

Бухгалтерский баланс

Акционерное Общество "Фридом Финанс"

(полное наименование организации)

по состоянию на 1 января 2018 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	415 915	548 208
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1		17
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	415 915	548 191
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	3		
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1		
Операция «обратное РЕПО»	4	5 685 454	249 982
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	54 512	5 083
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	55 034 926	17 742 114
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	186 765	25 361
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	6	574	459
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	7		
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	7.1		
Инвестиционное имущество	8		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	9		
Запасы	10		
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11		
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	12	459 152	242 161
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	13	25 718	5 229
Дебиторская задолженность	14	712 244	152 035
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	15	135 277	48 253
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	15.1	500	2 000
аффилированным лицам	15.1.1		
прочим клиентам	15.1.2	500	2 000
от услуг представителя держателей облигаций	15.2	870	470
от услуг андеррайтера	15.3	1 800	18 100
от брокерских услуг	15.4	114 735	23 821
от управления активами	15.5	730	
от услуг маркет-мейкера	15.6	16 466	3 862
от пенсионных активов	15.7		
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	15.8		
прочие	15.9	176	
Производные финансовые инструменты	16	0	0
в том числе:			
требования по сделке фьючерсы	16.1	-	
требования по сделке форварды	16.2		
требования по сделке опционы	16.3		
требования по сделке свопы	16.4		
Текущее налоговое требование	17	2 024	2 062
Отложенное налоговое требование	18		
Авансы выданные и предоплата	19	299 981	88 397
Прочие активы	20	11 516	695
<b>Итого активы:</b>	<b>21</b>	<b>62 782 781</b>	<b>19 079 595</b>
Обязательства			
Операция «РЕПО»	22	42 469 203	11 300 117
Выпущенные долговые ценные бумаги	23	3 636 344	1 505 858
Займы полученные	24		
Субординированный долг	25		
Резервы	26	47 279	29 400
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	27		

Кредиторская задолженность	28	7 894	3 197
Начисленные комиссионные расходы к оплате	29	9 310	1 978
в том числе:			
по переводным операциям	29.1		
по клиринговым операциям	29.2		
по кассовым операциям	29.3		
по сейфовым операциям	29.4		
по инкассации банкнот, монет и ценностей	29.5		
по доверительным операциям	29.6		
по услугам фондовой биржи	29.7	7 130	1 234
по кастодиальному обслуживанию	29.8	0	
по брокерским услугам	29.9	3	
по услугам центрального депозитария	29.10	1 807	687
по услугам единого регистратора	29.11	170	57
по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг	29.12	200	
Производные финансовые инструменты	30	0	
в том числе:			
обязательства по сделке фьючерсы	30.1	0	
обязательства по сделке форварды	30.2		
обязательства по сделке опционы	30.3		
обязательства по сделке свопы	30.4		
Текущее налоговое обязательство	31	238	628
Отложенное налоговое обязательство	32		
Авансы полученные	33	2	
Обязательства по вознаграждениям работникам	34	116	
Прочие обязательства	35	465 493	
<b>Итого обязательства:</b>	<b>36</b>	<b>46 635 879</b>	<b>12 841 178</b>
Собственный капитал			
Уставный капитал	37	5 327 184	3 068 584
в том числе:			
простые акции	37.1	5 327 184	3 068 584
привилегированные акции	37.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	38		
Изъятый капитал	39		
Резервный капитал	40	278	162
в том числе:			
резервы переоценки ценных бумаг, предназначенных для продажи	40.1	278	162
резерв на переоценку основных средств	40.2		
Прочие резервы	41		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	10 819 440	3 169 671
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	1 869 671	-126 282
отчетного периода	42.2	8 949 769	3 295 953
<b>Итого капитал:</b>	<b>43</b>	<b>16 146 902</b>	<b>6 238 417</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр.36+стр.43):</b>	<b>44</b>	<b>62 782 781</b>	<b>19 079 595</b>

Председатель Правления \_\_\_\_\_ /Миникеев Роман Дамирович Дата 09.01.2018 г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 09.01.2018 г.

Исполнитель \_\_\_\_\_ /Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 09.01.2018 г.



**Отчет о прибылях и убытках**  
**Акционерное Общество "Фридом Финанс"**  
(полное наименование организации)  
по состоянию на 1 января 2018 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Кодстроки	За отчетный период	За отчетный период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный отчетный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
<b>Доходы, связанные с получением вознаграждения:</b>	<b>1</b>	<b>146 249</b>	<b>1 655 491</b>	<b>12 604</b>	<b>458 799</b>
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2	0	0		394
<b>по приобретенным ценным бумагам</b>	<b>1.3</b>	<b>71 052</b>	<b>1 008 429</b>	<b>6 973</b>	<b>380 800</b>
в том числе:					
по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.1				
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	1.3.1.1				
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	1.3.1.2				
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.3.2	71 052	1 008 429	6 973	380 800
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.3.2.1	930	674 898	633	325 777
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.3.2.2				
по ценным бумагам, удерживаемым до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.3				
в том числе:					
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	1.3.3.1				
по операциям «обратное РЕПО»	1.4	75 059	646 277	4 949	75 645
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.5	138	785	682	1 960
<b>Комиссионные вознаграждения</b>	<b>2</b>	<b>84 891</b>	<b>1 126 199</b>	<b>30 753</b>	<b>134 803</b>
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1	0	2 500		2 000
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1	0	0		
прочим клиентам	2.1.2	0	2 500		2 000
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	870	4 664	680	2 120
от услуг андеррайтера	2.3	0	449 000	17 100	18 100
от управления активами	2.4	1 945	1 945		3 720
от брокерских услуг	2.5	78 209	627 125	11 143	91 751
от услуг маркет-мейкера	2.6	3 867	40 789	1 830	17 112
от прочих услуг	2.7	0	176		
от пенсионных активов	2.8				
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9				
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	723 374	22 310 011	214 691	3 141 131
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	962 267	20 767 532	635 840	5 418 986
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	0		478
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	106 458	1 105 129	66 353	984 117
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7				
Доходы от реализации активов	8	0	174		6 747
Доходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	9				
<b>Доходы от операций с производными финансовыми инструментами</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>183 350</b>		
в том числе:					
по сделкам фьючерс	10.1	0	183 350		
по сделкам форвард	10.2				
по сделкам опцион	10.3				
по сделкам своп	10.4				
Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	11				
Прочие доходы	12	0	18 805	6 323	29 659
<b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)</b>	<b>13</b>	<b>2 023 239</b>	<b>47 166 691</b>	<b>966 564</b>	<b>10 174 720</b>
<b>Расходы, связанные с выплатой вознаграждения</b>	<b>14</b>	<b>483 412</b>	<b>3 137 433</b>	<b>144 429</b>	<b>998 382</b>
в том числе:					
по полученным займам	14.1				
по выпущенным ценным бумагам	14.2	24 266	194 498	15 332	27 471
по операциям «РЕПО»	14.3	457 369	2 933 687	129 097	970 911

прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	1 777	9 248		
<b>Комиссионные расходы</b>	<b>15</b>	<b>63 810</b>	<b>366 334</b>	<b>2 860</b>	<b>34 241</b>
в том числе:					
управляющему агенту	15.1				
за кастодиальное обслуживание	15.2	51 744	265 385	193	1 889
за услуги фондовой биржи	15.3	8 376	54 989	1 881	25 510
за услуги регистратора	15.4	170	523	56	234
за брокерские услуги	15.5	5	42		
за прочие услуги	15.6	3 515	45 395	730	6 608
<b>Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
в том числе:					
от переводных операций	16.1				
от клиринговых операций	16.2				
от кассовых операций	16.3				
от сейфовых операций	16.4				
от инкассации	16.5				
Расходы от купли-продажи финансовых активов	17	815 836	16 366 885	28 154	297 104
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	1 715 114	15 494 626	93 534	3 476 819
Расходы от операций иностранной валюты	19	2 616	96 948	1 518	69 134
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	105 308	1 037 505	99 062	971 837
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21				
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	351	3 576	14	5 626
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23				
Расходы от операций с производными финансовыми инструментами	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>130 700</b>		
в том числе:					
по сделкам фьючерс	24.1	0	130 700		
по сделкам форвард	24.2				
по сделкам опцион	24.3				
по сделкам своп	24.4				
Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	25	8 193	8 193		
Операционные расходы	26	<b>252 053</b>	<b>1 574 722</b>	<b>93 986</b>	<b>1 017 213</b>
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	66 739	633 466	41 626	499 520
транспортные расходы	26.2	806	22 048	577	5 144
общехозяйственные и административные расходы	26.3	171 154	797 737	43 507	407 878
амортизационные отчисления	26.4	5 466	50 676	3 491	43 875
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	7 591	68 028	4 138	59 090
неустойка (штраф, пеня)	26.6	297	2 767	647	1 706
Прочие расходы	27	0	0	5 909	8 411
<b>Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)</b>	<b>28</b>	<b>3 446 693</b>	<b>38 216 922</b>	<b>469 466</b>	<b>6 878 767</b>
<b>Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр.13-стр.28)</b>	<b>29</b>	<b>-1 423 454</b>	<b>8 949 769</b>	<b>497 098</b>	<b>3 295 953</b>
Корпоративный подоходный налог	30				
<b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)</b>	<b>31</b>	<b>-1 423 454</b>	<b>8 949 769</b>	<b>497 098</b>	<b>3 295 953</b>
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32				
<b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)</b>	<b>33</b>	<b>-1 423 454</b>	<b>8 949 769</b>	<b>497 098</b>	<b>3 295 953</b>

Председатель Правления \_\_\_\_\_ /Миникеев Роман Дамирович Дата 09.01.2018г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 09.01.2018г.

\_\_\_\_\_ /Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 09.01.2018г.

