


Акционерное Общество «Фридом Финанс»

Отчет о прибылях и убытках
за год, закончившийся 31 декабря 2018 года
(в тысячах Казахстанских тенге)


	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2018 года	Год, закончившийся 31 декабря 2017 года
Процентные доходы, рассчитанные с использованием метода эффективной процентной ставки	5, 24	703,528	646,277
Процентные доходы по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5, 24	609,940	333,531
Процентный расход	5	(4,975,739)	(3,136,648)
ЧИСТЫЙ ПРОЦЕНТНЫЙ РАСХОД	5	(3,662,271)	(2,156,840)
Доходы по услугам и комиссии	6, 24	1,070,401	1,126,199
Расходы по услугам и комиссии	6	(211,825)	(366,334)
Чистая прибыль по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7	5,639,829	11,268,682
Чистый убыток по операциям с иностранной валютой	8	(1,103,129)	(29,324)
Расходы по ожидаемым кредитным убыткам	16	(247,293)	Не применимо
Формирование резервов на обесценение	16	Не применимо	(8,193)
Доход по дивидендам	9	2,307,324	674,898
Прочие доходы		20,287	15,403
ЧИСТЫЕ НЕПРОЦЕНТНЫЕ ДОХОДЫ		7,475,594	12,681,331
ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	10, 24	(3,219,371)	(1,574,722)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ		593,952	8,949,769
Расход по налогу на прибыль	11	-	-
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД		593,952	8,949,769
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ	12	0.15	3.80

От имени Правления:


Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

23 апреля 2019 года
г. Алматы, Казахстан




Айт Т.А.
Главный бухгалтер

23 апреля 2019 года
Алматы, Казахстан

Примечания на стр. 13-64 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности.

Акционерное Общество «Фридом Финанс»

Отчет о прочем совокупном доходе
за год, закончившийся 31 декабря 2018 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Год, закончив- шийся 31 декабря 2018 года	Год, закончив- шийся 31 декабря 2017 года
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД	593,952	8,949,769
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД		
<i>Статьи, которые впоследствии могут быть реклассифицированы в состав прибылей или убытков:</i>		
Чистая прибыль по переоценке справедливой стоимости инвестиций, имеющих в наличии для продажи, после налога на прибыль ноль тенге	Не применимо	116
Чистая прибыль по переоценке справедливой стоимости долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, после налога на прибыль ноль тенге	-	Не применимо
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	-	116
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	593,952	8,949,885

От имени Правления:

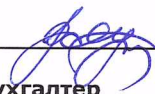


Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

23 апреля 2019 года
г. Алматы, Казахстан



Хон Т.Э.
Главный бухгалтер



23 апреля 2019 года
Алматы, Казахстан

Примечания на стр. 13-64 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности.

Акционерное Общество «Фридом Финанс»

Отчет о финансовом положении
на 31 декабря 2018 года
(в тысячах Казахских тенге)

	Примечания	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
АКТИВЫ:			
Денежные средства и их эквиваленты	13	3,380,584	6,101,369
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	14	45,442,710	55,034,926
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи		Не применимо	575
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		575	Не применимо
Основные средства и нематериальные активы	15	655,028	484,870
Дебиторская задолженность	16, 24	10,032,702	847,521
Прочие активы	17	438,979	313,520
ИТОГО АКТИВЫ		59,950,578	62,782,781
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток	18	-	465,020
Выпущенные долговые ценные бумаги	19	10,223,404	3,636,344
Обязательства по соглашениям РЕПО	20	24,320,974	42,469,203
Кредиторская задолженность		46,734	7,894
Прочие обязательства	21, 24	94,696	57,418
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		34,685,808	46,635,879
КАПИТАЛ:			
Акционерный капитал	22	15,701,100	5,327,184
Фонд переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи		Не применимо	278
Фонд переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		278	Не применимо
Нераспределенная прибыль		9,563,392	10,819,440
ИТОГО КАПИТАЛ		25,264,770	16,146,902
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		59,950,578	62,782,781

От имени Правления:

Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

23 апреля 2019 года
г. Алматы, Казахстан



Хон Т.Э.
Главный бухгалтер

23 апреля 2019 года
Алматы, Казахстан

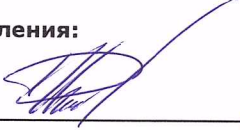
Примечания на стр. 13-64 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности.

Акционерное Общество «Фридом Финанс»

Отчет об изменениях в капитале
на 31 декабря 2018 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Примечания	Акционерный капитал – Простые акции	Фонд переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (2017: Фонд переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи)	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
31 декабря 2016 года		3,068,584	162	3,169,671	6,238,417
Итого совокупный доход		-	116	8,949,769	8,949,885
Дивиденды объявленные и уплаченные	22	-	-	(1,300,000)	(1,300,000)
Выпуск простых акций	22	2,258,600	-	-	2,258,600
31 декабря 2017 года		5,327,184	278	10,819,440	16,146,902
Итого совокупный доход		-	-	593,952	593,952
Дивиденды объявленные и уплаченные	22	-	-	(1,850,000)	(1,850,000)
Выпуск простых акций	22	10,373,916	-	-	10,373,916
31 декабря 2018 года		15,701,100	278	9,563,392	25,264,770

От имени Правления:


Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

23 апреля 2019 года
г. Алматы, Казахстан




Жон Т.Э.
Главный бухгалтер

23 апреля 2019 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на стр. 13-64 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности.

Акционерное Общество «Фридом Финанс»

Отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2018 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2018 года	Год, закончившийся 31 декабря 2017 года
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:			
Прибыль до налогообложения		593,952	8,949,769
Корректировки:			
Нереализованный убыток/(прибыль) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7	3,384,467	(5,272,906)
Расходы по ожидаемым кредитным убыткам	16	247,293	8,193
Чистый нереализованный убыток/(прибыль) по операциям с иностранной валютой		680,320	(76,804)
(Прибыль)/убыток от продажи основных средств и нематериальных активов		(9,255)	3,423
Износ и амортизация	10, 15	93,923	50,676
Начисленные расходы по отпускам		39,914	17,879
Чистое изменение в начисленных процентах		(165,648)	(18,921)
Денежные средства от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах		4,864,966	3,661,309
Изменения в операционных активах и обязательствах			
Уменьшение/(увеличение) операционных активов:			
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		6,358,266	(31,732,234)
Дебиторская задолженность		(9,047,209)	(655,426)
Прочие активы		(108,463)	(222,366)
Уменьшение/(увеличение) в операционных обязательствах:			
Финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(465,020)	478,971
Обязательства по соглашениям РЕПО		(18,052,920)	31,051,239
Кредиторская задолженность		38,840	4,698
Прочие обязательства		(2,636)	7,537
Чистые денежные средства (использованные в)/от операционной деятельности до налогообложения		(16,414,176)	2,593,728
Налог на прибыль уплаченный		-	-
Чистые денежные средства (использованные в)/от операционной деятельности		(16,414,176)	2,593,728
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:			
Приобретение основных средств и нематериальных активов	15	(564,111)	(291,751)
Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		313,824	172
Поступление денежных средств от приобретения АО «Асыл-Инвест»	22	335,021	-
Чистые денежные средства от/(использованные в) инвестиционной деятельности		84,734	(291,579)

Акционерное Общество «Фридом Финанс»

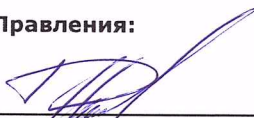
Отчет о движении денежных средств (продолжение)
за год, закончившийся 31 декабря 2018 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2018 года	Год, закончившийся 31 декабря 2017 года
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:			
Поступления от выпуска простых акций	22	9,640,730	2,258,600
Поступления от выпуска долговых ценных бумаг	19	6,342,964	3,950,407
Выкуп выпущенных долговых ценных бумаг	19	(529,750)	(1,907,839)
Выплата дивидендов	22	(1,850,000)	(1,300,000)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		13,603,944	3,001,168
ЧИСТОЕ (УМЕНЬШЕНИЕ)/ УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ		(2,725,498)	5,303,317
Влияние изменений валютного курса на денежные средства и их эквиваленты		4,713	(138)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало года	13	6,101,369	798,190
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец года	13	3,380,584	6,101,369

Сумма процентов, полученных и уплаченных Компанией в течение года, закончившегося 31 декабря 2018 года, составила 1,235,705 тыс. тенге (2017 год: 768,975 тыс. тенге) и 4,887,854 тыс. тенге (2017 год: 2,944,736 тыс. тенге), соответственно.

За год, закончившийся 31 декабря 2018 года, Компания произвела неденежные переводы, которые исключены из отчета о движении денежных средств и представлены в Примечании 22.

От имени Правления:


Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

23 апреля 2019 года
г. Алматы, Казахстан




Главный бухгалтер

23 апреля 2019 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на стр. 13-64 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности.