

**Бухгалтерский баланс**  
**Акционерное Общество "Фридом Финанс"**  
(полное наименование организации)  
по состоянию на 1 июля 2016 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	424 289	167 610
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1	3	
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	424 286	167 610
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	3	11 010	11 164
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1	40	40
Операция «обратное РЕПО»	4	792 371	927 027
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	7 911	4 478
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	9 294 423	4 336 410
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	15 123	2 090
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	6	459	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	256 709	262 512
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	13	4 853	2 751
Дебиторская задолженность	14	2 971	2 000
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	15	14 816	15 036
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	15.1		
аффилированным лицам	15.1.1		
прочим клиентам	15.1.2		
от услуг представителя держателей облигаций	15.2	480	500
от услуг андеррайтера	15.3		
от брокерских услуг	15.4	11 412	13 628
от управления активами	15.5	424	908
от услуг маркет-мейкера	15.6	2 500	
от пенсионных активов	15.7		
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	15.8		
прочие	15.9		
Производные финансовые инструменты	16		
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	1 885	1 938
Отложенное налоговое требование	18		
Авансы выданные и предоплата	19	85 633	26 661
Прочие активы	20	533 878	775
<b>Итого активы</b>	<b>21</b>	<b>11 423 297</b>	<b>5 754 343</b>
Обязательства			
Операция «РЕПО»	22	5 933 193	1 968 938
Выпущенные долговые ценные бумаги	23		
Займы полученные	24		
Субординированный долг	25		
Резервы	26	9 911	18 459
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	27		
Кредиторская задолженность	28	503 469	2 807
Начисленные комиссионные расходы к оплате	29	1 042	1 629
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	480	1 097
по кастодиальному обслуживанию	29.8		
по брокерским услугам	29.9		
по услугам центрального депозитария	29.10	509	143
по услугам единого регистратора	29.11	53	25
по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг	29.12		364

Производные финансовые инструменты	30		
в том числе:			
обязательства по сделке фьючерсы	30.1		
обязательства по сделке форварды	30.2		
обязательства по сделке опционы	30.3		
обязательства по сделке свопы	30.4		
Текущее налоговое обязательство	31	9 443	876
Отложенное налоговое обязательство	32		
Авансы полученные	33		
Обязательства по вознаграждениям работникам	34	20 763	
Прочие обязательства	35	24 785	19 170
<b>Итого обязательства</b>	<b>36</b>	<b>6 502 606</b>	<b>2 011 879</b>
Собственный капитал			
Уставный капитал	37	3 068 584	3 068 584
в том числе:			
простые акции	37.1	3 068 584	3 068 584
привилегированные акции	37.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	38		
Изъятый капитал	39		
Резервный капитал	40	162	162
в том числе:			
резервы переоценки ценных бумаг, предназначенных для продажи	40.1	162	162
резерв на переоценку основных средств	40.2		
Прочие резервы	41		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	1 851 945	673 718
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	673 718	-464 979
отчетного периода	42.2	1 178 227	1 138 697
<b>Итого капитал</b>	<b>43</b>	<b>4 920 691</b>	<b>3 742 464</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр.36+стр.43):</b>	<b>44</b>	<b>11 423 297</b>	<b>5 754 343</b>

Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Председатель Правления \_\_\_\_\_ / Миникеев Роман Дамирович Дата 08.07.2016г.  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ / Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 08.07.2016г.  
 Исполнитель \_\_\_\_\_ / Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 08.07.2016г.



**Отчет о прибылях и убытках**  
**Акционерное Общество "Фридом Финанс"**  
 (полное наименование организации)  
**по состоянию на 1 июля 2016 года**

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	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				
<b>Доходы, связанные с получением вознаграждения:</b>	<b>1</b>	<b>177 968</b>	<b>238 397</b>	<b>3 223</b>	<b>47 783</b>
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2	48	289	91	919
<b>по приобретенным ценным бумагам</b>	<b>1.3</b>	<b>170 974</b>	<b>196 383</b>	<b>734</b>	<b>40 182</b>
<b>по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)</b>	<b>1.3.1</b>				
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				
<b>по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка</b>	<b>1.3.2.</b>	<b>170 974</b>	<b>196 383</b>	<b>734</b>	<b>40 182</b>
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	168484	172 053	191	36 781
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.3.2.2				2
<b>по ценным бумагам, удерживаемым до погашения (за вычетом резервов на обесценение)</b>	<b>1.3.3</b>				
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	1.3.3.1				
по операциям «обратное РЕПО»	1.4	6 946	41 725	2 398	6 682
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.5				
<b>Комиссионные вознаграждения</b>	<b>2</b>	<b>5 222</b>	<b>48 724</b>	<b>4 063</b>	<b>23 311</b>
от консалтинговых услуг	2.1				
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1				
прочим клиентам	2.1.2				
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	480	860	210	744
от услуг андеррайтера	2.3				10238
от управления активами	2.4	424	3 720	365	2 399
от брокерских услуг	2.5	2 818	37 394	3 488	9 930
от услуг маркет-мейкера	2.6	1 500	6 750		
от прочих услуг	2.7				
от пенсионных активов	2.8				
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9				
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	39 243	1 640 079	72 759	230 665
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	522 180	2 325 979	194 966	462 611
Доходы от операций с иностранной валютой	5	26	451		
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	54 942	599 376	6 037	45 880
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7				
Доходы от реализации активов	8				9 956
Доходы от операций с аффилированными драгоценными металлами	9				
<b>Доходы от операций с производными финансовыми инструментами</b>	<b>10</b>			<b>0</b>	<b>33</b>
в том числе:					
по сделкам фьючерс	10.1				33
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	-8851	-10 993	868	6 147
<b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)</b>	<b>13</b>	<b>790 730</b>	<b>4 842 013</b>	<b>281 916</b>	<b>826 386</b>
<b>Расходы, связанные с выплатой вознаграждения</b>	<b>14</b>	<b>71 166</b>	<b>371 379</b>	<b>6 664</b>	<b>8 562</b>
в том числе:					
по полученным займам	14.1				
по выпущенным ценным бумагам	14.2				
по операциям «РЕПО»	14.3	71 166	371 379	6 664	8 562

прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4				
<b>Комиссионные расходы</b>	<b>15</b>	<b>3 409</b>	<b>16 445</b>	<b>657</b>	<b>1 982</b>
в том числе:					
управляющему агенту	15.1				
за кастодиальное обслуживание	15.2	140	744	141	1182
за услуги фондовой биржи	15.3	2620	13 310	392	579
за услуги регистратора	15.4	53	108		
за брокерские услуги	15.5				
за прочие услуги	15.6	596	2 283	124	221
Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения	16				<b>65</b>
в том числе:					
от переводных операций	16.1				65
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	11 527	183 456	2 513	7 172
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости	18	517 489	1 996 174	108 086	279 110
Расходы от операций иностранной валюты	19	25	58 433	160	3 483
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	43 665	585 417	9 275	35 762
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21				
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22				18 954
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23				
<b>Расходы от операций с производными финансовыми инструментами</b>	<b>24</b>				<b>272</b>
в том числе:					
по сделкам фьючерс	24.1				272
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	25				
<b>Операционные расходы</b>	<b>26</b>	<b>90 487</b>	<b>449 980</b>	<b>68 861</b>	<b>376 376</b>
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	40 214	219 243	28 177	177 501
общехозяйственные расходы	26.2				
транспортные расходы	26.3	347	2 076	267	1 626
административные расходы	26.4	38 673	172 877	31 318	154 240
амортизационные отчисления	26.5	3 712	22 210	3 689	14 157
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением	26.6	7 530	33 067	2 952	19 373
неустойка (штраф, пеня)	26.7	11	507	2 458	9 479
Прочие расходы	27		2 502		
<b>Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)</b>	<b>28</b>	<b>737 768</b>	<b>3 663 786</b>	<b>196 216</b>	<b>731 738</b>
			0		
<b>Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр.13-стр.28)</b>	<b>29</b>	<b>52 962</b>	<b>1 178 227</b>	<b>85 700</b>	<b>94 648</b>
Корпоративный подоходный налог	30				
<b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)</b>	<b>31</b>	<b>52 962</b>	<b>1 178 227</b>	<b>85 700</b>	<b>94 648</b>
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32				
<b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)</b>	<b>33</b>	<b>52 962</b>	<b>1 178 227</b>	<b>85 700</b>	<b>94 648</b>

Председатель Правления / Миникеев Роман Дамирович Дата 08.07.2016г.  
 Главный бухгалтер / Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 08.07.2016г.  
 Исполнитель / Оспанова Гульмира Молдашевна Дата 08.07.2016г.

