

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 июня 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
1	АКТИВЫ	237 032 805
1000	Деньги	4 690 554
1001	Наличность в кассе	4 090 301
1002	Банкноты и монеты в пути	426 828
1005	Наличность в банкоматах и электронных терминалах	173 425
1050	Корреспондентские счета	30 811 889
1051	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан	28 231 624
1052	Корреспондентские счета в других банках	2 588 900
1054	Резервы (провизии) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	-8 635
1100	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан	1 700 000
1101	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	1 700 000
1200	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	178 654 853
1201	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	182 625 864
1205	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-8 665 424
1206	Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 424 157
1208	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 253 993
1209	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-983 737
1250	Вклады, размещенные в других банках	1 071 190
1259	Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	-2 111
1264	Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	458 301
1267	Счет хранения денег, переданных в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств банка и ипотечной организации	615 000
1400	Требования к клиентам	2 498 783
1401	Займы овердрафт, предоставленные клиентам	1 908
1403	Счета по кредитным карточкам клиентов	60 206
1411	Краткосрочные займы, предоставленные клиентам	523 986
1417	Долгосрочные займы, предоставленные клиентам	2 163 701
1424	Просроченная задолженность клиентов по займам	4 035
1428	Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	-156 376
1434	Дисконт по займам, предоставленным клиентам	-167 187
1435	Премия по займам, предоставленным клиентам	68 510
1460	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	3 780 664
1461	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	3 780 664
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	3 000
1471	Инвестиции в дочерние организации	3 000
1600	Запасы	37 221
1602	Прочие запасы	37 221
1650/169	Основные средства и нематериальные активы	5 444 793
1652	Земля, здания и сооружения	3 618 008
1653	Компьютерное оборудование	863 652
1654	Прочие основные средства	968 721
1655	Активы в форме права пользования	174 700
1657	Капитальные затраты по активам в форме права пользования	14 996
1658	Транспортные средства	25 532
1659	Нематериальные активы	1 857 322
1692	Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям	-5 948
1693	Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию	-511 247
1694	Начисленная амортизация по прочим основным средствам	-647 690
1695	Начисленная амортизация по активам в форме права пользования	-166 223
1697	Начисленная амортизация по капитальным затратам по активам в форме права пользования	-9 815
1698	Начисленная амортизация по транспортным средствам	-8 723
1699	Начисленная амортизация по нематериальным активам	-728 492
1700	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения	6 380 496

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 июня 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
1710	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	378
1740	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	14 533
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	461
1744	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 365 124
1790	Предоплата вознаграждения и расходов	113 190
1793	Расходы будущих периодов	113 190
1810	Начисленные комиссионные доходы	25
1818	Начисленные прочие комиссионные доходы	25
1830	Просроченные комиссионные доходы	-1
1845	Резервы (провизии) по начисленным и просроченным комиссионным доходам	-1
1850	Прочие дебиторы	1 846 148
1851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	684 586
1852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	1 725
1854	Расчеты с работниками	1 053
1856	Дебиторы по капитальным вложениям	31 997
1860	Прочие дебиторы по банковской деятельности	88 706
1861	Дебиторы по гарантиям	5 433
1867	Прочие дебиторы по неосновной деятельности	618 181
1870	Прочие транзитные счета	440 479
1876	Резервы (провизии) по прочей банковской деятельности	-13 883
1877	Резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	-12 129
2	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	216 350 498
2200	Обязательства перед клиентами и прочими кредиторами	87 002 051
2203	Текущие счета юридических лиц	41 442 138
2204	Текущие счета физических лиц	4 988 933
2206	Краткосрочные вклады физических лиц	8 666 688
2207	Долгосрочные вклады физических лиц	6 271 113
2211	Вклады до востребования юридических лиц	51 000
2213	Вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц	48 160
2214	Сберегательные вклады физических лиц (не более одного года)	6 430 407
2215	Краткосрочные вклады юридических лиц	1 745 963
2217	Долгосрочные вклады юридических лиц	10 544 581
2219	Условные вклады юридических лиц	2 750 043
2227	Обязательства по аренде	15 459
2229	Сберегательные вклады физических лиц (более одного года)	2 375 765
2237	Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан	108 580
2240	Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	1 563 221
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	125 214 692
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	125 214 692
2400	Субординированные долги	2 338 781
2402	Субординированный долг со сроком погашения более пяти лет	4 016 080
2408	Дисконт по субординированному долгу	-1 677 299
2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения	377 696
2707	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	5
2719	Начисленные расходы по условным вкладам клиентов	11 079
2720	Начисленные расходы по вкладам до востребования клиентов	15
2721	Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов	150 316
2723	Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	583
2724	Начисленные расходы по сберегательным вкладам клиентов	80 743
2725	Начисленные расходы по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	86 198
2740	Начисленные расходы по субординированному долгу	48 757
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	153 259
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	153 259

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 июня 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
2790	Предоплата вознаграждения и доходов	93 896
2794	Доходы будущих периодов	93 780
2799	Прочие предоплаты	116
2810	Начисленные комиссионные расходы	33 996
2813	Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг	33 996
2850	Прочие кредиторы	1 135 940
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	67 307
2854	Расчеты с работниками	1 030
2857	Отложенные налоговые обязательства	793 803
2860	Прочие кредиторы по банковской деятельности	68 512
2861	Резерв на отпускные выплаты	53 389
2863	Обязательства по привилегированным акциям	40 000
2867	Прочие кредиторы по неосновной деятельности	3 869
2869	Выданные гарантии	13 084
2870	Прочие транзитные счета	94 910
2874	Транзитные счета для переводов физических лиц без открытия счета	36
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	187
2895	Обязательства по операциям своп	187
3	СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	20 682 307
3000	Уставный капитал	10 356 140
3001	Уставный капитал – простые акции	9 356 140
3025	Уставный капитал – привилегированные акции	1 000 000
3500	Резервный капитал и резервы переоценки	10 326 167
3540	Резервы переоценки основных средств и активов в форме права пользования	339 201
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	7 428 066
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	2 558 900
4	ДОХОДЫ	134 316 291
4050	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам	560
4052	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам в других банках	560
4100	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	138 653
4101	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	42 645
4103	Доходы, связанные с получением вознаграждения по срочным вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	96 008
4200	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7 230 653
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 795 656
4202	Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	434 997
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках	414
4254	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного года)	296
4265	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	118
4400	Доходы, связанные с получением вознаграждения по требованиям банка к клиентам	49 934
4403	Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитным карточкам клиентов	6 910
4411	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам	6 716
4417	Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам	21 758
4424	Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам	567
4434	Доходы по амортизации дисконта по займам, предоставленным клиентам	13 983

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 июня 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	176 795
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	176 795
4490	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	35 693
4491	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	35 693
4500	Доходы по дилинговым операциям	1 040 685
4510	Доходы по купле-продаже ценных бумаг	341 577
4530	Доходы по купле-продаже иностранной валюты	699 108
4600	Комиссионные доходы	656 566
4601	Комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	164 104
4604	Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты	44 496
4606	Комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями	63 987
4607	Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов	48 117
4608	Прочие комиссионные доходы	5 463
4611	Комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям	94 304
4615	Комиссионные доходы за услуги по инкассации	1 344
4617	Комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	4 047
4619	Комиссионные доходы за обслуживание платежных карточек	230 704
4700	Доходы от переоценки	124 739 857
4703	Доход от переоценки иностранной валюты	118 790 466
4709	Доходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5 949 391
4890	Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	27 655
4895	Доходы по операциям своп	27 655
4900	Неустойка (штраф, пеня)	217
4900	Неустойка (штраф, пеня)	217
4920	Прочие доходы	53 441
4921	Прочие доходы от банковской деятельности	20 572
4922	Прочие доходы от неосновной деятельности	32 869
4950	Доходы от восстановления резервов (провизий)	165 168
4951	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по вкладам, размещенным в других банках	6 300
4953	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	13 467
4954	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по ценным бумагам	91 112
4955	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	45 225
4956	Доходы от восстановления резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	7 968
4957	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных на покрытие убытков по начисленным и просроченным комиссионным доходам	7
4959	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью	1 089
5	РАСХОДЫ	131 758 265
5020	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам	356
5021	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам Национального Банка Республики Казахстан	356
5120	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам других банков	269
5126	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (до одного месяца)	269
5200	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов	1 537 498
5211	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования клиентов	27
5215	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов	384 732
5217	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов	525 562
5218	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (не более одного года)	379 394

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 июня 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
5219	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов	63 953
5220	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (более одного года)	160 110
5223	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	555
5227	Процентные расходы по обязательствам по аренде	4 476
5229	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	13 091
5240	Расходы по амортизации премии по займам, предоставленным клиентам	5 598
5250	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	4 439 078
5250	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	4 439 078
5300	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по ценным бумагам	23 746
5305	Расходы по амортизации премии по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	23 746
5400	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу	150 510
5402	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу со сроком погашения более пяти лет	122 424
5403	Расходы по амортизации дисконта по субординированному долгу	28 086
5450	Расходы на формирование резервов	190 069
5451	Расходы на формирование резервов (провизий) по вкладам, размещенным в других банках	2 393
5453	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	14 854
5455	Расходы на формирование резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	157 687
5456	Расходы на формирование резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	14 040
5457	Расходы на формирование резервов (провизий) по начисленным и просроченным комиссионным доходам	6
5459	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	1 089
5500	Расходы по дилинговым операциям	269 461
5510	Расходы по купле-продаже ценных бумаг	93 972
5530	Расходы по купле-продаже иностранной валюты	175 303
5593	Расходы от переоценки операций своп	186
5600	Комиссионные расходы	598 361
5601	Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям	30 113
5608	Прочие комиссионные расходы	316 400
5609	Комиссионные расходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	251 848
5700	Расходы от переоценки	122 198 303
5703	Расходы от переоценки иностранной валюты	118 785 437
5709	Расходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 412 866
5720	Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям	1 082 747
5721	Расходы по оплате труда	1 019 011
5722	Социальные отчисления	29 856
5729	Прочие выплаты	33 880
5730	Расходы от переоценки активов	3 424
5734	Расходы от прочей переоценки	3 424
5740	Общехозяйственные расходы	571 230
5741	Транспортные расходы	3 459
5742	Административные расходы	268 470
5743	Расходы на инкассацию	6 402
5744	Расходы на ремонт	38 280
5745	Расходы на рекламу	78 700
5746	Расходы на охрану и сигнализацию	27 417
5747	Представительские расходы	2 656
5748	Прочие общехозяйственные расходы	18 393
5749	Расходы на служебные командировки	9 321
5750	Расходы по аудиту и консультационным услугам	36 579
5752	Расходы по страхованию	364

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 июня 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
5753	Расходы по услугам связи	33 082
5754	Расходы в виде взносов в акционерное общество «Казахстанский фонд гарантирования депозитов»	48 107
5760	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	161 936
5761	Налог на добавленную стоимость	62 613
5763	Социальный налог	61 937
5764	Земельный налог	82
5765	Налог на имущество юридических лиц	30 482
5766	Налог на транспортные средства	212
5768	Прочие налоги и обязательные платежи в бюджет	6 610
5780	Расходы по амортизации	204 566
5781	Расходы по амортизации зданий и сооружений	34 078
5782	Расходы по амортизации компьютерного оборудования	33 488
5783	Расходы по амортизации прочих основных средств	42 897
5784	Расходы по амортизации активов в форме права пользования	40 593
5786	Расходы по амортизации капитальных затрат по активам в форме права пользования	2 694
5787	Расходы по амортизации транспортных средств	1 277
5788	Расходы по амортизации нематериальных активов	49 539
5850	Расходы от продажи	1 313
5852	Расходы от реализации основных средств и нематериальных активов	1 313
5890	Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	51 041
5895	Расходы по операциям своп	51 041
5900	Неустойка (штраф, пеня)	44
5900	Неустойка (штраф, пеня)	44
5920	Прочие расходы	159 807
5921	Прочие расходы от банковской деятельности	48 890
5922	Прочие расходы от неосновной деятельности	46 599
5923	Расходы по аренде	24 318
5926	Расходы по привилегированным акциям	40 000
5999	Корпоративный подоходный налог	114 506
5999	Корпоративный подоходный налог	114 506
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ	7 584 916
6050	Счета по гарантиям	4 499 557
6055	Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям	2 910 349
6075	Возможные требования по принятым гарантиям	1 589 208
6100	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	1 480 772
6126	Условные требования по отзывным займам, предоставляемым в будущем	1 480 772
6400	Счета по купле-продаже валютных ценностей	1 604 587
6405	Условные требования по купле-продаже иностранной валюты	1 604 587
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	7 584 916
6550	Счета по гарантиям	4 499 557
6555	Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям	2 910 349
6575	Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям	1 589 208
6600	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	1 480 772
6626	Условные обязательства по отзывным займам, предоставляемым в будущем	1 480 772
6900	Счета по купле-продаже валютных ценностей	1 604 587
6905	Условные обязательства по купле-продаже иностранной валюты	1 604 773
6999	Позиция по сделкам с иностранной валютой	-186
7	СЧЕТА МЕМОРАНДУМА	68 354 630
7200	Мемориальные счета – пассивы	1 438 249
7220	Арендные активы	25
7250	Имущество, принятое в обеспечение (залог) обязательств клиента	1 438 224
7300	Мемориальные счета – прочие	66 916 381
7303	Платежные документы, не оплаченные в срок	66 916 369
7339	Разные ценности и документы	10

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 июня 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
7342	Разные ценности и документы, отосланные и выданные под отчет	2

Наименование

АО 'Банк Фридом Финанс Казахстан'

Адрес

010000, г. Нур-Султан, ул. Кунаева,

Телефон

+7 (7172) 595595

Адрес электронной почты

isaem@bankffm.kz

Исполнитель

Эксперт Забиров Д.

2595595 вн 1033

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета:

Кубосева Динара Кульмуратовна

+7 (7172) 595595 вн 1

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета:

Мельникова Наталья Николаевна

+7 (7172) 595595 вн 1

Дата 2 июля 2021 года

