	51 898	41 248
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	113 604	105 725	51 898	41 248

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