

Приложение 2 к постановлению Правления Национального Банка Республики

Казахстан от 21.04.2020г. №54

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня

АО 'Банк Фридом Финанс Казахстан'

за 31 января 2024 года

тыс. тенге

КОДЫ	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	Сумма
1	АКТИВЫ	2 197 750 691
1000	Деньги	19 839 348
1001	Наличность в кассе	16 363 581
1002	Банкноты и монеты в пути	2 543 209
1005	Наличность в банкоматах и электронных терминалах	932 558
1050	Корреспондентские счета	105 890 882
1051	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан	78 968 509
1052	Корреспондентские счета в других банках	26 970 742
1054	Резервы (провизии) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	-48 369
1100	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан	14 000 000
1101	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	14 000 000
1200	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 124 328 850
1201	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 136 203 169
1205	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-59 578 836
1206	Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9 697 087
1208	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	55 640 533
1209	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-17 633 103
1250	Вклады, размещенные в других банках	13 519 221
1254	Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года)	996 527
1259	Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	-1 109 651
1264	Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	12 024 445
1267	Счет хранения денег, переданных в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств банка и ипотечной организации	1 607 900
1400	Требования к клиентам	609 695 183
1403	Счета по кредитным карточкам клиентов	507 652
1411	Краткосрочные займы, предоставленные клиентам	16 672 152
1417	Долгосрочные займы, предоставленные клиентам	603 410 514
1424	Просроченная задолженность клиентов по займам	5 668 399
1428	Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	-15 135 177
1434	Дисконт по займам, предоставленным клиентам	-11 302 305
1435	Премия по займам, предоставленным клиентам	9 873 948
1460	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	52 204 496
1461	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	52 204 764
1463	Резервы (провизии) по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами»	-268
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	18 000
1471	Инвестиции в дочерние организации	18 000
1480	Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости	93 356 092
1481	Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости	95 103 201
1482	Дисконт по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	-3 732 988
1483	Премия по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	2 067 860
1486	Резервы (провизии) по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	-81 981
1600	Запасы	452 392
1602	Прочие запасы	452 392
1650/1690	Основные средства и нематериальные активы	21 859 125
1651	Строящиеся (устанавливаемые) основные средства	533 081
1652	Земля, здания и сооружения	4 572 007
1653	Компьютерное оборудование	4 941 788
1654	Прочие основные средства	4 462 585
1655	Активы в форме права пользования	3 933 387
1657	Капитальные затраты по активам в форме права пользования	2 358 982
1658	Транспортные средства	65 899
1659	Нематериальные активы	5 459 169
1692	Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям	-80 619
1693	Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию	-1 160 871
1694	Начисленная амортизация по прочим основным средствам	-1 075 808
1695	Начисленная амортизация по активам в форме права пользования	-718 279
1697	Начисленная амортизация по капитальным затратам по активам в форме права пользования	-296 458
1698	Начисленная амортизация по транспортным средствам	-19 522
1699	Начисленная амортизация по нематериальным активам	-1 116 216
1700	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения	86 201 709

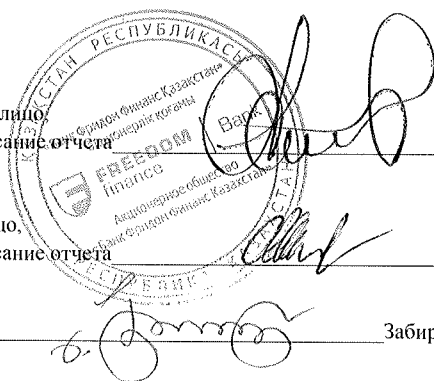
1725	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках	6 759
1740	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	3 638 714
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	857 851
1744	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	72 457 251
1745	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	9 233 629
1748	Начисленные доходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	6 831
1756	Начисленные доходы по прочим операциям	674
1790	Предоплата вознаграждения и расходов	698 892
1793	Расходы будущих периодов	698 892
1810	Начисленные комиссионные доходы	132
1818	Начисленные прочие комиссионные доходы	50
1819	Начисленные комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	82
1850	Прочие дебиторы	55 677 190
1851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	495 212
1852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	230 921
1854	Расчеты с работниками	2 702
1856	Дебиторы по капитальным вложениям	930 101
1860	Прочие дебиторы по банковской деятельности	4 765 494
1861	Дебиторы по гарантиям	6 297
1867	Прочие дебиторы по неосновной деятельности	804 933
1870	Прочие транзитные счета	51 719 225
1876	Резервы (провизии) по прочей банковской деятельности	-62 887
1877	Резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	-3 186 493
1878	Резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	-30 233
1879	Начисленная неустойка (штраф, пеня)	1 918
1890	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	9 179
1895	Требования по операциям своп	9 179
2	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	2 060 871 755
2010	Корреспондентские счета	14 427 850
2013	Корреспондентские счета других банков	14 427 101
2014	Корреспондентские счета организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций	749
2200	Обязательства перед клиентами и прочими кредиторами	762 640 279
2203	Текущие счета юридических лиц	160 225 675
2204	Текущие счета физических лиц	42 550 386
2206	Краткосрочные вклады физических лиц	61 251 948
2207	Долгосрочные вклады физических лиц	316 320 503
2214	Сберегательные вклады физических лиц (не более одного года)	19 269 294
2215	Краткосрочные вклады юридических лиц	126 365 464
2217	Долгосрочные вклады юридических лиц	8 470 453
2219	Условные вклады юридических лиц	10 275 441
2227	Обязательства по аренде	3 464 157
2229	Сберегательные вклады физических лиц (более одного года)	525 865
2237	Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан	9 142 872
2240	Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	4 433 220
2241	Долгосрочный вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц	345 001
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	1 028 684 862
2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения	5 765 147
2719	Начисленные расходы по условным вкладам клиентов	99 181
2721	Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов	1 653 978
2723	Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	4 255
2724	Начисленные расходы по сберегательным вкладам клиентов	231 181
2725	Начисленные расходы по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	3 776 552
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	3 348 198
2790	Предоплата вознаграждения и доходов	757 479
2792	Предоплата вознаграждения по предоставленным займам	724 287
2794	Доходы будущих периодов	32 864
2799	Прочие предоплаты	328
2810	Начисленные комиссионные расходы	175 784
2813	Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг	175 784
2850	Прочие кредиторы	16 692 402
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	2 093 542
2854	Расчеты с работниками	5 956
2856	Кредиторы по капитальным вложениям	37 543
2857	Отложенные налоговые обязательства	2 099 465
2860	Прочие кредиторы по банковской деятельности	830 908
2861	Резерв на отпускные выплаты	692 357
2863	Обязательства по привилегированным акциям	6 667
2865	Обязательства по выпущенным электронным деньгам	1 051 375
2867	Прочие кредиторы по неосновной деятельности	496 023
2868	Оценочные обязательства	213 487
2869	Выданные гарантии	5 577
2870	Прочие транзитные счета	9 158 498

2874	Транзитные счета для переводов физических лиц без открытия счета	1 004
2880	Обязательства по секьюритизируемым активам	226 553 998
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	1 825 756
2895	Обязательства по операциям своп	1 825 756
3	СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	136 878 936
3000	Уставный капитал	63 356 145
3001	Уставный капитал – простые акции	62 356 145
3025	Уставный капитал – привилегированные акции	1 000 000
3100	Дополнительный капитал	2 400 340
3101	Дополнительный оплаченный капитал	2 400 340
3500	Резервный капитал и резервы переоценки	71 122 451
3540	Резервы переоценки основных средств и активов в форме права пользования	885 519
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	67 143 680
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	3 093 252
4	ДОХОДЫ	158 252 250
4100	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	274 191
4101	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	144 316
4103	Доходы, связанные с получением вознаграждения по срочным вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	129 875
4200	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	13 231 125
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	12 129 875
4202	Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 101 250
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках	19 996
4254	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного года)	3 710
4265	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	16 286
4400	Доходы, связанные с получением вознаграждения по требованиям банка к клиентам	8 856 222
4411	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам	151 826
4417	Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам	7 951 697
4424	Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам	4 670
4434	Доходы в виде корректировки процентных доходов, признаваемых методом эффективной ставки процента по займам, предоставленным клиентам	748 029
4465	Доходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	71 852
4480	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	1 069 345
4481	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	1 031 271
4482	Доходы по амортизации дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	38 074
4490	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	1 101
4491	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	25
4492	Доходы по амортизации дисконта по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	1 076
4500	Доходы по дилинговым операциям	3 666 023
4510	Доходы по купле-продаже ценных бумаг	755 426
4530	Доходы по купле-продаже иностранной валюты	2 901 418
4593	Доходы от переоценки операций своп	9 179
4600	Комиссионные доходы	2 617 538
4601	Комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	182 541
4602	Комиссионные доходы за агентские услуги	100
4604	Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты	2 105
4606	Комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями	2 630
4607	Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов	20 982
4608	Прочие комиссионные доходы	16 386
4609	Комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	489
4611	Комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям	73 581
4615	Комиссионные доходы за услуги по инкассации	434
4617	Комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	2 688
4619	Комиссионные доходы за обслуживание платежных карточек	2 315 602
4700	Доходы от переоценки	112 852 665
4703	Доход от переоценки иностранной валюты	104 705 560
4709	Доходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	8 147 105
4890	Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	13 804 963
4895	Доходы по операциям своп	13 804 963
4900	Неустойка (штраф, пеня)	39 776

4920	Прочие доходы	568 274
4921	Прочие доходы от банковской деятельности	500 819
4922	Прочие доходы от неосновной деятельности	67 455
4950	Доходы от восстановления резервов (провизий)	1 179 179
4951	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по вкладам, размещенным в других банках	199
4953	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	93 348
4955	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	1 073 782
4956	Доходы от восстановления резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	10 868
4957	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных на покрытие убытков по начисленным и просроченным комиссионным доходам	5
4959	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью	977
5	РАСХОДЫ	155 160 215
5200	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов	3 179 748
5215	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов	1 745 515
5217	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов	277 725
5218	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (не более одного года)	248 285
5219	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов	92 883
5220	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (более одного года)	4 677
5223	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	4 255
5227	Процентные расходы по обязательствам по аренде	34 619
5240	Расходы в виде корректировки процентных доходов, признаваемых методом эффективной ставки процента, по займам, предоставленным клиентам	771 789
5250	Расходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	12 970 597
5300	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по ценным бумагам	96 491
5305	Расходы по амортизации премии по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	96 109
5308	Расходы по амортизации премии по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	382
5450	Расходы на формирование резервов	2 597 991
5451	Расходы на формирование резервов (провизий) по вкладам, размещенным в других банках	3 656
5453	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	452 345
5455	Расходы на формирование резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	2 136 218
5456	Расходы на формирование резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	2 892
5459	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	1 960
5464	Расходы на формирование резервов (провизий) по ценным бумагам	854
5469	Расходы на формирование резервов (провизий) по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	66
5500	Расходы по дилинговым операциям	2 684 102
5530	Расходы по купле-продаже иностранной валюты	2 167 073
5593	Расходы от переоценки операций своп	517 029
5600	Комиссионные расходы	2 735 563
5601	Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям	31 760
5602	Комиссионные расходы по полученным агентским услугам	45 775
5608	Прочие комиссионные расходы	2 482 244
5609	Комиссионные расходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	175 784
5700	Расходы от переоценки	101 515 361
5703	Расходы от переоценки иностранной валюты	99 014 155
5709	Расходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 501 206
5720	Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям	3 910 344
5721	Расходы по оплате труда	1 235 996
5722	Социальные отчисления, отчисления по обязательному социальному медицинскому страхованию и обязательные пенсионные взносы работодателя	79 506
5729	Прочие выплаты	2 594 842
5740	Общехозяйственные расходы	486 719
5741	Транспортные расходы	1 477
5742	Административные расходы	164 545
5743	Расходы на инкассацию	3 686
5744	Расходы на ремонт	2 788
5746	Расходы на охрану и сигнализацию	21 330
5747	Представительские расходы	2 741
5748	Прочие общехозяйственные расходы	22 632
5749	Расходы на служебные командировки	11 713
5750	Расходы по аудиту и консультационным услугам	9 000
5752	Расходы по страхованию	1 893
5753	Расходы по услугам связи	24 393
5754	Расходы в виде взносов в акционерное общество «Казахстанский фонд гарантирования депозитов»	220 521

5760	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	245 915
5761	Налог на добавленную стоимость	80 105
5763	Социальный налог	95 171
5764	Земельный налог	17
5765	Налог на имущество юридических лиц	5 047
5768	Прочие налоги и обязательные платежи в бюджет	65 575
5780	Расходы по амортизации	238 004
5781	Расходы по амортизации зданий и сооружений	6 308
5782	Расходы по амортизации компьютерного оборудования	47 387
5783	Расходы по амортизации прочих основных средств	42 353
5784	Расходы по амортизации активов в форме права пользования	77 552
5786	Расходы по амортизации капитальных затрат по активам в форме права пользования	39 451
5787	Расходы по амортизации транспортных средств	549
5788	Расходы по амортизации нематериальных активов	24 404
5890	Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	20 994 060
5895	Расходы по операциям своп	20 994 060
5900	Неустойка (штраф, пеня)	222
5920	Прочие расходы	1 305 098
5921	Прочие расходы от банковской деятельности	987 885
5922	Прочие расходы от неосновной деятельности	295 062
5923	Расходы по аренде	15 484
5926	Расходы по привилегированным акциям	6 667
5999	Корпоративный подоходный налог	2 200 000
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ	616 456 245
6050	Счета по гарантиям	67 804 886
6055	Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям	3 440 941
6075	Возможные требования по принятым гарантиям	64 363 945
6100	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	57 421 969
6126	Условные требования по отзывным займам, предоставляемым в будущем	57 421 969
6400	Счета по купле-продаже валютных ценностей	491 229 390
6405	Условные требования по купле-продаже иностранной валюты	491 229 390
64999	Условные и возможные обязательства	616 456 245
6550	Счета по гарантиям	67 804 886
6555	Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям	3 440 941
6575	Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям	64 363 945
6600	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	57 421 969
6626	Условные обязательства по отзывным займам, предоставляемым в будущем	57 421 969
6900	Счета по купле-продаже валютных ценностей	491 229 390
6905	Условные обязательства по купле-продаже иностранной валюты	493 061 425
6999	Позиция по сделкам с иностранной валютой	-1 832 035
7	СЧЕТА МЕМОРАНДУМА	979 072 681
7200	Мемориальные счета – пассивы	540 400 748
7220	Арендные активы	25
7250	Имущество, принятое в обеспечение (залог) обязательств клиента	540 400 723
7300	Мемориальные счета – прочие	438 464 978
7303	Платежные документы, не оплаченные в срок	405 318 332
7339	Разные ценности и документы	33 134 499
7342	Разные ценности и документы, отосланные и выданные под отчет	51
7360	Акции и другие ценные бумаги клиентов	12 096
7700	Активы, принятые на кастодиальное хранение, за исключением пенсионных активов добровольных накопительных пенсионных фондов	206 955
7701	Ценные бумаги	186 664
7704	Операции «обратное РЕПО»	11 000
7711	Вознаграждение	2 109
7712	Вознаграждение, начисленное предыдущим держателем по ценным бумагам	7 182

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета



Ахметова Г.А.

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Кубеева Д.К.

Исполнитель

Забирова Д.А.

Дата "06" февраля 2024г.