

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

**Промежуточная бухгалтерская (финансовая)
отчетность за девять месяцев 2020 года.**

СОДЕРЖАНИЕ

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации.....	3
Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации.....	4
Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации.....	6
Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации.....	7
Примечания к финансовой отчетности	
Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации.....	8
Примечание 5. Денежные средства.....	9
Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах.....	10
Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность.....	10
Примечание 19. Основные средства.....	11
Примечание 20. Прочие активы.....	12
Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов.....	12
Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства.....	12
Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность.....	12
Примечание 28. Резервы – оценочные обязательства.....	13
Примечание 29. Прочие обязательства.....	13
Примечание 34. Процентные доходы.....	13
Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости.....	14
Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой.....	15
Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы.....	15
Примечание 42. Расходы на персонал.....	15
Примечание 44. Процентные расходы.....	16
Примечание 46. Общие и административные расходы.....	16
Примечание 47. Прочие доходы и расходы.....	17
Примечание 48. Налог на прибыль.....	17

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»
Бухгалтерский баланс 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

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	1 475 727	1 236 519
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 513 453	1 353 094
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 312 013	1 271 214
11	дебиторская задолженность	12	201 440	81 880
18	Основные средства	19	555 777	601 596
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	25 488	34 845
21	Прочие активы	20	99 033	80 482
22	Итого активов		3 669 478	3 306 536
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 906 621	1 862 987
27	средства клиентов	23	1 290 995	1 250 926
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	537 311	483 380
30	кредиторская задолженность	26	78 315	128 681
35	Резервы – оценочные обязательства	28	48 576	37 739
36	Прочие обязательства	29	188 609	168 910
37	Итого обязательств		2 143 806	2 069 636
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	13 500	13 500
39	Добавочный капитал	30	254 696	254 696
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 257 476	968 704
52	Итого капитала		1 525 672	1 236 900
53	Итого капитала и обязательств		3 669 478	3 306 536

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

А.С.Сергеев
(инициалы, фамилия)

29 октября 2020 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 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 2020 г. по 30 сентября 2020 г.

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

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

Почтовый адрес

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Операционные доходы и расходы					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(138 527)	30 732	(80 333)	(3 822)
4	процентные доходы	34	8 741	6 266	3 396	2 304
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	(864)	(731)	(273)	(445)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	39	(146 404)	25 197	(83 456)	(5 681)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	1 686 575	1 387 689	573 265	524 279
16	Расходы на персонал	42	(701 571)	(712 726)	(226 422)	(215 821)
18	Процентные расходы	44	(13 538)	(8 002)	(4 464)	(2 327)
20	Общие и административные расходы	46	(363 851)	(440 921)	(128 962)	(162 364)
22	Прочие доходы	47	-	50	-	40
23	Прочие расходы	47	(107)	-	(8)	(83)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		468 981	256 822	133 076	139 902
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(180 209)	(81 139)	(74 484)	(38 153)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(180 209)	(93 464)	(74 484)	(42 812)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48		12 325		4 659

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6	7
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		288 772	175 683	58 592	101 749
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		288 772	175 683	58 592	101 749

Генеральный директор

 (должность руководителя)

 (подпись)

А.С.Сергеев

 (инициалы, фамилия)

29 октября 2020 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 сентября 2020 г.

ООО «Меррилл 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 2019 г.		13 500	254 696	434 020	702 216
4	Остаток на 1 января 2019 г., пересмотренный		13 500	254 696	434 020	702 216
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	175 683	175 683
14.1	Остаток на 30 сентября 2019 г.		13 500	254 696	609 702	877 898
15	Остаток на 1 января 2020 г.		13 500	254 696	968 704	1 236 900
18	Остаток на 1 января 2020 г., пересмотренный		13 500	254 696	968 704	1 236 900
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	288 772	288 772
29	Остаток на 30 сентября 2020 г.		13 500	254 696	1 257 476	1 525 672

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

А.С.Сергеев
(инициалы, фамилия)

29 октября 2020 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
на 30 сентября 2020 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	На 30 сентября 2020 г.	На 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	158
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	(158)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		1 703 701	1 526 334
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(359 655)	(177 926)
6	Проценты, уплаченные		(13 538)	(8 002)
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников		(706 097)	(734 313)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(30 840)	(53 991)
12	Уплаченный налог на прибыль		(175 571)	(96 973)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(80 559)	(99 131)
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		337 441	355 998
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(24 840)	(25 726)
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(24 840)	(25 726)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		(92 915)	(123 939)
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(92 915)	(123 939)
46	Сальдо денежных потоков за отчетный период		219 686	206 333
47	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		20 386	(3 229)
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 240 987	831 139
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 481 059	1 034 243

Генеральный директор
 (должность руководителя)

(подпись)

А.С.Сергеев
 (инициалы, фамилия)

29 октября 2020 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	(1) 177-12924-100000, (2) 177-12928-010000 08 октября 2020 г. Общество с ограниченной ответственностью «Меррилл Линч Секьюритиз» (далее – «Общество») подало заявление об аннулировании лицензии на осуществление дилерской деятельности на рынке ценных бумаг №177-12928-010000.
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	(1) Бессрочная, (2) Бессрочная
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	(1) 25 февраля 2010 года, (2) 25 февраля 2010 года
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	(1) лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности (2) лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	(1) не требует возобновления, (2) 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	51
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль

В 2020 и 2019 гг. основными видами деятельности Общества были следующие виды деятельности:

- брокерская деятельность;
- консультационная деятельность;
- покупка и продажа ценных бумаг (дилерская деятельность) – в 2020 году не было сделок по покупке и продаже ценных бумаг;
- 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.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020			31 декабря 2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	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	1 481 048	(5 332)	1 475 716	1 240 976	(4 468)	1 236 508
6	Итого	1 481 059	(5 332)	1 475 727	1 240 987	(4 468)	1 236 519

По состоянию на 30 сентября 2020 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 1 кредитной организации (на 31 декабря 2019 года: в 1 кредитной организации) с общей суммой денежных средств, превышающих 10% от совокупного остатка денежных средств, то есть показателя «Итого» таблицы 5.1, а именно, превышающей 148 106 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 124 099 тыс. руб.). Совокупная сумма этих остатков составляла 1 480 996 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 1 240 953 тыс. руб.) или 99,996 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2019 года: 99,997 процентов).

Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30 сентября 2020 года и 31 декабря 2019 года отсутствуют.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 481 059	1 240 987
4.1	Прочее (резерв под обесценение)	(5 332)	(4 468)
5	Итого	1 475 727	1 236 519

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 2020			31 декабря 2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	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	1 292 013	-	1 292 013	1 251 214	-	1 251 214
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	20 000	-	20 000	20 000	-	20 000
13	Итого	1 312 013	-	1 312 013	1 271 214	-	1 271 214

По состоянию на 30 сентября 2020 года и на 31 декабря 2019 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 2019 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 2020			31 декабря 2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	201 607	(182)	201 425	81 954	(74)	81 880
6	Прочая дебиторская задолженность	15	-	15	-	-	-
7	Итого	201 622	(182)	201 440	81 954	(74)	81 880

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»

Примечание к промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности – 30 сентября 2020 года

В тысячах российских рублей, если не указано иное

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по (1) брокерской комиссии в сумме 90 655 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 8 498 тыс. руб.), (2) услугам по поддержке инвестиционно-банковской деятельности клиентов в сумме 62 508 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года: 21 415 тыс. руб.), (3) услугам по продвижению финансовых продуктов клиентов на российском рынке ценных бумаг в сумме 26 153 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года: 34 393 тыс. руб.), (4) консультационной деятельности в сумме 22 291 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года: 17 648 тыс. руб.).

Расшифровка дебиторской задолженности клиентов по контрагентам:

Таблица 12.1.1
в тыс.руб.

Наименование показателя	30 сентября 2020			31 декабря 2019		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
Меррилл Линч Интернешнл	188 464	(170)	188 294	55 034	(50)	54 984
Банк Америки Н.А. и его Лондонский филиал	13 143	(12)	13 131	26 920	(24)	26 896
Итого Дебиторская задолженность клиентов	201 607	(182)	201 425	81 954	(74)	81 880

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 2019 г.	-	208 994	-	-	32 853	241 847
2	Накопленная амортизация	-	(131 582)	-	-	(13 508)	(145 090)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2019 г.	-	77 412	-	-	19 345	96 757
4	Поступление	412 749	16 881	-	12 391	-	442 021
9	Амортизационные отчисления	(135 081)	(24 311)	-	(4 746)	(4 112)	(168 250)
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2019 г.	277 668	69 981	-	7 645	15 234	370 528
15	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2019 г.	412 749	225 875	-	12 391	32 854	683 869
16	Накопленная амортизация	(135 081)	(155 894)	-	(4 746)	(17 620)	(313 341)
16.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 г.	695 398	228 015	-	12 391	32 854	968 658
16.2	Накопленная амортизация	(178 791)	(162 964)	-	(6 328)	(18 978)	(367 062)
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 г.	516 607	65 051	-	6 064	13 875	601 596
18	Поступление	11 265	15 945	15 745	4 272	-	47 227
22	Выбытие	-	(4 543)	-	-	-	(4 543)
23	Амортизационные отчисления	(62 924)	(17 551)	-	(3 959)	(4 069)	(88 503)
28	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	464 948	58 902	15 745	6 376	9 806	555 777
29	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2020 г.	706 663	239 417	15 745	16 663	32 854	1 011 342
30	Накопленная амортизация	(241 715)	(180 515)	-	(10 287)	(23 048)	(455 565)
31	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	464 948	58 902	15 745	6 376	9 806	555 777

В 2019 и 2020 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 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	99	100
5	Расчеты с персоналом	2 881	19 145
6	Расчеты по социальному страхованию	1 095	1 663
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	161	9 877
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	94 854	49 754
14	Резерв под обесценение прочих активов	(57)	(57)
15	Итого	99 033	80 482

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

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 290 995	1 250 926
6	Итого	1 290 995	1 250 926

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 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
2	Обязательства по финансовой аренде	536 665	478 994
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	646	4 386
15	Итого	537 311	483 380

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

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	363	3 439
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	1 118	14 346
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	1 425
15	прочие	-	1 425
19	Прочая кредиторская задолженность	76 834	109 471
20	Итого	78 315	128 681

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность (продолжение)

В составе прочей кредиторской задолженности на 30 сентября 2020 года и 31 декабря 2019 года отражена кредиторская задолженность перед поставщиками по консультационным и юридическим услугам.

Примечание 28. Резервы – оценочные обязательстваТаблица 28.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Прочее	Итого
1	2	6	7
1	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	37 739	37 739
6	Прочее	10 837	10 837
7	Балансовая стоимость на 30 сентября 2020 г.	48 576	48 576

Примечание 29. Прочие обязательстваТаблица 29.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2020	31 декабря 2019
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	80 827	97 439
3	Расчеты по социальному страхованию	19 822	20 550
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	53 336	35 024
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	34 624	15 897
11	Итого	188 609	168 910

Примечание 34. Процентные доходыТаблица 34.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 июня 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 741	6 266	3 396	2 304
8	Прочее	8 741	6 266	3 396	2 304
15	Итого	8 741	6 266	3 396	2 304

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых 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	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 января 2020 г.	4 468	4 468
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	864	864
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	5 332	5 332

Примечание 37. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости (продолжение)

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2019 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 января 2019 г.	2 992	2 992
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	731	731
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2019 г.	3 723	3 723

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 3 квартал 2020 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 июля 2020 г.	5 059	5 059
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	273	273
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2020 г.	5 332	5 332

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости за 3 квартал 2019 года

Таблица 37.1
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Итого
1	2	3	6
1	Резерв под обесценение на 1 июля 2019 г.	3 278	3 278
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	445	445
5	Резерв под обесценение на 30 сентября 2019 г.	3 723	3 723

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 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(1 134)	(310)	(1 134)	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	(145 270)	25 507	(82 322)	(5 681)
3	Итого	(146 404)	25 197	(83 456)	(5 681)

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 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности					
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	783 521	466 164	276 043	176 040
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	6 879	7 230	2 792	2 298
42	Итого	790 400	473 394	278 835	178 338
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	896 175	914 295	294 430	345 941
55	Итого	896 175	914 295	294 430	345 941
56	Всего	1 686 575	1 387 689	573 265	524 279

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

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	608 242	619 635	198 635	189 115
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	92 560	92 201	27 595	26 492
5	Прочее	769	890	192	214
6	Итого	701 571	712 726	226 422	215 821

Расходы по оплате труда за 9 месяцев 2020 года включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 74 089 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 116 525 тыс.руб.). Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 9 месяцев 2020 года

ООО «Меррилл Линч Секьюритиз»**Примечание к промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности – 30 сентября 2020 года**

В тысячах российских рублей, если не указано иное

включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 92 560 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 92 201 тыс. руб.). Расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 0 тыс. руб.).

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

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
5	По обязательствам по финансовой аренде	13 538	8 002	4 464	2 327
7	Итого	13 538	8 002	4 464	2 327

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

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	125 217	121 579	46 682	51 052
2	Амортизация основных средств	88 660	164 186	30 269	54 775
4	Расходы по операционной аренде	30 582	40 702	9 829	11 203
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	7 711	6 446		
7	Расходы по страхованию	1 365	1 609	609	394
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	23 528	5 757	4 009	2 624
11	Представительские расходы	2 588	3 893	356	1 956
13	Командировочные расходы	26 151	41 581	2 746	20 133
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	8 348	3 802	5 502	1 350
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	719	359	27	236
17	Прочие административные расходы	48 982	51 007	28 933	18 641
18	Итого	363 851	440 921	128 962	162 364

Расходы по аренде за 9 месяцев 2020 года включают расходы по операционной аренде в сумме 30 582 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 40 702 тыс. руб.).

Прочие административные расходы за 9 месяцев 2020 года включают в себя услуги по управлению и администрированию офисного помещения в сумме 24 079 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 22 099 тыс. руб.), пени по налогам 4 720 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 0 тыс. руб.), расходы на распечатку и копирование, а также на обслуживание принтеров в сумме 4 632 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 5 333 тыс. руб.), расходы на предоставление персонала 3 820 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 4 176 тыс. руб.), расходы на содержание арендованных автомобилей 2 770 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 2 636 тыс. руб.), членские взносы в профессиональные сообщества в сумме 2 698 тыс. руб. (за 9 месяцев 2019 года: 2 454 тыс. руб.).

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

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	10	-	-
8	Прочие доходы	-	40	-	40
9	Итого	-	50	-	40

Прочие расходыТаблица 47.2
в тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	С 1 января 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	107	-	8	83
6	Итого	107	-	8	83

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 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 января 2019 г. по 30 сентября 2019 г.	С 1 июля 2020 г. по 30 сентября 2020 г.	С 1 июля 2019 г. по 30 сентября 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	158 067	93 464	52 342	42 812
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	22 142	-	22 142	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	(12 325)	0	(4 659)
4	Итого, в том числе:	180 209	81 139	74 484	38 153
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	180 209	81 139	74 484	38 153

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2020 году составляет 20 процентов (в 2019 году: 20 процентов).