

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ФРИДОМ ФИНАНС»**

Финансовая отчетность

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 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 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

	примечание	30 сентября 2017 года	31 декабря 2016 года
АКТИВЫ			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	5	1,955,211	548,208
Операции «обратное РЕПО»	6	4,696,623	249,982
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	7	52,468,472	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)		406,552	242,161
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)		4,719	5,229
Дебиторская задолженность	8	2,319,976	152,035
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению		336,946	48,253
Производные финансовые инструменты		106,550	-
Текущее налоговое требование		2,170	2,062
Авансы выданные и предоплата		141,201	88,397
Прочие активы		568	695
ИТОГО АКТИВОВ		62,439,562	19,079,595
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Обязательства по соглашениям «РЕПО»	9	39,607,191	11,300,117
Выпущенные долговые ценные бумаги	10	2,699,222	1,505,858
Резервы		36,458	29,400
Кредиторская задолженность		34,343	3,197
Начисленные комиссионные расходы к оплате		11,543	1,978
Производные финансовые инструменты		106,550	-
Текущее налоговое обязательство		7,894	628
Прочие обязательства		6,265	-
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		42,509,466	12,841,178
КАПИТАЛ			
Уставный капитал	11	5,327,184	3,068,584
Резервный капитал		278	162
Нераспределенная прибыль		14,602,634	3,169,671
ИТОГО КАПИТАЛ		19,930,096	6,238,417
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		62,439,562	19,079,595

От имени Правления Компании

Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

14 ноября 2017
г. Алматы, Казахстан



Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 ноября 2017
г. Алматы, Казахстан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА 9 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (в тысячах казахстанских тенге)

	примечание	за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 года	за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
Доходы, связанные с получением вознаграждения		814,450	270,399
Комиссионные вознаграждения	12	935,350	77,844
Доходы от купли-продажи финансовых активов (нетто)		6,119,905	2,267,795
Доходы/(расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)		8,102,166	993,365
Доходы/ (расходы) от операций с иностранной валютой (нетто)		(74,251)	(63,449)
Доходы от переоценки иностранной валюты (нетто)		10,355	15,834
Доходы от реализации активов		174	6,747
Доходы от операций с производными финансовыми инструментами		205,050	-
Прочие доходы/(расходы)		18,578	23,273
ИТОГО ДОХОДОВ		16,131,777	3,591,808
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения		1,748,352	634,145
Комиссионные расходы	12	181,008	23,305
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов		3,076	5,612
Расходы от операций с производными финансовыми инструментами		442,300	-
Операционные расходы	13	1,024,078	722,039
Прочие расходы		-	2,502
ИТОГО РАСХОДОВ		3,398,814	1,387,603
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ДО УПЛАТЫ КОРПОРАТИВНОГО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА		12,732,963	2,204,205
Расход по налогу на прибыль		-	-
ИТОГО ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		12,732,963	2,204,205

От имени Правления Компании:

Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

14 ноября 2017 года
г. Алматы, Казахстан



Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 ноября 2017 года
г. Алматы, Казахстан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА 9 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 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
Чистая прибыль	-	-	2,204,205	2,204,205
Выпуск простых акций	-	-	-	-
30 сентября 2016 года	3,068,584	162	2,877,923	5,946,699
31 декабря 2016 года	3,068,584	162	3,169,671	6,238,417
Прочий совокупный убыток	-	116	-	116
Чистая прибыль	-	-	12,732,963	12,732,963
Выплата дивидендов	-	-	(1,300,000)	(1,300,000)
Выпуск простых акций	2,258,600	-	-	2,258,600
30 сентября 2017 года	<u>5,327,184</u>	<u>278</u>	<u>14,602,634</u>	<u>19,930,096</u>

От имени Правления Компании:

Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

14 ноября 2017 года
г. Алматы, Казахстан



Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 ноября 2017 года
г. Алматы, Казахстан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 9 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (в тысячах казахстанских тенге)

	за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 года	за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:		
Прибыль до налогообложения	12,732,963	2,204,205
Корректировки:		
Чистое изменение в начислении резервов на отпуск	7,058	(14,685)
Нереализованный доход по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(7,995,617)	(993,365)
Амортизация премии по выпущенным облигациям		-
Убыток от продажи основных средств и нематериальных активов	3,075	5,612
Чистая прибыль по операциям с иностранной валютой	(17,164)	(4,956)
Износ и амортизация основных средств и нематериальных активов	35,723	33,319
Чистое изменение в начисленных процентах	(75,127)	(15,172)
Приток денежных средств от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	4,690,911	1,214,958
Изменения в операционных активах и обязательствах		
Увеличение операционных активов:		
Вклады размещенные	-	11,164
Обязательства по соглашениям обратного РЕПО	(4,390,465)	594,798
Финансовые активы по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(26,528,620)	(6,926,174)
Дебиторская задолженность	(2,456,634)	(11,307)
Авансы выданные	(52,912)	(27,759)
Прочие активы	127	174
Увеличение в операционных обязательствах:		
Обязательства по соглашениям прямого РЕПО	28,209,341	5,637,239
Кредиторская задолженность	31,146	29,156
Прочие обязательства	23,096	(13,573)
(Отток)/приток денежных средств от операционной деятельности до налогообложения	(474,010)	508,676
Налог на прибыль уплаченный	-	-
Чистый отток/(приток) денежных средств от операционной деятельности	(474,010)	508,676
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(202,679)	(23,520)
Поступления от продажи основных средств	-	-
Поступления от продажи инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	-	-
Чистый отток денежных средств от инвестиционной деятельности	(202,679)	(23,520)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФРИДОМ ФИНАНС»

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 9 МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2017 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ) (в тысячах казахстанских тенге)


	за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 года	за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:		
Поступления от выпуска простых акций	2,258,600	-
Поступления от размещения облигаций	3,291,828	-
Выкуп размещенных облигаций	(2,166,736)	-
Выплата дивидендов	(1,300,000)	-
Чистый приток денежных средств от финансовой деятельности	2,083,692	-
ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ	1,407,003	485,156
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало отчетного периода	<u>548,208</u>	<u>167,610</u>
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец отчетного периода	<u>1,955,211</u>	<u>652,766</u>

От имени Правления Компании:


Миникеев Р.Д.
Председатель Правления

14 ноября 2017 года
г. Алматы, Казахстан




Оспанова Г.М.
Главный бухгалтер

14 ноября 2017 года
г. Алматы, Казахстан