

## ПАЙДА МЕН ЗАЛАЛ ТУРАЛЫ ЕСЕП

**"Фридом Финанс" акционерлік қоғамы**

(ұйымның толық атауы)

**2022 жылғы 01 қаңтардағы жағдайында**

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жолдың коды	Есептік кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бастап есептік кезең үшін (ұлғаймалы жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас есептік кезеңі үшін	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (ұлғаймалы жиынымен)
1	2	3	4	5	6
<b>Сыйақы алумен байланысты кіріс:</b>	<b>1</b>	<b>801 651</b>	<b>7 697 435</b>	<b>345 194</b>	<b>4 731 936</b>
оның ішінде:					
орналастырылған салымдар бойынша	1.1	37	6 131	795	4 484
<b>сатып алынған бағалы қағаздар бойынша</b>	<b>1.2</b>	<b>794 885</b>	<b>7 383 405</b>	<b>335 369</b>	<b>3 673 686</b>
оның ішінде:					
өзге де жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша	1.2.1				
оның ішінде:					
өзге де жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша бағалы қағаздар портфеліндегі дивиденттер түріндегі кіріс	1.2.1.1				
өзге де жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша дисконтты амортизациялаумен	1.2.1.2				
өзгерістері пайда мен залал құрамында көрінетін, әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша	1.2.2	794 885	7 383 405	335 369	3 673 686
оның ішінде:					
өзгерістері пайда мен залал құрамында көрінетін, әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизациямен байланысты	1.2.2.1	44 965	462 038	1 226	918 167
амортизациялық құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша	1.2.2.2	0	0	0	8 921
(құнсыздану резервтерін	1.2.3				

оның ішінде:					
амортизациялық құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша дисконттың «кері РЕПО» операциялары бойынша	1.2.3.1				
сыйақы алумен байланысты өзге де кіріс	1.3	1 012	46 871	3 647	175 950
Комиссиялық сыйақы	1.4	5 717	261 028	5 383	877 816
	<b>2</b>	<b>550 888</b>	<b>5 649 187</b>	<b>522 279</b>	<b>4 521 590</b>
оның ішінде:					
консалтинг қызметтерінен	2.1	0	0	0	0
оның ішінде:					
қосылма тұлғалардан	2.1.1	0	0	0	0
өзге де клиенттерден	2.1.2	0	0	0	0
облигациялар ұстаушылары өкілдерінің қызметтерінен	2.2	0	0	0	0
андеррайтер қызметтерінен	2.3	110 100	1 863 282	200 956	2 303 308
активтерді басқарудан	2.4	45 564	149 160	13 203	21 201
брокерлік қызметтерден	2.5	386 321	3 540 942	299 264	2 112 427
маркет-мейкердің қызметтерінен	2.6	8 666	95 566	8 856	60 675
өзге де қызметтерден	2.7	237	237	0	23 979
зейнеткерлік активтерден	2.8				
зейнеткерлік активтер бойынша инвестициялық кірістен (шығыстан)	2.9				
Қаржылық активтерді сатып алу-сатудан түскен кіріс	3	1 025 465	8 562 690	539 047	9 151 597
Өзгерістері пайда мен залалдың құрамында көрінетін, әділ құны бойынша	4	1 971 993	23 325 961	2 067 504	16 718 222
Шетел валютасындағы операциялардан түсетін кіріс	5	7 847	1 112 622	4 887	97 251
Шетел валютасын қайта бағалаудан түсетін кіріс	6	85 933	1 061 190	335 868	2 679 346
Заңды тұлғалардың капиталында қатысумен байланысты кіріс	7	0	0	0	0
Активтерді сатудан түскен кіріс	8	13	13	0	52
Қосылма бағалы металдармен болған операциялардан түскен кіріс	9				
<b>Туында қаржы құралдарымен болған операциялардан түскен кіріс</b>	<b>10</b>	<b>473</b>	<b>57 114</b>	<b>0</b>	<b>1 562 061</b>
оның ішінде:					
мәмілелер бойынша	10.1	0	0	0	0
форвард мәмілелері бойынша	10.2	0	0	0	0
опцион мәмілелері бойынша	10.3	0	0	0	1 562 051

своп мәмілелері бойынша	10.4	473	57 114	0	10
Бағалы қағаздар, салымдар, дебиторлық берешек және шартты міндеттемелер бойынша резервтерді қалпына келтіруден түскен кіріс	11	62 552	1 100 112	41 482	891 447
Өзге де кіріс	12	205	3 894	456	76 390
<b>Кіріс жиыны ( 1 -ден 12-ге дейінгі жолдардың</b>	<b>13</b>	<b>4 507 020</b>	<b>48 570 218</b>	<b>3 856 717</b>	<b>40 429 892</b>
<b>Сыйақы төлеумен байланысты шығындар</b>	<b>14</b>	<b>603 859</b>	<b>5 140 256</b>	<b>216 089</b>	<b>3 297 940</b>
оның ішінде:					
алынған қарыздар бойынша	14.1	0	0	0	0
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	14.2	0	141 197	28 885	396 550
«РЕПО» операциялары бойынша	14.3	564 303	4 661 392	144 568	2 425 395
сыйақы төлеумен байланысты өзге де шығындар	14.4	39 556	337 667	42 636	475 995
<b>Комиссиялық шығындар</b>	<b>15</b>	<b>74 674</b>	<b>675 875</b>	<b>33 900</b>	<b>274 490</b>
оның ішінде:					
басқарушы агентке	15.1				
кастодиандық қызмет көрсету үшін	15.2	631	58 050	4 952	37 463
қор биржасының қызметтері үшін	15.3	66 278	523 988	21 876	170 555
тіркеушінің қызметтері үшін	15.4	0	0	0	0
брокерлік қызметтер үшін	15.5	259	967	0	4 111
өзге де қызметтер үшін	15.6	7 506	92 870	7 072	62 361
<b>Сыйақы төлеумен байланысты емес қызметтен</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
оның ішінде:					
аударым операцияларынан	16.1				
клирингтік операциялардан	16.2				
кассалық операциялардан	16.3				
сейфтік операциялардан	16.4				
инкассациялаудан	16.5				
Қаржылық активтерді сатып алу-сатудан болатын	17	920 167	3 769 657	323 347	2 680 485
Өзгерістері пайда мен заланың құрамында көрінетін, әділ құны бойынша бағаланатын қаржылық активтер	18	2 018 970	25 258 722	1 452 604	18 587 194
Шетел валютасындағы операциялардан болатын шығындар	19	2 024	289 653	2 055	45 138
Шетел валютасын қайта бағалалудан болатын	20	134 322	916 300	323 940	2 259 512
Заңды тұлғалардың капиталында қатысудан	21	0	0	0	0
Активтерді сатудан немесе ақысыз беруден болатын шығындар	22	14	192	0	45

Қосылма бағалы металдармен жасалған операциялардан болатын шығындар	23				
Туында қаржы құралдарымен жасалған операциялардан болатын шығындар	<b>24</b>	<b>84</b>	<b>53 013</b>	<b>0</b>	<b>1 529 302</b>
оның ішінде:					
фьючерс мәмілелері бойынша	24.1	0	0	0	0
форвард мәмілелері бойынша	24.2	0	0	0	0
опцион мәмілелері бойынша	24.3	0	0	0	1 529 300
своп мәмілелері бойынша	24.4	84	53 013	0	2
Бағалы қағаздар, орналастырылғна салымдар, дебиторлық берешек пен	25	143 770	889 100	111 551	1 386 961
Операциялық шығындар	26	<b>291 474</b>	<b>2 251 619</b>	<b>215 787</b>	<b>3 661 415</b>
оның ішінде:					
еңбек ақы және іссапар төлемінің шығындары	26.1	73 396	829 973	76 986	1 984 550
көлік шығындары	26.2	1 606	13 161	1 086	14 388
жалпы шаруашылық және әкімшілік шығындар	26.3	93 069	1 000 209	117 017	1 300 951
амортизациялық есептеулер	26.4	15 601	211 264	12 134	161 325
Корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салық төлеу және басқа да бюджетке міндетті төлемдер бойынша шығындар	26.5	7 623	96 303	8 522	200 038
айыпақы (айыппұл, өсімпұл)	26.6	100 179	100 709	42	163
Өзге де шығындар	27	-4	2 230	0	0
<b>Шығындар жиыны ( 14-тен 27-ге дейінгі жолдар</b>	<b>28</b>	<b>4 189 354</b>	<b>39 246 617</b>	<b>2 679 273</b>	<b>33 722 482</b>
<b>Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (зала) (136.-286.)</b>	<b>29</b>	<b>317 666</b>	<b>9 323 601</b>	<b>1 177 444</b>	<b>6 707 410</b>
Корпоративтік табыс салығы	30	6 099	14 596	362	6 511
<b>Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі пайда (залал) (296.-306.)</b>	<b>31</b>	<b>311 567</b>	<b>9 309 005</b>	<b>1 177 082</b>	<b>6 700 899</b>
Тоқтатылған қызметтен түскен таза пайда (залал)	32				
<b>Кезең ішіндегі таза пайда (залаз) жиыны (316.+/-326.)</b>	<b>33</b>	<b>311 567</b>	<b>9 309 005</b>	<b>1 177 082</b>	<b>6 700 899</b>

Басқарма Төрағасы \_\_\_\_\_ / Лукьянов Сергей Николаевич Күні 20.01.2022 ж.

Бас есепші \_\_\_\_\_ / Хон Тамара Эдуардовна Күні 20.01.2022 ж.

Орындаушы \_\_\_\_\_ /Хон Тамара Эдуардовна Күні 20.01.2022 ж.

Телефон: +7 (727) 311-10-64 вн.645

Мерге арналған орын

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**

Акционерное Общество "Фридом Финанс"  
(полное наименование организации)

по состоянию на 01 января 2022 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>801 651</b>	<b>7 697 435</b>	<b>345 194</b>	<b>4 731 936</b>
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	37	6 131	795	4 484
<b>по приобретенным ценным бумагам</b>	<b>1.2</b>	<b>794 885</b>	<b>7 383 405</b>	<b>335 369</b>	<b>3 673 686</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	794 885	7 383 405	335 369	3 673 686
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	44 965	462 038	1 226	918 167
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	1 012	46 871	3 647	175 950
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	5 717	261 028	5 383	877 816
<b>Комиссионные вознаграждения</b>	<b>2</b>	<b>550 888</b>	<b>5 649 187</b>	<b>522 279</b>	<b>4 521 590</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	110 100	1 863 282	200 956	2 303 308
от управления активами	2.4	45 564	149 160	13 203	21 201
от брокерских услуг	2.5	386 321	3 540 942	299 264	2 112 427
от услуг маркет-мейкера	2.6	8 666	95 566	8 856	60 675
от прочих услуг	2.7	237	237	0	23 979
от пенсионных активов	2.8				
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9				
<b>Доходы от купли-продажи финансовых активов</b>	<b>3</b>	<b>1 025 465</b>	<b>8 562 690</b>	<b>539 047</b>	<b>9 151 597</b>
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	1 971 993	23 325 961	2 067 504	16 718 222
Доходы от операций с иностранной валютой	5	7 847	1 112 622	4 887	97 251
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	85 933	1 061 190	335 868	2 679 346
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	0	0	0	0
Доходы от реализации активов	8	13	13	0	52
Доходы от операций с аффилированными драгоценными металлами	9				
<b>Доходы от операций с производными финансовыми инструментами</b>	<b>10</b>	<b>473</b>	<b>57 114</b>	<b>0</b>	<b>1 562 061</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	1 562 051
по сделкам своп	10.4	473	57 114	0	10
Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	11	62 552	1 100 112	41 482	891 447
Прочие доходы	12	205	3 894	456	76 390
<b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)</b>	<b>13</b>	<b>4 507 020</b>	<b>48 570 218</b>	<b>3 856 717</b>	<b>40 429 892</b>
<b>Расходы, связанные с выплатой вознаграждения</b>	<b>14</b>	<b>603 859</b>	<b>5 140 256</b>	<b>216 089</b>	<b>3 297 940</b>
в том числе:					
по полученным займам	14.1	0	0	0	0
по выпущенным ценным бумагам	14.2	0	141 197	28 885	396 550
по операциям «РЕПО»	14.3	564 303	4 661 392	144 568	2 425 395
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	39 556	337 667	42 636	475 995



<b>Комиссионные расходы</b>	<b>15</b>	<b>74 674</b>	<b>675 875</b>	<b>33 900</b>	<b>274 490</b>
в том числе:					
управляющему агенту	15.1				
за кастодиальное обслуживание	15.2	631	58 050	4 952	37 463
за услуги фондовой биржи	15.3	66 278	523 988	21 876	170 555
за услуги центрального депозитария	15.4	0	0	0	0
за брокерские услуги	15.5	259	967	0	4 111
за прочие услуги	15.6	7 506	92 870	7 072	62 361
<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	920 167	3 769 657	323 347	2 680 485
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	2 018 970	25 258 722	1 452 604	18 587 194
Расходы от операций иностранной валюты	19	2 024	289 653	2 055	45 138
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	134 322	916 300	323 940	2 259 512
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	14	192	0	45
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23				
Расходы от операций с производными финансовыми инструментами	<b>24</b>	<b>84</b>	<b>53 013</b>	<b>0</b>	<b>1 529 302</b>
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	1 529 300
по сделкам своп	24.4	84	53 013	0	2
Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	25	143 770	889 100	111 551	1 386 961
Операционные расходы	26	<b>291 474</b>	<b>2 251 619</b>	<b>215 787</b>	<b>3 661 415</b>
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	73 396	829 973	76 986	1 984 550
транспортные расходы	26.2	1 606	13 161	1 086	14 388
общехозяйственные и административные расходы	26.3	93 069	1 000 209	117 017	1 300 951
амортизационные отчисления	26.4	15 601	211 264	12 134	161 325
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	7 623	96 303	8 522	200 038
неустойка (штраф, пеня)	26.6	100 179	100 709	42	163
Прочие расходы	27	-4	2 230	0	0
<b>Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)</b>	<b>28</b>	<b>4 189 354</b>	<b>39 246 617</b>	<b>2 679 273</b>	<b>33 722 482</b>
<b>Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр.13-стр.28)</b>	<b>29</b>	<b>317 666</b>	<b>9 323 601</b>	<b>1 177 444</b>	<b>6 707 410</b>
Корпоративный подоходный налог	30	6 099	14 596	362	6 511
<b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)</b>	<b>31</b>	<b>311 567</b>	<b>9 309 005</b>	<b>1 177 082</b>	<b>6 700 899</b>
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32				
<b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)</b>	<b>33</b>	<b>311 567</b>	<b>9 309 005</b>	<b>1 177 082</b>	<b>6 700 899</b>

Председатель Правления \_\_\_\_\_ / Дукьянов С. Н. Дата 20.01.2022 г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ / Хон Т.Э. Дата 20.01.2022 г.

Исполнитель \_\_\_\_\_ / Хон Т.Э. Дата 20.01.2022 г.

Телефон: +7 (727) 311-10-64 вн.643

Место для печати

