

**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 "Фридом Банк Казахстан"
за 31 мая 2024 года**

тыс. тенге

КОДЫ	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	Сумма
1	АКТИВЫ	2 149 477 288
1000	Деньги	19 886 127
1001	Наличность в кассе	15 378 374
1002	Банкноты и монеты в пути	3 335 854
1005	Наличность в банкоматах и электронных терминалах	1 171 899
1050	Корреспондентские счета	105 732 545
1051	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан	66 998 802
1052	Корреспондентские счета в других банках	38 768 437
1054	Резервы (провизии) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	-34 694
1100	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан	22 000 000
1103	Срочные вклады в Национальном Банке Республики Казахстан	22 000 000
1200	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 130 821 806
1201	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 136 071 321
1205	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или	-55 947 107
1206	Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9 742 685
1208	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	54 620 749
1209	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-13 665 842
1250	Вклады, размещенные в других банках	14 377 904
1254	Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года)	1 016 781
1259	Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	-1 106 893
1264	Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	12 860 416
1267	Счет хранения денег, переданных в качестве обеспечения (заклад, заложек) обязательств банка и ипотечной организации	1 607 600
1400	Требования к клиентам	612 877 887
1403	Счета по кредитным карточкам клиентов	504 743
1411	Краткосрочные займы, предоставленные клиентам	12 206 683
1417	Долгосрочные займы, предоставленные клиентам	609 829 102
1424	Просроченная задолженность клиентов по займам	9 616 951
1428	Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	-19 333 893
1434	Дисконт по займам, предоставленным клиентам	-11 126 968
1435	Премия по займам, предоставленным клиентам	11 181 269
1460	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	15 085 742
1461	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	15 085 884
1463	Резервы (провизии) по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами»	-142
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	18 000
1471	Инвестиции в дочерние организации	18 000
1480	Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости	93 501 639
1481	Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости	95 103 201
1482	Дисконт по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	-3 632 225
1483	Премия по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	2 106 167
1486	Резервы (провизии) по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	-75 504
1600	Запасы	696 142
1602	Прочие запасы	696 142
1650/1690	Основные средства и нематериальные активы	30 329 358
1651	Строящиеся (устанавливаемые) основные средства	1 440 340
1652	Земля, здания и сооружения	10 850 262
1653	Компьютерное оборудование	5 297 087
1654	Прочие основные средства	4 932 596
1655	Активы в форме права пользования	4 103 685
1657	Капитальные затраты по активам в форме права пользования	2 978 591
1658	Транспортные средства	65 899
1659	Нематериальные активы	6 143 226
1692	Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям	-105 851
1693	Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию	-1 359 460
1694	Начисленная амортизация по прочим основным средствам	-1 249 996
1695	Начисленная амортизация по активам в форме права пользования	-1 062 344
1697	Начисленная амортизация по капитальным затратам по активам в форме права пользования	-463 037
1698	Начисленная амортизация по транспортным средствам	-21 719
1699	Начисленная амортизация по нематериальным активам	-1 219 921
1700	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения	40 023 739
1725	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках	347
1740	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	3 755 459
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	1 355 289
1744	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	33 922 741

1745	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	983 456
1748	Начисленные доходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	5 773
1756	Начисленные доходы по прочим операциям	674
1790	Предоплата вознаграждения и расходов	1 296 342
1793	Расходы будущих периодов	1 137 832
1799	Прочие предоплаты	158 510
1810	Начисленные комиссионные доходы	5 424
1818	Начисленные прочие комиссионные доходы	5 415
1819	Начисленные комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	9
1830	Просроченные комиссионные доходы	-5 415
1845	Резервы (провизии) по начисленным и просроченным комиссионным доходам	-5 415
1850	Прочие дебиторы	62 212 873
1851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	465 437
1852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	232 514
1854	Расчеты с работниками	3 605
1856	Дебиторы по капитальным вложениям	1 036 470
1860	Прочие дебиторы по банковской деятельности	4 330 628
1861	Дебиторы по гарантиям	6 297
1867	Прочие дебиторы по неосновной деятельности	1 172 797
1870	Прочие транзитные счета	58 096 589
1876	Резервы (провизии) по прочей банковской деятельности	-105 075
1877	Резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	-3 000 074
1878	Резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	-28 233
1879	Начисленная неустойка (штраф, пеня)	1 918
1890	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	617 175
1895	Требования по операциям своп	617 175
2	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1 995 960 324
2010	Корреспондентские счета	562 769
2013	Корреспондентские счета других банков	562 025
2014	Корреспондентские счета организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций	744
2200	Обязательства перед клиентами и прочими кредиторами	805 087 455
2203	Текущие счета юридических лиц	103 449 937
2204	Текущие счета физических лиц	44 042 584
2206	Краткосрочные вклады физических лиц	69 388 343
2207	Долгосрочные вклады физических лиц	325 701 618
2214	Сберегательные вклады физических лиц (не более одного года)	27 174 276
2215	Краткосрочные вклады юридических лиц	147 411 508
2217	Долгосрочные вклады юридических лиц	8 896 177
2219	Условные вклады юридических лиц	10 827 076
2220	Сберегательные вклады юридических лиц (не более одного года)	23 600
2227	Обязательства по аренде	3 439 882
2229	Сберегательные вклады физических лиц (более одного года)	163 021
2237	Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан	5 964 608
2240	Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	6 618 098
2241	Долгосрочный вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц	345 001
2242	Неинвестированные остатки на банковских счетах, предназначенных для учета денег клиентов лица, осуществляющего функции номинального держателя, в том числе на основании соответствующей лицензии Комитета Международного финансового центра «Астана»	51 641 726
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	928 492 607
2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения	8 114 719
2719	Начисленные расходы по условным вкладам клиентов	66 779
2721	Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов	2 125 860
2723	Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	4 255
2724	Начисленные расходы по сберегательным вкладам клиентов	328 290
2725	Начисленные расходы по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	5 574 114
2731	Начисленные расходы по прочим операциям	15 421
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	1 761 169
2790	Предоплата вознаграждения и доходов	645 641
2792	Предоплата вознаграждения по предоставленным займам	612 482
2794	Доходы будущих периодов	32 831
2799	Прочие предоплаты	328
2810	Начисленные комиссионные расходы	115 755
2813	Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг	115 755
2850	Прочие кредиторы	12 051 530
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	531 427
2854	Расчеты с работниками	297
2856	Кредиторы по капитальным вложениям	32 857
2857	Отложенные налоговые обязательства	2 099 465
2860	Прочие кредиторы по банковской деятельности	1 286 339
2861	Резерв на отпускные выплаты	826 000
2863	Обязательства по привилегированным акциям	33 333
2865	Обязательства по выпущенным электронным деньгам	1 192 439
2867	Прочие кредиторы по неосновной деятельности	496 023
2868	Оценочные обязательства	368 015
2869	Выданные гарантии	11 580
2870	Прочие транзитные счета	5 163 727

2874	Транзитные счета для переводов физических лиц без открытия счета	10 028
2880	Обязательства по секьюритизуемым активам	237 998 082
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	1 130 597
2895	Обязательства по операциям своп	1 130 597
3	СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	153 516 964
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	87 760 479
3540	Резервы переоценки основных средств и активов в форме права пользования	880 650
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	67 143 680
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	19 736 149
4	ДОХОДЫ	682 953 368
4050	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам	1 593
4052	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам в других банках	1 593
4100	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	1 324 427
4101	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	700 121
4103	Доходы, связанные с получением вознаграждения по срочным вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	624 306
4200	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	64 478 787
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	59 184 020
4202	Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5 294 767
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках	239 739
4254	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного года)	18 159
4265	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	221 580
4400	Доходы, связанные с получением вознаграждения по требованиям банка к клиентам	43 693 018
4411	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам	720 275
4417	Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам	39 541 776
4424	Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам	20 830
4434	Доходы в виде корректировки процентных доходов, признаваемых методом эффективной ставки процента по займам, предоставленным клиентам	3 410 137
4465	Доходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	659 737
4480	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	5 366 713
4481	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	5 156 359
4482	Доходы по амортизации дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	210 354
4490	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	14 834
4491	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	177
4492	Доходы по амортизации дисконта по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	14 657
4500	Доходы по дилинговым операциям	17 374 030
4510	Доходы по купле-продаже ценных бумаг	839 593
4530	Доходы по купле-продаже иностранной валюты	15 917 262
4593	Доходы от переоценки операций своп	617 175
4600	Комиссионные доходы	10 841 926
4601	Комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	984 699
4602	Комиссионные доходы за агентские услуги	115
4604	Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты	8 876
4606	Комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями	35 212
4607	Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов	71 572
4608	Прочие комиссионные доходы	254 776
4609	Комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	9 099
4611	Комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям	356 618
4615	Комиссионные доходы за услуги по инкассации	2 367
4617	Комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	12 115
4619	Комиссионные доходы за обслуживание платежных карточек	9 106 477
4700	Доходы от переоценки	459 847 042
4703	Доход от переоценки иностранной валюты	431 399 037
4709	Доходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	28 448 005
4850	Доходы от продажи	80
4852	Доходы от реализации основных средств и нематериальных активов	80
4890	Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	68 667 318
4895	Доходы по операциям своп	68 667 318
4900	Неустойка (штраф, пеня)	211 699

4920	Прочие доходы	1 307 268
4921	Прочие доходы от банковской деятельности	1 144 628
4922	Прочие доходы от неосновной деятельности	162 640
4950	Доходы от восстановления резервов (провизий)	8 925 157
4951	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по вкладам, размещенным в других банках	16 502
4953	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	1 367 639
4954	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по ценным бумагам	8 197
4955	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	7 455 023
4956	Доходы от восстановления резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	72 298
4957	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных на покрытие убытков по начисленным и просроченным комиссионным доходам	521
4959	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью	4 977
5	РАСХОДЫ	663 223 305
5200	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов	17 925 052
5211	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования клиентов	154
5215	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов	10 404 912
5217	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов	1 364 977
5218	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (не более одного года)	1 467 783
5219	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов	389 956
5220	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (более одного года)	14 671
5223	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	21 275
5227	Процентные расходы по обязательствам по аренде	185 891
5240	Расходы в виде корректировки процентных доходов, признаваемых методом эффективной ставки процента, по займам, предоставленным клиентам	4 075 433
5250	Расходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	59 684 146
5300	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по ценным бумагам	723 594
5305	Расходы по амортизации премии по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	690 002
5308	Расходы по амортизации премии по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	33 592
5450	Расходы на формирование резервов	14 553 465
5451	Расходы на формирование резервов (провизий) по вкладам, размещенным в других банках	16 616
5453	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	1 586 960
5455	Расходы на формирование резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	12 730 929
5456	Расходы на формирование резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	51 841
5457	Расходы на формирование резервов (провизий) по начисленным и просроченным комиссионным доходам	5 931
5459	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	3 960
5464	Расходы на формирование резервов (провизий) по ценным бумагам	2 574
5468	Расходы на формирование резервов оценочных обязательств	154 528
5469	Расходы на формирование резервов (провизий) по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	126
5500	Расходы по дилинговым операциям	8 286 619
5510	Расходы по купле-продаже ценных бумаг	149
5530	Расходы по купле-продаже иностранной валюты	7 821 319
5593	Расходы от переоценки операций своп	465 151
5600	Комиссионные расходы	10 468 249
5601	Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям	160 185
5602	Комиссионные расходы по полученным агентским услугам	162 792
5604	Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже иностранной валюты	10 908
5608	Прочие комиссионные расходы	9 338 883
5609	Комиссионные расходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	795 481
5700	Расходы от переоценки	442 153 022
5703	Расходы от переоценки иностранной валюты	425 790 203
5709	Расходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	16 362 819
5720	Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям	9 151 908
5721	Расходы по оплате труда	7 374 507
5722	Социальные отчисления, отчисления по обязательному социальному медицинскому страхованию и обязательные пенсионные взносы работодателя	424 570
5729	Прочие выплаты	1 352 831
5740	Общехозяйственные расходы	3 879 785
5741	Транспортные расходы	7 652
5742	Административные расходы	1 396 298
5743	Расходы на инкассацию	22 115
5744	Расходы на ремонт	73 247
5745	Расходы на рекламу	249 306
5746	Расходы на охрану и сигнализацию	150 969
5747	Представительские расходы	17 634
5748	Прочие общехозяйственные расходы	157 286
5749	Расходы на служебные командировки	91 157
5750	Расходы по аудиту и консультационным услугам	43 819

5752	Расходы по страхованию	9 260
5753	Расходы по услугам связи	136 171
5754	Расходы в виде взносов в акционерное общество «Казахстанский фонд гарантирования депозитов»	1 524 871
5760	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	1 248 991
5761	Налог на добавленную стоимость	539 807
5763	Социальный налог	492 136
5764	Земельный налог	66
5765	Налог на имущество юридических лиц	26 127
5768	Прочие налоги и обязательные платежи в бюджет	190 855
5780	Расходы по амортизации	1 253 421
5781	Расходы по амортизации зданий и сооружений	31 538
5782	Расходы по амортизации компьютерного оборудования	246 056
5783	Расходы по амортизации прочих основных средств	217 217
5784	Расходы по амортизации активов в форме права пользования	421 424
5786	Расходы по амортизации капитальных затрат по активам в форме права пользования	206 330
5787	Расходы по амортизации транспортных средств	2 746
5788	Расходы по амортизации нематериальных активов	128 110
5850	Расходы от продажи	114
5852	Расходы от реализации основных средств и нематериальных активов	114
5890	Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	86 180 255
5895	Расходы по операциям своп	86 180 255
5900	Неустойка (штраф, пеня)	1 706
5920	Прочие расходы	6 712 978
5921	Прочие расходы от банковской деятельности	5 447 604
5922	Прочие расходы от неосновной деятельности	1 097 385
5923	Расходы по аренде	134 656
5926	Расходы по привилегированным акциям	33 333
5999	Корпоративный подоходный налог	1 000 000
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ	709 703 119
6050	Счета по гарантиям	140 744 465
6055	Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям	4 467 128
6075	Возможные требования по принятым гарантиям	136 277 337
6100	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	124 834 085
6126	Условные требования по отзывным займам, предоставляемым в будущем	124 834 085
6400	Счета по купле-продаже валютных ценностей	444 124 569
6405	Условные требования по купле-продаже иностранной валюты	444 124 569
64999	Условные и возможные обязательства	709 703 119
6550	Счета по гарантиям	140 744 465
6555	Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям	4 467 128
6575	Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям	136 277 337
6600	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	124 834 085
6626	Условные обязательства по отзывным займам, предоставляемым в будущем	124 834 085
6900	Счета по купле-продаже валютных ценностей	444 124 569
6905	Условные обязательства по купле-продаже иностранной валюты	444 647 364
6999	Позиция по сделкам с иностранной валютой	-522 795
7	СЧЕТА МЕМОРАНДУМА	2 124 361 849
7200	Мемориальные счета – пассивы	559 999 367
7220	Арендованные активы	24
7250	Имущество, принятое в обеспечение (залог) обязательств клиента	559 999 343
7300	Мемориальные счета – прочие	1 554 586 172
7303	Платежные документы, не оплаченные в срок	302 235 105
7339	Разные ценности и документы	33 134 735
7342	Разные ценности и документы, отосланные и выданные под отчет	49
7360	Акции и другие ценные бумаги клиентов	1 219 216 283
7700	Активы, принятые на кастодиальное хранение, за исключением пенсионных активов добровольных накопительных пенсионных фондов	9 776 310
7701	Ценные бумаги	9 751 791
7704	Операции «обратное РЕПО»	13 001
7711	Вознаграждение	8 010
7712	Вознаграждение, начисленное предыдущим держателем по ценным бумагам	3 150
7713	Прочие требования	358

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 июня 2024г.