

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ФРИДОМ ФИНАНС»**

Финансовая отчетность

За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

| | Страница |
|-----------------------------------|-----------------|
| Отчет о финансовом положении | 3 |
| Отчет о прибылях и убытках | 4 |
| Отчет об изменениях капитала | 5 |
| Отчет о движении денежных средств | 6-7 |

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ НА 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

| | примечание | 30 июня 2017 года | 31 декабря 2016 года |
|---|------------|----------------------|-------------------------|
| АКТИВЫ | | | |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 5 | 942,611 | 548,208 |
| Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение) | | - | - |
| Операции «обратное РЕПО» | 6 | 5,716,466 | 249,982 |
| Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 7 | 19,722,233 | 17,742,114 |
| Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение) | | 574 | 459 |
| Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения) | | 394,774 | 242,161 |
| Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения) | | 5,161 | 5,229 |
| Дебиторская задолженность | 8 | 5,669,401 | 152,035 |
| Начисленные комиссионные вознаграждения к получению | | 565,715 | 48,253 |
| Текущее налоговое требование | | 2,170 | 2,062 |
| Авансы выданные и предоплата | | 90,928 | 88,397 |
| Прочие активы | | 861 | 695 |
| ИТОГО АКТИВОВ | | 33,110,894 | 19,079,595 |
| ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Обязательства по соглашениям «РЕПО» | 9 | 16,113,560 | 11,300,117 |
| Выпущенные долговые ценные бумаги | 10 | 1,271,928 | 1,505,858 |
| Резервы | | 37,207 | 29,400 |
| Кредиторская задолженность | | 44,830 | 3,197 |
| Начисленные комиссионные расходы к оплате | | 22,975 | 1,978 |
| Текущее налоговое обязательство | | 7,650 | 628 |
| Обязательства по вознаграждениям работникам | | 26,262 | - |
| Прочие обязательства | 11 | 2,101,008 | - |
| ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | 19,625,420 | 12,841,178 |
| КАПИТАЛ | | | |
| Уставный капитал | 12 | 5,327,184 | 3,068,584 |
| Резервный капитал | | 278 | 162 |
| Нераспределенная прибыль | | 8,158,012 | 3,169,671 |
| ИТОГО КАПИТАЛ | | 13,485,474 | 6,238,417 |
| ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | 33,110,894 | 19,079,595 |

От имени Правления Компании:

Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

14 июля 2017
г. Алматы, Казахстан

Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 июля 2017
г. Алматы, Казахстан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА 6 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (в тысячах казахстанских тенге)

| | примечание | за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года | за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года |
|--|------------|--|--|
| Доходы, связанные с получением вознаграждения | 13 | 563,681 | 238,397 |
| Комиссионные вознаграждения | 14 | 745,727 | 48,724 |
| Доходы от купли-продажи финансовых активов (нетто) | | 5,459,310 | 1,456,623 |
| Расходы/(доходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто) | | (221,691) | 329,805 |
| Расходы от операций с иностранной валютой (нетто) | | (22,797) | (57,982) |
| Доходы от переоценки иностранной валюты (нетто) | | 1,876 | 13,959 |
| Доходы от реализации активов | | 81 | - |
| Прочие доходы/(расходы) | | 230 | (10,993) |
| ИТОГО ДОХОДОВ | | 6,526,417 | 2,018,533 |
| Расходы, связанные с выплатой вознаграждения | 13 | 865,813 | 371,379 |
| Комиссионные расходы | 14 | 47,199 | 16,445 |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов | | 2,180 | - |
| Расходы от операций с производными финансовыми инструментами | | - | - |
| Операционные расходы | 15 | 622,884 | 449,980 |
| Прочие расходы | | - | 2,502 |
| ИТОГО РАСХОДОВ | | 1,538,076 | 840,306 |
| ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ДО УПЛАТЫ КОРПОРАТИВНОГО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА | | 4,988,341 | 1,178,227 |
| Расход по налогу на прибыль | | - | - |
| ИТОГО ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД | | 4,988,341 | 1,178,227 |

От имени Правления Компании:

Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

14 июля 2017 года
г. Алматы, Казахстан

Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 июля 2017 года
г. Алматы, Казахстан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА 6 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (в тысячах казахстанских тенге)

| | Акционерный капитал – простые акции | Фонд переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи | Накопленная прибыль | Итого капитал |
|-----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------|-------------------|
| 31 декабря 2015 года | 3,068,584 | 162 | 673,718 | 3,742,464.00 |
| Прочий совокупный доход | - | - | - | - |
| Чистая прибыль | - | - | 1,178,227 | 1,178,227.00 |
| Выпуск простых акций | - | - | - | - |
| 30 июня 2016 года | 3,068,584 | 162 | 1,851,945 | 4,920,691.00 |
| 31 декабря 2016 года | 3,068,584 | 162 | 3,169,671 | 6,238,417 |
| Прочий совокупный убыток | - | 116 | - | 116 |
| Чистая прибыль | - | - | 4,988,341 | 4,988,341 |
| Выплата дивидендов | - | - | - | - |
| Выпуск простых акций | 2,258,600 | - | - | 2,258,600 |
| 30 июня 2017 года | <u>5,327,184</u> | <u>278</u> | <u>8,158,012</u> | <u>13,485,474</u> |

От имени Правления Компании:

Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

14 июля 2017 года
г. Алматы, Казахстан

Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 июля 2017 года
г. Алматы, Казахстан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 6 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (в тысячах казахстанских тенге)

| | за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года | за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года |
|---|--|--|
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: | | |
| Прибыль до налогообложения | 4,988,341 | 1,178,227 |
| Корректировки: | | |
| Чистое изменение в начислении резервов на отпуск | 7,807 | (8,548) |
| Нереализованный доход по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 221,691 | (329,805) |
| Амортизация премии по выпущенным облигациям | 405 | - |
| Убыток от продажи основных средств и нематериальных активов | 2,098 | - |
| Чистая прибыль/(убыток) по операциям с иностранной валютой | (3,423) | 9,508 |
| Износ и амортизация основных средств и нематериальных активов | 22,741 | 22,210 |
| Чистое изменение в начисленных процентах | (47,242) | (18,129) |
| Приток денежных средств от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах | 5,192,418 | 853,463 |
| Изменения в операционных активах и обязательствах | | |
| Увеличение операционных активов: | | |
| Вклады размещенные | - | 154 |
| Обязательства по соглашениям обратного РЕПО | (5,365,792) | 137,968 |
| Финансовые активы по справедливой стоимости через прибыль или убыток | (2,212,853) | (4,624,562) |
| Дебиторская задолженность | (6,034,183) | (751) |
| Авансы выданные | (2,639) | (58,972) |
| Прочие активы | (166) | (533,050) |
| Увеличение в операционных обязательствах: | | |
| Обязательства по соглашениям прямого РЕПО | 4,812,703 | 3,965,918 |
| Кредиторская задолженность | 95,914 | 529,405 |
| Прочие обязательства | 2,101,008 | 5,615 |
| Отток денежных средств от операционной деятельности до налогообложения | (1,413,590) | 275,188 |
| Налог на прибыль уплаченный | - | - |
| Чистый отток/(приток) денежных средств от операционной деятельности | (1,413,590) | 275,188 |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: | | |
| Приобретение основных средств и нематериальных активов | (177,465) | (18,509) |
| Поступления от продажи основных средств | - | - |
| Поступления от продажи инвестиций, имеющих в наличии для продажи | - | - |
| Чистый отток денежных средств от инвестиционной деятельности | (177,465) | (18,509) |

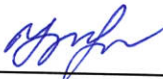
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 6 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах казахстанских тенге)

| | за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года | за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2016 года |
|--|--|--|
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: | | |
| Поступления от выпуска простых акций | 2,258,600 | - |
| Поступления от размещения облигаций | 1,201,770 | - |
| Выкуп размещенных облигаций | (1,474,912) | - |
| Чистый приток денежных средств от финансовой деятельности | 1,985,458 | - |
| ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ | 394,403 | 256,679 |
| ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало отчетного периода | 548,208 | 167,610 |
| ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец отчетного периода | 942,611 | 424,289 |

От имени Правления Компании:




Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 июля 2017 года
г. Алматы, Казахстан