

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Акционерное Общество "Фридом Финанс"  
(полное наименование организации)

по состоянию на 01 июля 2021 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>562 757</b>     | <b>2 703 880</b>                                                 | <b>749 858</b>                                  | <b>2 291 699</b>                                                       |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| по размещенным вкладам                                                                                                                                                    | 1.1        | 795                | 4 770                                                            |                                                 |                                                                        |
| <b>по приобретенным ценным бумагам</b>                                                                                                                                    | <b>1.2</b> | <b>557 341</b>     | <b>2 533 411</b>                                                 | <b>612 083</b>                                  | <b>1 612 070</b>                                                       |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                    | 1.2.1      |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                              | 1.2.1.1    |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                          | 1.2.1.2    |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка                                                       | 1.2.2      | 557 341            | 2 533 411                                                        | 612 083                                         | 1 612 070                                                              |
| 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 | 1.2.2.1    | 162 179            | 285 856                                                          | 417 423                                         | 575 178                                                                |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости                                                                        | 1.2.2.2    | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 8 921                                                                  |
| по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)                                                                         | 1.2.3      |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости                                                                    | 1.2.3.1    |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| по операциям «обратное РЕПО»                                                                                                                                              | 1.3        | 4 069              | 28 074                                                           | 6 040                                           | 158 456                                                                |
| прочие доходы, связанные с получением вознаграждения                                                                                                                      | 1.4        | 552                | 137 625                                                          | 131 735                                         | 521 173                                                                |
| <b>Комиссионные вознаграждения</b>                                                                                                                                        | <b>2</b>   | <b>302 506</b>     | <b>2 620 582</b>                                                 | <b>1 728 741</b>                                | <b>2 224 228</b>                                                       |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| от консалтинговых услуг                                                                                                                                                   | 2.1        | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| аффилированным лицам                                                                                                                                                      | 2.1.1      | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| прочим клиентам                                                                                                                                                           | 2.1.2      | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| от услуг представителя держателей облигаций                                                                                                                               | 2.2        | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| от услуг андеррайтера                                                                                                                                                     | 2.3        | 75 216             | 784 671                                                          | 1 273 027                                       | 1 394 185                                                              |
| от управления активами                                                                                                                                                    | 2.4        | 7 845              | 51 969                                                           | 512                                             | 2 691                                                                  |
| от брокерских услуг                                                                                                                                                       | 2.5        | 210 986            | 1 733 318                                                        | 447 777                                         | 789 428                                                                |
| от услуг маркет-мейкера                                                                                                                                                   | 2.6        | 8 459              | 50 624                                                           | 7 125                                           | 14 886                                                                 |
| от прочих услуг                                                                                                                                                           | 2.7        | 0                  | 0                                                                | 300                                             | 23 038                                                                 |
| от пенсионных активов                                                                                                                                                     | 2.8        |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам                                                                                                                  | 2.9        |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| Доходы от купли-продажи финансовых активов                                                                                                                                | 3          | 440 720            | 4 717 174                                                        | 2 390 422                                       | 3 886 845                                                              |
| Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка                        | 4          | 2 330 037          | 9 870 362                                                        | -916 801                                        | 4 378 557                                                              |
| Доходы от операций с иностранной валютой                                                                                                                                  | 5          | 8 186              | 470 980                                                          | 853                                             | 21 610                                                                 |
| Доходы от переоценки иностранной валюты                                                                                                                                   | 6          | -517 936           | 95 897                                                           | -1 035 617                                      | 1 711 803                                                              |
| Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц                                                                                                                   | 7          | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| Доходы от реализации активов                                                                                                                                              | 8          | 0                  | 0                                                                | 10                                              | 10                                                                     |
| Доходы от операций с аффинированными драгоценными металлами                                                                                                               | 9          |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| <b>Доходы от операций с производными финансовыми инструментами</b>                                                                                                        | <b>10</b>  | <b>116</b>         | <b>46 750</b>                                                    | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                                               |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| по сделкам фьючерс                                                                                                                                                        | 10.1       | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| по сделкам форвард                                                                                                                                                        | 10.2       | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| по сделкам опцион                                                                                                                                                         | 10.3       | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| по сделкам своп                                                                                                                                                           | 10.4       | 116                | 46 750                                                           | 0                                               | 0                                                                      |
| Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам                                                         | 11         | 28 943             | 569 131                                                          | 20 872                                          | 559 037                                                                |
| Прочие доходы                                                                                                                                                             | 12         | 762                | 2 577                                                            | 6 330                                           | 64 477                                                                 |
| <b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)</b>                                                                                                                              | <b>13</b>  | <b>3 156 091</b>   | <b>21 097 333</b>                                                | <b>2 924 668</b>                                | <b>15 138 266</b>                                                      |
| <b>Расходы, связанные с выплатой вознаграждения</b>                                                                                                                       | <b>14</b>  | <b>221 995</b>     | <b>1 639 714</b>                                                 | <b>222 580</b>                                  | <b>1 806 084</b>                                                       |
| в том числе:                                                                                                                                                              |            |                    |                                                                  |                                                 |                                                                        |
| по полученным займам                                                                                                                                                      | 14.1       | 0                  | 0                                                                | 0                                               | 0                                                                      |
| по выпущенным ценным бумагам                                                                                                                                              | 14.2       | 0                  | 141 197                                                          | 35 030                                          | 242 690                                                                |
| по операциям «РЕПО»                                                                                                                                                       | 14.3       | 181 880            | 1 321 425                                                        | 177 746                                         | 1 254 259                                                              |
| прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения                                                                                                                       | 14.4       | 40 115             | 177 092                                                          | 9 804                                           | 309 135                                                                |

|                                                                                                                                                     |           |                  |                   |                  |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Комиссионные расходы</b>                                                                                                                         | <b>15</b> | <b>51 208</b>    | <b>336 911</b>    | <b>19 077</b>    | <b>76 744</b>     |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                  |                   |                  |                   |
| управляющему агенту                                                                                                                                 | 15.1      |                  |                   |                  |                   |
| за кастодиальное обслуживание                                                                                                                       | 15.2      | 2 118            | 53 669            | 1 753            | 8 338             |
| за услуги фондовой биржи                                                                                                                            | 15.3      | 41 337           | 228 680           | 13 330           | 40 017            |
| за услуги центрального депозитария                                                                                                                  | 15.4      | 0                | 0                 | 0                | 0                 |
| за брокерские услуги                                                                                                                                | 15.5      | -1               | 405               | 32               | 897               |
| за прочие услуги                                                                                                                                    | 15.6      | 7 754            | 54 157            | 3 962            | 27 492            |
| <b>Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения</b>                                                                              | <b>16</b> | <b>0</b>         | <b>0</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        | 91 872           | 1 254 294         | 291 825          | 588 943           |
| Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 18        | 2 151 249        | 10 073 784        | 1 617 014        | 6 895 473         |
| Расходы от операций иностранной валюты                                                                                                              | 19        | 5 963            | 138 259           | 9 343            | 26 142            |
| Расходы от переоценки иностранной валюты                                                                                                            | 20        | -461 259         | -33 960           | -1 105 018       | 1 408 212         |
| Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц                                                                                            | 21        | 0                | 0                 | 0                | 0                 |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов                                                                                            | 22        | 0                | 178               | 6                | 36                |
| Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами                                                                                        | 23        |                  |                   |                  |                   |
| Расходы от операций с производными финансовыми инструментами                                                                                        | 24        | 33               | 37 109            | 0                | 0                 |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                  |                   |                  |                   |
| по сделкам фьючерс                                                                                                                                  | 24.1      | 0                | 0                 | 0                | 0                 |
| по сделкам форвард                                                                                                                                  | 24.2      | 0                | 0                 | 0                | 0                 |
| по сделкам опцион                                                                                                                                   | 24.3      | 0                | 0                 | 0                | 0                 |
| по сделкам своп                                                                                                                                     | 24.4      | 33               | 37 109            | 0                | 0                 |
| Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам                            | 25        | 87 098           | 463 068           | 25 464           | 586 371           |
| Операционные расходы                                                                                                                                | 26        | 204 685          | 1 086 710         | 419 899          | 2 507 602         |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                  |                   |                  |                   |
| расходы на оплату труда и командировочные                                                                                                           | 26.1      | 71 477           | 397 569           | 259 673          | 1 491 645         |
| транспортные расходы                                                                                                                                | 26.2      | 2 087            | 5 370             | 690              | 7 517             |
| общехозяйственные и административные расходы                                                                                                        | 26.3      | 106 324          | 517 003           | 121 558          | 776 813           |
| амортизационные отчисления                                                                                                                          | 26.4      | 15 658           | 116 774           | 12 114           | 89 123            |
| расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога                                 | 26.5      | 9 139            | 49 524            | 25 864           | 142 424           |
| неустойка (штраф, пеня)                                                                                                                             | 26.6      | 0                | 470               | 0                | 80                |
| Прочие расходы                                                                                                                                      | 27        | 0                | 2 231             | 0                |                   |
| <b>Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)</b>                                                                                                      | <b>28</b> | <b>2 352 844</b> | <b>14 998 298</b> | <b>1 500 190</b> | <b>13 895 607</b> |
| <b>Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр.13-стр.28)</b>                                                          | <b>29</b> | <b>803 247</b>   | <b>6 099 035</b>  | <b>1 424 478</b> | <b>1 242 659</b>  |
| Корпоративный подоходный налог                                                                                                                      | 30        | 885              | 2 252             | 351              | 4 690             |
| <b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)</b>                                                       | <b>31</b> | <b>802 362</b>   | <b>6 096 783</b>  | <b>1 424 127</b> | <b>1 237 969</b>  |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности                                                                                                       | 32        |                  |                   |                  |                   |
| <b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)</b>                                                                                    | <b>33</b> | <b>802 362</b>   | <b>6 096 783</b>  | <b>1 424 127</b> | <b>1 237 969</b>  |

И. о. Председателя Правления \_\_\_\_\_ /Лер Е. О. Дата 08.07.2021 г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Хон Т.Э. Дата 08.07.2021 г.

Исполнитель \_\_\_\_\_ /Хон Т. Э. Дата 08.07.2021 г.

Телефон: +7 (727) 3110644 int.645

Место для печати

