

ИНВЕСТИЦИОННЫЙ МЕМОРАНДУМ

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Фридом Финанс»

Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии П01-02, размещаемые по открытой подписке в рамках Программы биржевых облигаций серии П01, имеющей идентификационный номер 4-00430-R-001P-02E от 16.10.2019, регистрационный номер выпуска 4B02-02-00430-R-001P от 01.11.2021

В отношении указанных ценных бумаг не осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг. Информация, содержащаяся в настоящем инвестиционном меморандуме, подлежит раскрытию в соответствии с требованиями Правил листинга ПАО Московская Биржа к раскрытию информации эмитентами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам без их включения в котировальные списки и без регистрации проспекта ценных бумаг.

**Генеральный директор
ООО ИК «Фридом Финанс»**

В.А. Почекуев

Настоящий инвестиционный меморандум содержит сведения об эмитенте, о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, финансовом состоянии эмитента, о размещаемых (размещенных) ценных бумагах и исполнении обязательств по ним. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы эмитента, приведенные в настоящем инвестиционном меморандуме, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем инвестиционном меморандуме.

Содержание:

1. Общие сведения об эмитенте.....	3
1.1. Основные сведения об эмитенте.	3
1.2. Краткая характеристика эмитента, история создания и ключевые этапы развития эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав эмитента.	3
1.3. Стратегия и планы развития деятельности эмитента.	5
1.4. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночная ниша). Конкуренты эмитента.....	6
1.5. Описание структуры эмитента (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений.	9
1.6. Структура участников, сведения об органах управления и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.....	11
1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента).	12
2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента.	13
2.1. Операционная деятельность (основная деятельность и приносящая выручку) эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года.	13
2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были рассчитаны приведенные показатели. Анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мерах (действиях), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.	16
2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала эмитента в динамике за последние 3 года.....	18
2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года.	21
2.5. Основные кредиторы и дебиторы эмитента на последнюю отчетную дату.....	22
2.6. Описание судебных процессов, в которых участвует эмитент и которые существенно могут повлиять на финансовое состояние эмитента.....	22
3. Сведения о размещаемых (размещенных) ценных бумагах эмитента и исполнении обязательств по ним.	23
3.1. Основные сведения о размещаемых (размещенных) эмитентом ценных бумагах, в отношении которых составлен инвестиционный меморандум: вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещаемых (размещенных) ценных бумаг, номинальная стоимость, сроки размещения, цена размещения или порядок ее определения, условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг).....	23
3.2. Цели эмиссии ценных бумаг и планы по направлению полученных от размещения ценных бумаг денежных средств.	23
3.3. Источники исполнения обязательств по ценным бумагам.	23
3.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками.	24
3.5. Информация о всех размещенных ранее выпусках облигаций эмитента, с указанием информации об использовании привлеченных средств, поступивших от выпуска(ов) облигаций, а также приводится информация о выпусках облигаций, погашенных в течение последних 5 лет.....	27
4. Иная информация, указываемая по усмотрению эмитента.....	28

1. Общие сведения об эмитенте.

1.1. Основные сведения об эмитенте.

Полное фирменное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Фридом Финанс»

Сокращенное наименование на русском языке: ООО ИК «Фридом Финанс»

Полное фирменное наименование на английском языке: Investment Company Freedom Finance limited liability company

Сокращенное наименование на английском языке: IC Freedom Finance LLC

ИНН: 7705934210

ОГРН: 1107746963785

Место нахождения: РФ, г. Москва

Почтовый адрес: 123112 Российская Федерация, г. Москва, 1-ый Красногвардейский проезд, д. 15, офис 18.02

Дата государственной регистрации: 25.11.2010

Далее по тексту инвестиционного меморандума Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Фридом Финанс» именуется также «Компания», «Общество», «Эмитент».

1.2. Краткая характеристика эмитента, история создания и ключевые этапы развития эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав эмитента.

1.2.1. Краткая характеристика эмитента.

ООО ИК «Фридом Финанс» – российская инвестиционная компания, входит в состав холдинга ФРИДОМ ХОЛДИНГ КОРП. (Freedom Holding Corp.), адрес: 1930 Вилладж Центр Серкл, №3-6972, Лас-Вегас, Невада, 89134, СОЕДИНЕННЫЕ ШТАТЫ АМЕРИКИ, регистрационный номер С32081-2004 от 30.11.2004 года, акции которого торгуются на крупнейшей технологической бирже NASDAQ.

ООО ИК «Фридом Финанс» совмещает несколько видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: брокерскую деятельность, депозитарную деятельность, дилерскую деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами, деятельность по инвестиционному консультированию, осуществляемых в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Компания предоставляет доступ к торгам на российских и мировых биржах.

Аудитором ООО ИК «Фридом Финанс» является ООО Аудиторская фирма «Деловая Перспектива».

ООО ИК «Фридом Финанс» является членом Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР), членом Московской Биржи и СПб Биржи, Ассоциации участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС».

1.2.2. История создания и ключевые этапы развития эмитента.

2010	Создание ООО ИК «Фридом Финанс».
2011	ООО ИК «Фридом Финанс» начало предоставлять своим клиентам доступ к торгам на биржах Российской Федерации и зарубежных площадках.
2013	ООО ИК «Фридом Финанс» учредило журнал «ФинансистЪ» (бизнес-издание для инвесторов, на страницах которого эксперты Компании рассказывают о лучших финансовых инструментах, средствах вложения денег и торговле на фондовых биржах мира) и запустило первый в России интернет-магазин акций для розничных клиентов «Магазин-акций.рф» (Freedom24.ru). В том же году была приобретена инвестиционная компания в Республике Казахстан, и осуществлено присоединение к казахстанской инвестпрограмме «Народное IPO».
2015	Приобретен ООО «ФФИН Банк». Банк является одним из ведущих банков в секторе частных инвестиций на рынках России и участвует в торгах на Московской и Санкт-Петербургской биржах.
2016	В издательстве «Манн, Иванов и Фербер» вышла совместная книга ООО ИК «Фридом Финанс» и НИУ ВШЭ – «Фондовый рынок США для начинающих инвесторов». Лауреат премии «Финансовая элита 2016» в номинации «За доступный сервис для розничных инвесторов».
2017	ООО «ФФИН Банк» получил престижную награду Investor Awards за лучший инвестиционный продукт (2-е место).
2018	Убедительные темпы роста бизнеса: с января 2018 года клиентская база увеличилась в 3,2 раза и составила более 33 тыс. клиентов, филиальная сеть – в 28 городах. Рейтинговое агентство RAEX (Эксперт РА) присвоило в 2018 году кредитный рейтинг ruBB+ (прогноз – стабильный). Произошло поглощение одной из старейших брокерских компаний России ООО «НЕТТРЭЙДЕР».

(продолжение таблицы)

2019	<p>ООО ИК «Фридом Финанс» реализовала интерактивный специальный проект для начинающих инвесторов совместно с «Медузой», посвященный десятилетнему «бычьему» тренду на фондовом рынке США.</p> <p>Компания впервые вышла на публичный долговой рынок, осуществив выпуск и размещение биржевых облигаций на Московской Бирже.</p> <p>Общее собрание членов Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР) избрало новый состав Совета директоров, в который вошел Генеральный директор ООО ИК «Фридом Финанс» Т.Р. Турлов.</p> <p>ООО «ФФИН Банк» получил награду как «Лучший инвестиционный банк».</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» получила награду за вклад в развитие биржевых торгов на Санкт-Петербургской бирже.</p> <p>Санкт-Петербургская биржа начала рассчитывать первый фондовый индекс «Фридом - Лидеры технологий», созданный в партнёрстве с ООО ИК «Фридом Финанс». Проект реализован в рамках стратегии по развитию индексных продуктов и созданию совместных индексов с участниками рынка и заинтересованными партнерами.</p> <p>Рейтинговое агентство «Эксперт РА» пересмотрело рейтинг кредитоспособности ООО ИК «Фридом Финанс» в связи с изменением методологии и присвоило рейтинг на уровне ruBB+ со стабильным прогнозом.</p> <p>Международное рейтинговое агентство S&P присвоило рейтинги на уровне «В-/В» группе компаний Freedom Finance.</p> <p>Биржевой фонд «Фридом - Лидеры технологий» запущен на Московской Бирже.</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» заняло 8-е место в рейтинге брокерских компаний «Коммерсант».</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» названа самой динамично развивающейся инвестиционной компанией 2019 года.</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» получила почетные награды от «Содружества профессионалов финансового рынка» и «Московской международной валютной ассоциации».</p> <p>Число зарегистрированных клиентов ООО ИК «Фридом Финанс» превысило 42 тыс. (9-е место рейтинга Московской Биржи). По количеству активных клиентов Компания заняла 12-е место с результатом 3,22 тыс. (по состоянию на 31.12.2019).</p>
2020	<p>ООО ИК «Фридом Финанс» разместила собственные биржевые облигации, номинированные в долларах США. Выпуск был организован в рамках программы биржевых облигаций. Объем размещенных ценных бумаг составил 30 043 000 долларов США.</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» – победитель тендера «МРСК Сибири».</p> <p>Генеральный директор ООО ИК «Фридом Финанс» Т.Р. Турлов вошел в состав Комитета по фондовому рынку Московской Биржи.</p> <p>Международное рейтинговое агентство S&P Global Ratings пересмотрело рейтинги ООО ИК «Фридом Финанс» на уровне В-/В с позитивным прогнозом. Обоснованием своего решения эксперты одного из трех ведущих мировых рейтинговых агентств назвали значительное усиление спроса на брокерские услуги в России, что, по их мнению, привело к улучшению возможностей по генерированию прибыли.</p> <p>В июне 2020 года российское рейтинговое агентство «Эксперт РА» подтвердило рейтинг кредитоспособности ООО ИК «Фридом Финанс» на уровне ruBB+. Прогноз по рейтингу изменен со стабильного на позитивный.</p> <p>Freedom Holding Corp. приобрел 100% акций одного из старейших российских брокеров АО ИК «ЦЕРИХ Кэпитал Менеджмент». В конце декабря 2020 года ООО ИК «Фридом Финанс» успешно завершило реорганизацию в форме присоединения АО ИК «ЦЕРИХ Кэпитал Менеджмент» к ООО ИК «Фридом Финанс».</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» стала победителем Национального конкурса «Элита фондового рынка» за 2019 год, проводимого Национальной ассоциацией участников фондового рынка (НАУФОР), в номинации Брокерская компания – «восходящая звезда».</p> <p>Freedom Finance заняла четвертое место среди финансовых компаний в ежегодном Рейтинге работодателей России по итогам 2020 года, составляемом HeadHunter. Под единым брендом Freedom Finance в рейтинге были представлены ООО ИК «Фридом Финанс» и ООО «ФФИН Банк». В общем рейтинге компания заняла 18 место среди крупных работодателей (численность от 1001 до 5000 человек) по трем независимым оценкам:</p> <ul style="list-style-type: none">- HR-анкета;- внутренняя оценка eNPS (employee Net Promoter Score, «чистый индекс лояльности сотрудников»);- внешняя оценка кандидатов.

(продолжение таблицы)

2020	<p>По данным Московской Биржи по итогам декабря 2020 года количество клиентов Компании составило 91,03 тыс. Благодаря этому ООО ИК «Фридом Финанс» вновь заняла восьмое место среди топ-25 крупнейших операторов Московской Биржи. В декабре 2019 года показатель составлял 42,291 тыс. клиентов, продемонстрировав за год рост в 2,2 раза. Число активных клиентов в декабре 2020 года составило 10,624 тыс. – это девятое место в рейтинге ведущих брокеров по числу активных клиентов. Год к году число активных клиентов увеличилось в 3,3 раза (3,22 тыс. – в декабре 2019 года). ООО ИК «Фридом Финанс» продолжает активно расширять клиентскую базу. Freedom Holding Corp. после одобрения заявки на право постоянного членства со стороны Агентства по регулированию деятельности финансовых институтов (FINRA) приобрела брокерско-дилерскую компанию Prime Executions Inc. (является членом бирж NYSE и NASDAQ). Членство в FINRA и покупка американского брокера дает Freedom Holding Corp. возможность прямого доступа на биржи США и возможность обслуживать американских инвесторов.</p>
2021	<p>В апреле 2021 года приложение для торговли Tradernet от ООО ИК «Фридом Финанс» заняло пятое место в категории «Лучшее брокерское приложение для массового пользователя» в рейтинге Digital Investment Rank 2021 от компании MarksWebb.</p> <p>Генеральным директором ООО ИК «Фридом Финанс» назначен Владимир Почекуев. Занимавший ранее пост генерального директора ООО ИК «Фридом Финанс» Тимур Турлов продолжает участвовать в развитии компании в качестве члена Совета директоров.</p> <p>Уставный капитал Общества увеличился с 4,5 млрд рублей до 6,345 млрд рублей.</p> <p>Freedom Finance занял второе место в рейтинге брокеров по уровню сервиса по итогам опроса, проведенного BlackTerminal. 88% опрошенных клиентов рекомендуют брокера.</p> <p>В июне 2021 года крупнейшее российское рейтинговое агентство «Эксперт РА» повысило рейтинг кредитоспособности ООО ИК «Фридом Финанс» с «ruBB+» до «ruBBB», прогноз – «стабильный». В то же время международное рейтинговое агентство Standard Poor's Global Ratings пересмотрело долгосрочный кредитный рейтинг Эмитента, повысив его с «В-» до «В», прогноз – «стабильный». Ассоциация участников финансового рынка «Некоммерческое партнерство развития финансового рынка РТС» наградила ООО ИК «Фридом Финанс» за вклад в развитие биржевых торгов на СПБ Бирже.</p> <p>Глава Freedom Holding Corp. Тимур Турлов стал лауреатом одной из самых престижных в финансовом мире премии «Репутация» в номинации «За вклад в развитие финансовых технологий».</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» по итогам 1 полугодия 2021 года заняла пятое место в рейтинге крупнейших брокерских компаний, подготовленном газетой «Коммерсантъ». Газета проанализировала данные финансовой отчетности брокеров за 1 полугодие 2021 года, ранжировав компании по величине выручки от оказания услуг на фондовом рынке.</p> <p>Компания продолжает активно наращивать свое региональное присутствие – созданы новые филиалы в Томске, Рязани, Мурманске и других городах.</p> <p>ООО ИК «Фридом Финанс» продолжает активно расширять клиентскую базу. Согласно статистике за сентябрь 2021 года, количество клиентов Компании составило 129,5 тыс., что позволило занять девятое место в топ-25 ведущих операторов Московской Биржи.</p> <p>Число активных клиентов ООО ИК «Фридом Финанс» в сентябре составило 10,3 тыс. По данному показателю Компания по-прежнему занимает девятое место в рейтинге ведущих брокеров.</p> <p>Объем клиентских операций Компании составил 376,2 млрд руб., что обеспечило ей 19-е место. Объем операций на индивидуальных инвестиционных счетах (ИИС) составил 259,3 млн руб. - по данному показателю Компания занимает 21-е место в рейтинге ведущих операторов Московской Биржи.</p> <p>По информации Cbonds.ru ООО ИК «Фридом Финанс» по итогам 9 месяцев 2021 года заняла второе место в рэнкинге организаторов выпусков высокодоходных облигаций (High-Yield) России, доля на рынке High-Yield составляет 13,13%.</p> <p>Банк «Фридом Финанс» получил премию им. П.А. Столыпина в номинации «Динамично развивающийся банк».</p> <p>Уставный капитал Компании увеличен с 6,345 млрд рублей до 9,930 млрд рублей.</p>

Устав и иная информация Эмитента размещены:

- на официальном сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети Интернет:

<https://ffin.ru/about/company/requisites.php>;

- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, предоставленной аккредитованным Банком России агентством по раскрытию информации (ООО «Интерфакс-ЦРКИ»):

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37687>.

1.3. Стратегия и планы развития деятельности эмитента.

ООО ИК «Фридом Финанс» занимается популяризацией фондового рынка в Российской Федерации, поддерживает высокие стандарты работы, пропагандирует сбалансированный подход к инвестициям и повышает финансовую грамотность существующих и потенциальных клиентов.

Стратегия ООО ИК «Фридом Финанс» является программой действий по достижению, формированию и удержанию долговременных конкурентных отношений на целевых рынках. Компания в своей деятельности руководствуется интересами участников, клиентов и инвесторов.

Стратегия ООО ИК «Фридом Финанс» является частью стратегии холдинга в целом и основывается на следующем:

Генеральная цель:

В течение десяти лет стать одним из мировых лидеров по эффективности в своей отрасли и достичь следующих показателей:

- привлечь 10 миллионов физических лиц в качестве клиентов (холдинг);
- привлечь 100 тысяч юридических лиц в качестве клиентов (холдинг);
- обеспечить среднегодовое повышение капитализации компании на 30% (холдинг).

Цели на краткосрочном горизонте:

- рост;
- эффективность.

Ценности:

1. Надежность и прозрачность – основа репутации;
2. Успех компании делают люди;
3. Инициатива делает нас лидерами.

1.4. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночная ниша). Конкуренты эмитента.

Фондовый рынок России уверенно развивается и наращивает ликвидность российских ценных бумаг.

В последние годы отмечается значительное усиление вовлеченности в финансовый рынок клиентов – физических лиц, повышение доступности финансовых услуг, в том числе через развитие дистанционных каналов обслуживания, а также развитие небанковских источников финансирования для малых и средних предприятий.

Объемы торгов на фондовом рынке продолжают расти. По данным ПАО Московская Биржа за 2020 год объемы торгов увеличились в 1,34 раза по сравнению с 2019 годом, составив по итогам 2020 года 54 522 млрд руб.

Объемы торгов на фондовом рынке, млрд руб.	2017	2018	2019	2020	9M2021
Объемы торгов акциями, ДР и паями	9 185	10 830	12 443	23 905	20 753
Объемы торгов облигациями	26 228	29 841	28 219	30 617	16 783

Источник: ПАО Московская Биржа

В 2020 году отмечен рекордный рост интереса инвесторов к фондовому рынку.

По данным Банка России, приведенным в обзоре ключевых показателей профессиональных участников рынка ценных бумаг за 2020 год, настроения инвесторов на российских фондовом и валютном рынках определялись динамикой как глобальных факторов, так и факторов, специфичных для российского рынка. Переход Банка России к мягкой денежно-кредитной политике и последовавшее за ним снижение ставок по депозитам и облигациям способствовали росту интереса розничных инвесторов к альтернативным более рискованным инструментам с потенциально более высокой доходностью: долевым инструментам, а также высокодоходным и структурным облигациям, в том числе иностранным.

Так, снижение ставок по депозитам до минимальных исторических уровней на фоне мягкой денежно-кредитной политики, цифровизации брокерских услуг, в том числе возможность быстрого открытия счета через мобильное приложение и рост интереса физических лиц к самостоятельным инвестициям повернуло внимание частных инвесторов к фондовому рынку и привело к усилению интереса к доходу, который существенно превышал бы инфляцию при приемлемом уровне риска, и соответственно, к более чем двукратному росту числа клиентов на брокерском обслуживании в 2020 году. Количество клиентов достигло 9,9 млн чел. (+132% г/г). Доля уникальных клиентов достигла 12% экономически активного населения страны.

Существенное влияние также оказали меры государственной поддержки в части развития индивидуальных инвестиционных счетов. Значительный рост вовлеченности физических лиц в инвестирование на фондовом рынке усилил необходимость в повышении финансовой грамотности и финансовой дисциплины граждан и их защиты от недобросовестного отношения финансовых посредников, в том числе, от неэффективного инвестирования.

Оценочная стоимость остатков ценных бумаг на счетах физических лиц в российских депозитариях по итогам года выросла до 5,3 трлн руб. (+45% г/г). В структуре вложений за последний год выросла доля иностранных акций и биржевых фондов при снижении доли российских акций и гособлигаций, что частично вызвано ростом курса доллара США к рублю.

Наиболее важными вехами 2020 года для фондового рынка стали:

- пандемия COVID-19 и ограничения, вводимые правительствами различных стран в целях сдерживания распространения заболевания;
- нестабильная ситуация на мировых финансовых рынках и отдельные периоды повышенной волатильности, особенно в первом полугодии 2020 года;
- значительный рост курса иностранной валюты по отношению к рублю;

- снижение экономической активности и экономических показателей, вызванное пандемией COVID-19;
- рост интереса инвесторов к инструментам с повышенным риском;
- удвоение общего количества индивидуальных инвестиционных счетов (ИИС) и объема активов на них;
- постепенное снижение роли ИИС в сегменте брокерского обслуживания;
- повышенный интерес инвесторов – физических лиц к высокодоходным облигациям;
- рост доходов профессиональных участников рынка ценных бумаг от основной деятельности с опережающими темпами роста комиссионных доходов от брокерской деятельности на фоне значительного притока клиентов.

На сегодняшний день одной из приоритетных задач брокеров является привлечение новых клиентов – физических и юридических лиц.

Количество клиентов на брокерском обслуживании за последний год и за первое полугодие 2021 года растет ускоренными темпами за счет массового привлечения розничных клиентов через онлайн-сервисы и мобильные приложения профучастников, а также за счет появления на рынке новых финансовых продуктов.

Продолжается тенденция превышения количества активных клиентов на брокерском обслуживании (2 612 тыс. лиц на 30.06.2021) над количеством активных клиентов на депозитарном обслуживании (2 494 тыс. лиц на 30.06.2021) вследствие роста группы клиентов, торгующих исключительно на валютном или срочном рынках, а также клиентов, имеющих открытые позиции, в том числе маржинальные, но не осуществляющих частых (ежемесячных) операций по портфелю.

Наименование показателя	2К2020	3К2020	4К2020	1К2021	2К2021	Изменение за последний год, %	Изменение за последний квартал, %
Клиенты на брокерском обслуживании, тыс. ед., в т.ч.:	5 997	7 631	9 890	12 733	14 834	147,4%	16,5%
- клиенты - физ. лица	5 978	7 612	9 871	12 713	14 814	147,8%	16,5%
- клиенты - юр. лица	19	19	20	20	20	5,3%	0,0%
Активные клиенты на брокерском обслуживании, тыс. ед.	1 035	1 436	1 904	2 440	2 612	152,4%	7,0%
Клиенты на депозитарном обслуживании, тыс. ед., в т.ч.:	6 308	7 936	10 311	13 153	15 267	142,0%	16,1%
- клиенты - физ. лица	6 282	7 910	10 285	13 126	15 240	142,6%	16,1%
- клиенты - юр. лица	26	26	26	26	27	3,8%	3,8%
Активные клиенты депозитарном обслуживании, тыс. ед.	957	1 348	1 789	2 314	2 494	160,6%	7,8%

Источник: Банк России

Росту интереса новых инвесторов к фондовому рынку способствовали расширение инструментария, повышение доступности финансовых услуг, а также регуляторные новации и налоговые стимулы.

Количество уникальных клиентов в системе торгов:

Группы клиентов	Декабрь 2017	Декабрь 2018	Декабрь 2019	Декабрь 2020	Сентябрь 2021
Физические лица	1 310 296	1 955 118	3 859 911	9 412 672	14 530 193
Юридические лица	17 766	16 631	17 695	19 074	20 081
Иностранцы	10 211	11 453	14 011	17 041	21 060
Клиенты, передавшие свои средства в ДУ	22 564	29 262	41 535	82 193	158 895
Всего	1 360 837	2 012 464	3 933 152	9 530 980	14 730 229

Источник: ПАО Московская Биржа

Количество уникальных клиентов в системе торгов (за 6 месяцев):

Группы клиентов	Апрель 2021	Май 2021	Июнь 2021	Июль 2021	Август 2021	Сентябрь 2021
Физические лица	11 673 527	12 238 639	12 722 884	13 169 586	13 773 190	14 530 193
Юридические лица	19 474	19 619	19 751	19 875	19 995	20 081
Иностранцы	18 437	18 804	19 280	19 720	20 283	21 060
Клиенты, передавшие свои средства в ДУ	113 270	116 061	115 649	105 728	122 307	158 895
Всего	11 824 708	12 393 123	12 877 564	13 314 909	13 935 775	14 730 229

Источник: ПАО Московская Биржа

Основными участниками российского фондового рынка, помимо инфраструктурных организаций, являются брокеры, дилеры и управляющие ценными бумагами. Общее количество организаций, имеющих лицензию на осуществление брокерской, дилерской и деятельности по управлению ценными бумагами (в любых сочетаниях лицензий), сокращается с 2019 года по сегодняшний день:

Наименование показателя	1К2019	2К2019	3К2019	4К2019	1К2020	2К2020	3К2020	4К2020	1К2021	2К2021
Количество компаний с брокерской лицензией	324	314	304	290	280	275	272	268	260	253
Количество компаний с депозитарной лицензией	297	287	281	276	268	264	263	258	253	248
Количество компаний с лицензией на доверительное управление	226	217	207	201	197	195	193	189	186	182

Источник: Банк России

К списку ведущих операторов фондового рынка по данным Московской Биржи относятся:

Ведущие операторы рынка – число зарегистрированных клиентов за сентябрь 2021 г.

Наименование участника торгов	Количество клиентов
АО «Тинькофф Банк»	7 011 741
Сбербанк	5 195 266
ВТБ	1 829 263
АО «АЛЬФА-БАНК»	1 250 754
ФГ БКС	784 741
Группа Банка «ФК Открытие»	386 372
ФИНАМ	306 424
ООО УК «Альфа-Капитал»	145 781
ООО ИК «Фридом Финанс»	129 521
ООО ИК «Септем Капитал»	79 255

Источник: ПАО Московская Биржа

Ведущие операторы рынка – число активных клиентов за сентябрь 2021 г.

Наименование участника торгов	Количество клиентов
АО «Тинькофф Банк»	1 537 597
ВТБ	327 249
Сбербанк	291 516
АО «АЛЬФА-БАНК»	78 183
ФГ БКС	64 532
ООО УК «Альфа-Капитал»	59 294
ФИНАМ	44 215
Группа Банка «ФК Открытие»	42 882
ООО ИК «Фридом Финанс»	10 307
ПАО «Промсвязьбанк»	8 435

Источник: ПАО Московская Биржа

Перспективными направлениями развития брокерского рынка в ближайшие несколько лет по-прежнему остаются: расширение клиентской базы, поиск альтернативных вкладам инвестиционных решений (в том числе, приобретение иностранных ценных бумаг), повышение уровня сервиса (в том числе за счет использования удобных мобильных приложений, применения технологии единого брокерского счета и усиления присутствия брокеров на финансовых маркетплейсах), повышение прозрачности рынка, ликвидности, совершенствование технологий.

Развитие финансового рынка и его участников в перспективе ближайших лет продолжится. Основными направлениями развития финансового рынка и притока частных инвесторов являются повышение финансовой грамотности населения и доступности финансовых услуг для граждан и бизнеса, повышение защищенности потребителей финансовых услуг, содействие цифровизации и создание благоприятной среды для внедрения новых технологий, поддержка инноваций и конкуренция на финансовом рынке, создание условий для информированного выбора потребителей, снижение барьеров для поставщиков финансовых услуг, развитие долгосрочного финансирования.

Центральный офис ООО ИК «Фридом Финанс» расположен в г. Москва по адресу: 123112 Российская Федерация, г. Москва, 1-ый Красногвардейский проезд, д. 15, офис 18.02.

По состоянию на 30.09.2021 года ООО ИК «Фридом Финанс» имеет широкую филиальную сеть на территории Российской Федерации. Филиалы Компании расположены в таких городах, как г. Астрахань, г. Барнаул, г. Вологда, г. Уфа, г. Ижевск, г. Якутск, г. Воронеж, г. Краснодар, г. Красноярск, г. Липецк, г. Пермь, г. Саратов, г. Екатеринбург, г. Тюмень, г. Санкт-Петербург, г. Ульяновск, г. Тверь, г. Ставрополь и других.

К основным конкурентам Эмитента следует отнести:

- ООО «Компания БКС»;
- Группа Банка «ФК Открытие»;
- АО «Инвестиционная компания «ФИНАМ»;
- АО «Тинькофф Банк» и других.

Основными конкурентными преимуществами ООО ИК «Фридом Финанс» являются:

1. Надежность;
2. Инвестиции в ценные бумаги крупнейших компаний мира;

3. Уникальность;
4. Поддержка на русском языке;
5. Практика торговли.

Компания обеспечивает своим клиентам надежное размещение капитала, оперативное открытие счета, конфиденциальность и отсутствие лишних издержек, привлекательные тарифы, удобные торговые платформы (программы для трейдинга) и возможность подачи заявок по телефону, круглосуточную поддержку и уникальный выбор инструментов.

1.5. Описание структуры эмитента (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений.

ФРИДОМ ХОЛДИНГ КОРП. (Freedom Holding Corp.) – корпорация, учрежденная в США по законам штата Невада. Корпорация владеет напрямую или через дочерние компании предприятиями, которые занимаются широким спектром деятельности в индустрии ценных бумаг, в том числе, розничными брокерскими операциями с ценными бумагами, исследованиями, консультациями в области инвестиций, операциями с ценными бумагами, изучением рынка, оказанием корпоративных и инвестиционно-банковских услуг.

Freedom Holding Corp. представлен в России, Казахстане, Узбекистане, Киргизии, Украине, Германии, Азербайджане, США, Великобритании и на Кипре. Общая численность сотрудников компаний, входящих в холдинг, составляет более 2 500 человек. На сегодняшний момент рыночная капитализация Freedom Holding Corp. составляет 3,97 млрд долларов США, а общее число клиентских счетов – более 330 тыс.

Freedom Holding Corp. имеет рейтинг «В/В» со стабильным прогнозом от одного из трех крупнейших международных рейтинговых агентств – S&P.

Деятельность холдинга регулируется Комиссией по ценным бумагам и биржам США (SEC). Компания полностью соответствует предъявляемым к ней требованиям со стороны SEC по открытости бизнеса и предоставлению финансовой отчетности по стандартам US GAAP.

Холдинг является участником Московской биржи (MOEX), Казахстанской фондовой биржи (KASE), СПБ Биржи (SPBEX), Украинской биржи и Республиканской фондовой биржи «Ташкент» (UZSE). Акции Freedom Holding Corp. торгуются на NASDAQ.

Кроме того, в Казахстане – оказывает страховые услуги под брендом Freedom Finance Insurance.

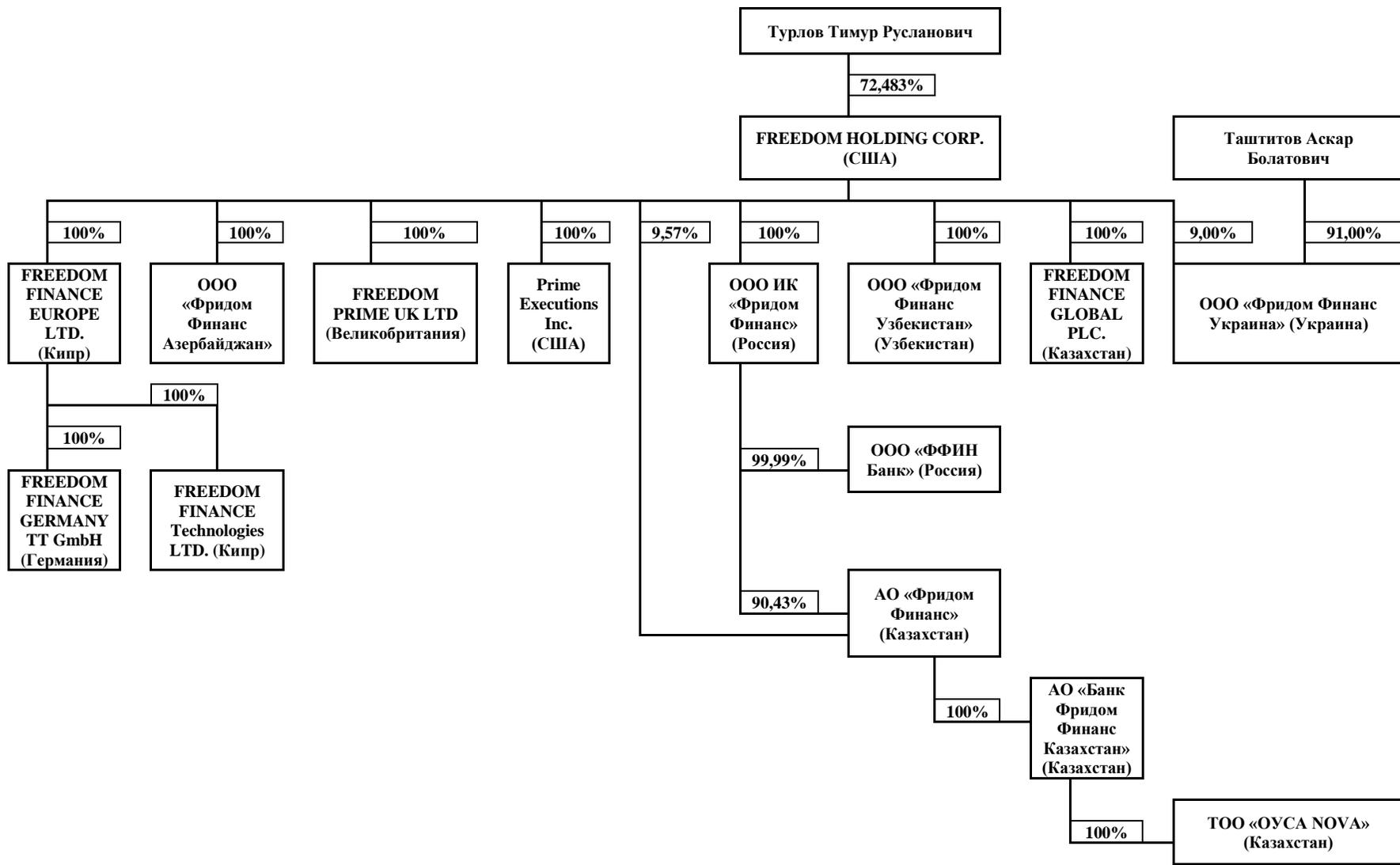
В рамках принятой стратегии развития Freedom Holding Corp. в начале июля 2020 года приобрел одного из старейших брокеров на российском рынке – АО ИК «ЦЕРИХ Кэпитал Менеджмент», а в августе 2020 года было осуществлено приобретение АО «Банк Kassa Nova» – дочерней структуры казахстанского Forte Bank.

Freedom Holding Corp. 18 декабря 2020 года получил одобрение заявки на право постоянного членства со стороны Агентства по регулированию деятельности финансовых институтов (FINRA) и приобрел брокерско-дилерскую компанию Prime Executions Inc. (США, штат Делавэр), зарегистрированную Комиссией по ценным бумагам и биржам США (SEC) и являющуюся членом Нью-Йоркской фондовой биржи (NYSE), а также NASDAQ, FINRA и SIPC.

Агентство MSCI в декабре 2020 года включило Freedom Holding Corp. в индексы MSCI U.S. Small Cap 1750 и MSCI U.S. Investable Market 2500.

Американское аналитическое издание Investor's Business Daily включило акции Freedom Holding Corp. (NASDAQ: FRHC) в состав фонда IBD 50 ETF (NYSE: FFTY). В него по собственной инвестиционной системе Investor's Business Daily отбираются компании с наибольшим потенциалом дальнейшего роста, сильной ценовой динамикой и хорошими фундаментальными показателями.

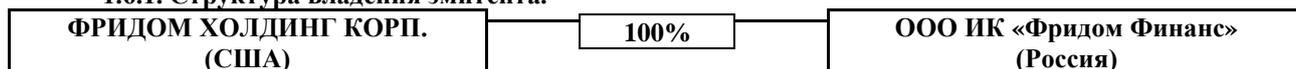
По состоянию на дату подписания инвестиционного меморандума структура холдинга выглядит следующим образом:



Источник: данные Эмитента

1.6. Структура участников, сведения об органах управления и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.

1.6.1. Структура владения эмитента.



Источник: данные Эмитента

ФРИДОМ ХОЛДИНГ КОРП. (США) является единственным участником ООО ИК «Фридом Финанс». Основным бенефициаром является Турлов Тимур Русланович, его доля владения в ФРИДОМ ХОЛДИНГ КОРП. (США) составляет 72,483%.

1.6.2. Сведения об органах управления эмитента.

Орган управления	Состав	Компетенция
Общее собрание участников (единственный участник)	ФРИДОМ ХОЛДИНГ КОРП.	- определение основных направлений деятельности; - внесение изменений в учредительные документы; - утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов и др. вопросы согласно Уставу и действующему законодательству.
Совет директоров	Повалишин Максим Сергеевич (Председатель); Турлов Тимур Русланович; Ключнев Игорь Викторович.	- общее руководство деятельностью Эмитента за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников (единственного участника); - иные вопросы согласно Уставу и действующему законодательству.
Коллегиальный исполнительный орган	отсутствует	отсутствует
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Почекуев Владимир Александрович	- действует от имени Эмитента, представляет его интересы и совершает сделки; - осуществляет иные действия согласно Уставу и действующему законодательству.

Источник: данные Эмитента

1.6.3. Сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.

Информация о лицах, входящих в состав Совета директоров Эмитента:

1. Фамилия, имя, отчество: Повалишин Максим Сергеевич

Год рождения: 1983

Сведения об образовании: высшее

Все должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период	Наименование	Должность
29.09.2011 - 01.07.2018	ООО ИК «Фридом Финанс» (основное место работы)	Финансовый директор
02.07.2018 - по наст. вр.	ООО ИК «Фридом Финанс» (основное место работы)	Заместитель генерального директора

2. Фамилия, имя, отчество: Турлов Тимур Русланович

Год рождения: 1987

Сведения об образовании: высшее

Все должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период	Наименование	Должность
11.08.2011 - 06.04.2021	ООО ИК «Фридом Финанс» (основное место работы)	Генеральный директор
23.07.2014 – по наст. вр.	FFIN Brokerage Services	Директор
29.10.2015 – по наст. вр.	FREEDOM FINANCE EUROPE LTD	Директор
23.11.2015 – по наст. вр.	ФРИДОМ ХОЛДИНГ КОРП.	Генеральный директор

3. Фамилия, имя, отчество: Ключнев Игорь Викторович

Год рождения: 1982

Сведения об образовании: высшее

Все должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период	Наименование	Должность
29.09.2011 - 01.07.2018	ООО ИК «Фридом Финанс» (основное место работы)	Начальник департамента торговых операций
02.07.2018 - по наст. вр.	ООО ИК «Фридом Финанс» (основное место работы)	Заместитель генерального директора

Информация о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа эмитента:

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Фамилия, имя, отчество: Почекуев Владимир Александрович

Год рождения: 1983

Сведения об образовании: высшее

Все должности, занимаемые лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период	Наименование	Должность
21.08.2014 - 31.03.2016	ООО «Цифровые решения» (основное место работы)	Генеральный директор
01.04.2016 - 08.11.2018	ООО «ФФИН Банк» (основное место работы)	Советник Председателя Правления по развитию
09.11.2018 - 06.04.2021	ООО «ФФИН Банк» (основное место работы)	Заместитель председателя правления
07.04.2021 - по наст. вр.	ООО ИК «Фридом Финанс» (основное место работы)	Генеральный директор

1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента).

ООО ИК «Фридом Финанс» имеет следующие кредитные рейтинги:

1. Рейтинг кредитоспособности финансовой компании, присвоенный АО «Эксперт РА».

Объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента): Эмитент.

Значение кредитного рейтинга: ruBBB, прогноз – «Стабильный».

Дата присвоения рейтинга: 25.06.2021

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

<https://raexpert.ru/ratings/methods/current>.

2. Кредитный рейтинг, присвоенный S&P Global Ratings.

Объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента): Эмитент.

Значение кредитного рейтинга: долгосрочный кредитный рейтинг В со стабильным прогнозом и краткосрочный кредитный рейтинг В

Дата присвоения рейтинга: 25.06.2021

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

https://www.standardandpoors.com/ru_RU/web/guest/ratings/ratings-criteria/-/articles/criteria/financial-institutions/filter/all.

2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента.

2.1. Операционная деятельность (основная деятельность, приносящая выручку) эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года.

ООО ИК «Фридом Финанс» является профессиональным участником рынка ценных бумаг, основными направлениями деятельности которого являются:

- брокерская деятельность (лицензия № 045-13561-100000 на осуществление брокерской деятельности от 19 мая 2011 г. (без ограничения срока действия), выдана ФСФР России);
- дилерская деятельность (лицензия № 045-13564-010000 на осуществление дилерской деятельности от 19 мая 2011 г. (без ограничения срока действия), выдана ФСФР России);
- деятельность по управлению ценными бумагами (№ 045-13567-001000 на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами от 19 мая 2011 г. (без ограничения срока действия), выдана ФСФР России);
- депозитарная деятельность (лицензия № 045-13570-000100 на осуществление депозитарной деятельности от 19 мая 2011 г. (без ограничения срока действия), выдана ФСФР России);
- оказание консультационных услуг;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

География присутствия и осуществления деятельности определена филиальной сетью ООО ИК «Фридом Финанс».

ООО ИК «Фридом Финанс» владеет долями в АО «Фридом Финанс» (Казахстан) (90,43%) и российском ООО «ФФИН Банк» (99,99%).

Единственным участником ООО ИК «Фридом Финанс» является Freedom Holding Corp.

ООО ИК «Фридом Финанс» осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации имеет признаки нестабильности, присущие развивающимся рынкам, что в значительной степени связано с зависимостью от цен на сырьевые товары. Вместе с тем, в последние годы наметились тенденции к укрупнению, консолидации бизнеса на рынке банковских услуг и на фондовом рынке. Предполагается, что эта тенденция будет сохраняться и в будущем, и это может оказывать существенное влияние на процессы и финансовые результаты деятельности Компании. Также на деятельность Компании оказывают свое влияние и другие факторы, воздействующие на экономику страны в целом: международные санкции в отношении России, кредитный рейтинг страны. Компания предпринимает все необходимые меры для поддержания собственной устойчивости и развития бизнеса в указанных условиях.

В феврале-марте 2020 года началась глобальная пандемия, вызванная распространением коронавирусной инфекции нового типа. Следствием указанного события явилось углубление экономических проблем по всему миру. Многие экономические субъекты столкнулись с падением спроса на их товары и услуги, экономическими трудностями. Одновременно наблюдался рост недоверия населения к банковской системе, не обеспечивающей в последнее время приемлемый уровень доходности инвестиций при заданном уровне риска. Это привело к значительному оттоку временно свободных денежных средств из кредитных в некредитные финансовые организации. Применительно к ООО ИК «Фридом Финанс» указанное перераспределение проявилось в существенном, почти четырехкратном, увеличении средств на счетах клиентов, что явилось фактором значительного роста финансового результата деятельности Компании.

Для описания основной деятельности Эмитента, приносящей доход, приводятся данные и расшифровки к показателям отчета о финансовых результатах Эмитента.

Наименование показателя / раздела	Код / Методика расчета ¹	В тыс. руб.				
		2018	2019	2020	9М2020	9М2021
Период	-	1	2	3	4	5
Номер столбца	-	1	2	3	4	5
Торговые и инвестиционные доходы, в т.ч.:	Ст.1 ОФР НФО (ОСБУ)	414 518	340 801	2 277 076	1 716 260	897 365
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ст.2 ОФР НФО (ОСБУ)	2 243	223 506	1 301 416	934 982	113 541
процентные доходы	Ст.4 ОФР НФО (ОСБУ)	75 132	161 833	798 842	468 876	899 652
дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	Ст.5 ОФР НФО (ОСБУ)	340 281	6 838	13 382	13 323	22 471

¹ Бухгалтерская отчетность Эмитента ведется на основе отраслевых стандартов бухгалтерского учета и отчетности (ОСБУ), утвержденных Банком России. Бухгалтерская отчетность Эмитента также основана на применении МСФО (в частности МСФО 9 «Финансовые инструменты») в тех случаях, для которых Банк России в своих нормативных документах прямо указывает на необходимость применения тех или иных принципов, подходов или стандартов МСФО. До 1 января 2018 года Эмитентом осуществлялось ведение бухгалтерской отчетности в соответствии с РСБУ.

(продолжение таблицы)

доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Ст.8 ОФР НФО (ОСБУ)	(5 842)	0	0	-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	Ст.10 ОФР НФО (ОСБУ)	(1 042)	(439)	(4 347)	(1 256)	4 872
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	Ст.13 ОФР НФО (ОСБУ)	5 236	(39 973)	167 720	300 272	(138 800)
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	Ст.14 ОФР НФО (ОСБУ)	(1 490)	(10 964)	63	63	(4 371)
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	Ст.15 ОФР НФО (ОСБУ)	775 756	1 251 717	1 734 862	1 003 368	3 332 799
Расходы на персонал	Ст.16 ОФР НФО (ОСБУ)	(395 017)	(630 774)	(967 288)	(643 106)	(1 130 561)
Прямые операционные расходы	Ст.17 ОФР НФО (ОСБУ)	(23 070)	(66 456)	(102 166)	(61 449)	(246 039)
Процентные расходы	Ст.18 ОФР НФО (ОСБУ)	(38 063)	(95 167)	(446 874)	(207 474)	(485 689)
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	Ст.19 ОФР НФО (ОСБУ)	0	(28 785)	(162 928)	(124 478)	38 442
Общие и административные расходы	Ст.20 ОФР НФО (ОСБУ)	(587 715)	(752 135)	(1 031 055)	(609 272)	(1 765 980)
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Ст.21 ОФР НФО (ОСБУ)	(11 020)	(1 984)	0	-	-
Прочие доходы	Ст.22 ОФР НФО (ОСБУ)	15 512	23 886	34 054	16 143	11 954
Прочие расходы	Ст.23 ОФР НФО (ОСБУ)	(17 522)	(8 638)	(10 045)	(3 324)	(23 256)
Прибыль (убыток) до налогообложения	Ст.24 ОФР НФО (ОСБУ)	133 379	32 465	1 325 636	1 086 668	629 035
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	Ст.25 ОФР НФО (ОСБУ)	14 200	(14 523)	(270 892)	(223 575)	(131 147)
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	Ст.26 ОФР НФО (ОСБУ)	(8 686)	(5 192)	(208 923)	(98 479)	(216 616)
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	Ст.27 ОФР НФО (ОСБУ)	22 886	(9 331)	(61 969)	(125 096)	85 469
Прибыль (убыток) после налогообложения	Ст.29 ОФР НФО (ОСБУ)	147 579	17 942	1 054 744	863 093	497 888
Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	Ст.30 ОФР НФО (ОСБУ)	0	0	159	0	(79)
чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Ст.35 ОФР НФО (ОСБУ)	0	0	159	0	(79)
изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ст.36 ОФР НФО (ОСБУ)	0	0	199	0	(99)
влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ст.37 ОФР НФО (ОСБУ)	0	0	(40)	0	20
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	Ст.67 ОФР НФО (ОСБУ)	0	0	159	0	(79)
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	Ст.68 ОФР НФО (ОСБУ)	147 579	17 942	1 054 903	863 093	497 809

Источник: бухгалтерская отчетность Эмитента

Деятельность Эмитента за все рассматриваемые периоды является прибыльной. Основными статьями доходов являются доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, процентные доходы, а также комиссионные доходы.

Финансовый результат деятельности Компании после уплаты налога на прибыль за 2020 год составил 1 054 903 тыс. руб., что многократно превышает значение прибыли, полученной в 2018 и 2019 году.

По итогам 2020 года выручка Эмитента от оказания услуг и комиссионные доходы составили 1 734 862 тыс. руб., что на 38,6% превышает аналогичный показатель за 2019 год и на 123,6% превышает показатель за 2018 год.

В 2021 году данная тенденция успешно продолжается – выручка от оказания услуг и комиссионные доходы за 9 мес. 2021 года составили 3 332 799 тыс. руб., что в 3,32 раза превысило соответствующий показатель за 9 мес. 2020 года и на 92,11% превысило показатель за 2020 год.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Наименование показателя / раздела	В тыс. руб.				
	2018	2019	2020	9М2020	9М2021
Период	1	2	3	4	5
Номер столбца	1	2	3	4	5
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы, в т.ч.:	775 756	1 251 717	1 734 862	1 003 368	3 332 799
Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария	392	112	532	213	142 637
Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	392	112	532	213	142 637
Комиссионные доходы от брокерской деятельности	762 583	1 206 289	1 619 028	932 481	2 927 963
Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	718 137	1 163 903	1 540 822	894 259	2 769 943
Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	3 525	4 191	6 003	3 835	8 702
Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	1 072	134	27 210	8 562	11 473
Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0	0	0	938
Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	521	616	2 943	1 125	8 842
Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	39 328	37 445	42 050	24 700	128 065
Выручка по другим видам деятельности	656	0	504	0	370
Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	656	0	504	0	370
Прочие доходы по основному виду деятельности	12 125	45 316	114 798	70 674	261 829
Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	5 785	33 397	49 202	37 178	39 042
Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	3 341	4 513	5 908	3 671	9 540
Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	2 996	3 169	780	795	94
Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	3	4 237	58 908	29 030	213 153

Источник: бухгалтерская отчетность Эмитента

Наибольшую долю в общем объеме выручки имеют комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке - за 9 месяцев 2021 года доля данного вида деятельности превышает 83% от общего объема выручки и полученных комиссионных доходов.

По данным Московской Биржи по состоянию на сентябрь 2021 года ООО ИК «Фридом Финанс» входит в ТОП-10 брокеров по числу зарегистрированных клиентов и по числу активных клиентов.

По данным СПБ Биржи по состоянию на сентябрь 2021 года ООО ИК «Фридом Финанс» занимает:

- 5-е место в рейтинге участников торгов по суммарному обороту в режиме основных торгов;
- 8-е место в рейтинге участников торгов по обороту во всех режимах торгов;
- 6-е место в рейтинге участников торгов по количеству активных клиентов;
- 7-е место в рейтинге участников торгов по количеству зарегистрированных клиентов.

Таким образом, рыночные и конкурентные позиции Эмитента можно оценить как высокие.

В рамках стратегии развития Эмитент продолжит стремиться поддерживать баланс между достижением высокого уровня доходности и сохранением финансовой устойчивости. В своем развитии Компания будет придерживаться реализации стратегии органического роста, который будет достигаться путем:

- расширения и роста клиентской базы;
- создания новых продуктов и услуг;
- соответствия высоким стандартам качества;
- повышенного внимания к рискам и контролю;
- оптимизации издержек, увеличению маржинальности направлений деятельности и сохранению финансовой устойчивости.

Ключевыми драйверами достижения поставленных целей при этом будут являться:

- меры, направленные на поддержание величины собственного капитала Эмитента и продолжение его увеличения;
- совершенствование системы контроля за рисками;
- увеличение числа открытых клиентских счетов и количества активных счетов клиентов;
- меры, направленные на поддержание доходности от операций с собственными активами;

- соблюдение принципов диверсификации портфеля Эмитента с учетом установленных лимитов и ограничений;
- внедрение наиболее прогрессивных технологий;
- повышение качества и расширение спектра оказываемых услуг и предлагаемых продуктов;
- осуществление сделок слияний и поглощений;
- строгое соответствие требованиям регуляторов и действующего законодательства РФ;
- строгое соблюдение сроков и условий взятых на себя обязательств перед инвесторами.

2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были рассчитаны приведенные показатели. Анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мерах (действиях), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.

Бухгалтерская отчетность Эмитента ведется на основе отраслевых стандартов бухгалтерского учета и отчетности (ОСБУ), утвержденных Банком России. Бухгалтерская отчетность Эмитента также основана на применении МСФО (в частности, МСФО 9 «Финансовые инструменты») в тех случаях, для которых Банк России в своих нормативных документах прямо указывает на необходимость применения тех или иных принципов, подходов или стандартов МСФО. До 1 января 2018 года Эмитентом осуществлялось ведение бухгалтерской отчетности в соответствии с РСБУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента размещена:

- на официальном сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети Интернет:
<https://ffin.ru/about/company/requisites.php>.
- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, предоставленной аккредитованным Банком России агентством по раскрытию информации (ООО «Интерфакс-ЦРКИ»):
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37687>

Эмитент планирует использовать возможности привлечения долгосрочного финансирования за счет использования инструментов фондового рынка для выполнения собственных стратегических целей.

В целях стабилизации и улучшения показателей деятельности планируется:

- увеличение количества клиентов и рост комиссионных доходов;
- расширение и диверсификация продуктовой линейки;
- ведение консервативной политики привлечения заемных денежных средств;
- тщательное отслеживание и контроль проведения финансовых операций.

За 9 месяцев 2021 года наблюдается существенный рост активов Компании: с 38 423 369 тыс. рублей до 61 490 439 тыс. рублей, или на 60,03%. Прирост активов на 23 067 070 тыс. рублей связан главным образом с увеличением остатка денежных средств клиентов в сумме 19 938 060 тыс. рублей, а также с увеличением капитала Компании на 2 333 017 тыс. рублей.

В свою очередь, рост капитала Компании связан с увеличением ее уставного капитала на сумму 1 835 208 тыс. рублей и получением прибыли после налогообложения в сумме 497 888 тыс. рублей.

Уменьшение долга на 2 190 512 тыс. рублей связано с уменьшением объема средств, привлеченных по сделкам репо.

Незначительное снижение показателей ROA и ROE за 9 месяцев 2021 года связано с существенным ростом актива и капитала Компании (на 60,03% и 30,34% соответственно) при отстающем росте финансового результата по сравнению с 2020 годом.

Ключевые показатели деятельности Эмитента приведены в таблице ниже.

Наименование показателя:	Код / Методика расчета	В тыс. руб. / %				Изменения за период					
						2018 - 2020		2019 - 2020		2020 - 9М2021	
		Номер столбца:	-	1	2	3	4	5	6	7	8
Период:		2018	2019	2020	9М2021	тыс. руб.	в %	тыс. руб.	в %	тыс. руб.	в %
Активы	Ст. 22 ББ НФО (ОСБУ)	5 553 677	11 865 694	38 423 369	61 490 439	32 869 692	591,85%	26 557 675	223,82%	23 067 070	60,03%
Обязательства	Ст. 37 ББ НФО (ОСБУ)	1 259 790	6 951 763	30 734 489	51 468 542	29 474 699	2 339,65%	23 782 726	342,11%	20 734 053	67,46%
Капитал	Ст. 52 ББ НФО (ОСБУ)	4 293 887	4 913 931	7 688 880	10 021 897	3 394 993	79,07%	2 774 949	56,47%	2 333 017	30,34%
Прибыль (убыток) до налогообложения	Ст. 24 ОФР НФО (ОСБУ)	133 379	32 465	1 325 636	629 035	1 192 257	893,89%	1 293 171	3 983,28%	-696 601	-52,55%
Прибыль (убыток) после налогообложения	Ст. 29 ОФР НФО (ОСБУ)	147 579	17 942	1 054 744	497 888	907 165	614,70%	1 036 802	5 778,63%	-556 856	-52,80%
Долг	Ст. 25 ББ НФО (ОСБУ) + Ст. 28 ББ НФО (ОСБУ)	189 856	946 159	8 058 608	5 868 096	7 868 752	4 144,59%	7 112 449	751,72%	-2 190 512	-27,18%
Средства клиентов	Ст. 27 ББ НФО (ОСБУ)	999 859	5 903 642	21 697 948	41 636 008	20 698 089	2 070,10%	15 794 306	267,53%	19 938 060	91,89%
ЕВITDA	Ст. 24 ОФР НФО (ОСБУ) - Ст.18 ОФР НФО (ОСБУ) - Амортизация (ПО и ПНМА) - Амортизация (ОС)	206 926	277 744	1 919 142	x	1 712 216	827,45%	1 641 398	590,98%	x	x
Чистый долг / ЕВITDA	Ст. 25 ББ НФО (ОСБУ) + Ст. 28 ББ НФО (ОСБУ) - Ст. 1 ББ НФО (ОСБУ) / Ст. 24 ОФР НФО (ОСБУ) - Ст.18 ОФР НФО (ОСБУ) - Амортизация (ПО и ПНМА) - Амортизация (ОС)	0,4	2,9	4,0	x	x	x	x	x	x	x
ROA	Ст. 68 ОФР НФО (ОСБУ) * (365 / Количество дней в периоде) / ((Активы (н.п.) + Активы (к.п.)) / 2)	3,41%	0,21%	4,20%	1,33%	x	23,17%	x	1 900,00%	x	-68,33%
ROE	Ст. 68 ОФР НФО (ОСБУ) * (365 / Количество дней в периоде) / ((Капитал (н.п.) + Капитал (к.п.)) / 2)	4,43%	0,39%	16,74%	7,52%	x	277,88%	x	4 192,31%	x	-55,08%

Источник: бухгалтерская отчетность, расчеты Эмитента

2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала эмитента в динамике за последние 3 года.

За 2020 год валюта баланса ООО ИК «Фридом Финанс» увеличилась более чем в 3 раза. Столь существенный рост связан, в первую очередь, со стремительным ростом числа клиентов компании и увеличением остатка средств на счетах клиентов (с 5 903 642 тыс. руб. на 31.12.2019 до 21 697 948 тыс. руб. на 31.12.2020). К другим факторам роста следует отнести следующие:

- значительный рост средств, привлеченных по сделкам репо (с 16 245 тыс. руб. на 31.12.2019 до 4 804 232 тыс. руб. на 31.12.2020);
- рост обязательств по выпущенным облигациям (с 552 635 тыс. руб. на 31.12.2019 до 2 966 073 тыс. руб. на 31.12.2020);
- увеличение уставного капитала на 1 509 792 тыс. руб.

Структура активов за 2020 год в основном не изменилась, за исключением значительного увеличения доли средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, связанного с ростом объема размещения средств в сделках обратного репо с кредитными организациями. Другим заметным изменением в составе активов в отчетном году явилось инвестирование 1 931 711 тыс. руб. в дочерние организации.

За 9 мес. 2021 года рост валюты баланса ООО ИК «Фридом Финанс» продолжился – произошло увеличение на 23 067 070 тыс. руб. (60,03%).

Основной вклад в данный рост внесли:

в активах:

- увеличение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах - 11 136 900 тыс. руб. (74,61%);
- увеличение займов выданных и прочих размещенных средств - 7 337 263 тыс. руб. (66,90%);
- рост инвестиций в дочерние предприятия - 1 748 420 тыс. руб. (36,40%).

в пассивах:

- увеличение уставного капитала - 1 835 208 тыс. руб. (40,69%);
- средств клиентов - 19 938 060 тыс. руб. (91,89%).

Также следует отдельно отметить, что 19 октября 2021 года состоялась государственная регистрация еще одного дополнительного взноса в уставный капитал ООО ИК «Фридом Финанс» со стороны материнской компании «Фридом Холдинг Корп.» в сумме 49 054 тыс. долларов США (в рублевом эквиваленте – 3 585 100 тыс. рублей). Таким образом, на сегодняшний день уставный капитал Общества составляет 9 930 100 тыс. рублей.

Наименование показателя	Код / Методика расчета	В тыс. руб.				Структура, %				Изменения за период 2018-2020		Изменения за период 2019-2020		Изменения за период 2020-9М2021	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Номер столбца:	-	2018	2019	2020	9М2021	2018	2019	2020	9М2021	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
Раздел I. Активы															
Денежные средства	Ст. 1 ББ НФО (ОСБУ)	116 432	146 252	325 083	243 367	2,10%	1,23%	0,85%	0,40%	208 651	179,20%	178 831	122,28%	(81 716)	-25,14%
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	Ст. 2 ББ НФО (ОСБУ)	577 475	1 505 910	6 829 365	9 427 969	10,40%	12,69%	17,77%	15,33%	6 251 890	1 082,63%	5 323 455	353,50%	2 598 604	38,05%
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ст. 3 ББ НФО (ОСБУ)	577 475	1 505 910	6 829 365	9 427 969	10,40%	12,69%	17,77%	15,33%	6 251 890	1 082,63%	5 323 455	353,50%	2 598 604	38,05%
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	Ст. 5 ББ НФО (ОСБУ)	0	0	214	116	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	214	x	214	x	(98)	-45,79%
долевые инструменты	Ст. 7 ББ НФО (ОСБУ)	0	0	214	116	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	214	x	214	x	(98)	-45,79%
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	Ст. 8 ББ НФО (ОСБУ)	1 601 448	6 590 603	25 906 549	44 428 844	28,84%	55,54%	67,42%	72,25%	24 305 101	1 517,70%	19 315 946	293,08%	18 522 295	71,50%
средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Ст. 9 ББ НФО (ОСБУ)	242 935	688 692	14 926 497	26 063 397	4,37%	5,80%	38,85%	42,39%	14 683 562	6 044,23%	14 237 805	2067,37%	11 136 900	74,61%
займы выданные и прочие размещенные средства	Ст. 10 ББ НФО (ОСБУ)	1 356 625	5 892 403	10 967 235	18 304 498	24,43%	49,66%	28,54%	29,77%	9 610 610	708,42%	5 074 832	86,12%	7 337 263	66,90%
дебиторская задолженность	Ст. 11 ББ НФО (ОСБУ)	1 888	9 508	12 817	60 949	0,03%	0,08%	0,03%	0,10%	10 929	578,87%	3 309	34,80%	48 132	375,53%
Инвестиции в дочерние предприятия	Ст. 14 ББ НФО (ОСБУ)	2 871 585	2 871 585	4 803 296	6 551 716	51,71%	24,20%	12,50%	10,65%	1 931 711	67,27%	1 931 711	67,27%	1 748 420	36,40%
Активы, классифицированные как предназначенные для продажи	Ст. 15 ББ НФО (ОСБУ)	14 484	0	0	0	0,26%	0,00%	0,00%	0,00%	(14 484)	-100,00%	0	x	0	x
Нематериальные активы	Ст. 17 ББ НФО (ОСБУ)	73 612	56 194	74 833	76 583	1,33%	0,47%	0,19%	0,12%	1 221	1,66%	18 639	33,17%	1 750	2,34%
Основные средства	Ст. 18 ББ НФО (ОСБУ)	112 784	523 653	422 758	493 695	2,03%	4,41%	1,10%	0,80%	309 974	274,84%	(100 895)	-19,27%	70 937	16,78%
Требования по текущему налогу на прибыль	Ст. 19 ББ НФО (ОСБУ)	24 070	39 386	2 754	94 001	0,43%	0,33%	0,01%	0,15%	(21 316)	-88,56%	(36 632)	-93,01%	91 247	3313,25%
Отложенные налоговые активы	Ст. 20 ББ НФО (ОСБУ)	83661	74 330	10 928	96 417	1,51%	0,63%	0,03%	0,16%	(72 733)	-86,94%	(63 402)	-85,30%	85 489	782,29%
Прочие активы	Ст. 21 ББ НФО (ОСБУ)	78 126	57 781	47 589	77 731	1,41%	0,49%	0,12%	0,13%	(30 537)	-39,09%	(10 192)	-17,64%	30 142	63,34%
Итого активов:	Ст. 22 ББ НФО (ОСБУ)	5 553 677	11 865 694	38 423 369	61 490 439	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	32 869 692	591,85%	26 557 675	223,82%	23 067 070	60,03%

(продолжение таблицы)

Раздел II. Обязательства															
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	Ст. 23 ББ НФО (ОСБУ)	2 958	554 016	2 969 483	2 880 178	0,05%	4,67%	7,73%	4,68%	2 966 525	100288%	2 415 467	435,99%	(89 305)	-3,01%
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ст. 24 ББ НФО (ОСБУ)	2 958	1 381	3 410	1 390	0,05%	0,01%	0,01%	0,00%	452	15,28%	2 029	146,92%	(2 020)	-59,24%
финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	Ст. 25 ББ НФО (ОСБУ)	0	552 635	2 966 073	2 878 788	0,00%	4,66%	7,72%	4,68%	2 966 073	x	2 413 438	436,71%	(87 285)	-2,94%
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	Ст. 26 ББ НФО (ОСБУ)	1 215 551	6 311 854	26 832 122	44 871 337	21,89%	53,19%	69,83%	72,97%	25 616 571	2 107,40%	20 520 268	325,11%	18 039 215	67,23%
средства клиентов	Ст. 27 ББ НФО (ОСБУ)	999 859	5 903 642	21 697 948	41 636 008	18,00%	49,75%	56,47%	67,71%	20 698 089	2 070,10%	15 794 306	267,53%	19 938 060	91,89%
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	Ст. 28 ББ НФО (ОСБУ)	189 856	393 524	5 092 535	2 989 308	3,42%	3,32%	13,25%	4,86%	4 902 679	2 582,31%	4 699 011	1 194,08%	(2103 227)	-41,30%
кредиторская задолженность	Ст. 30 ББ НФО (ОСБУ)	25 836	14 688	41 639	246 021	0,47%	0,12%	0,11%	0,40%	15 803	61,17%	26 951	183,49%	204 382	490,84%
Обязательство по текущему налогу на прибыль	Ст. 33 ББ НФО (ОСБУ)	249	805	49 983	5 791	0,00%	0,01%	0,13%	0,01%	49 734	19 973,49%	49 178	6 109,07%	(44 192)	-88,41%
Отложенные налоговые обязательства	Ст. 34 ББ НФО (ОСБУ)	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0	x	0	x	0	x
Резервы - оценочные обязательства	Ст. 35 ББ НФО (ОСБУ)	1 000	1 000	0	2 281	0,02%	0,01%	0,00%	0,00%	(1 000)	-100,00%	(1 000)	-100,00%	2 281	x
Прочие обязательства	Ст. 36 ББ НФО (ОСБУ)	40 032	84 088	882 901	3 708 955	0,72%	0,71%	2,30%	6,03%	842 869	2 105,49%	798 813	949,97%	2 826 054	320,09%
Итого обязательств:	Ст. 37 ББ НФО (ОСБУ)	1 259 790	6 951 763	30 734 489	51 468 542	22,68%	58,59%	79,99%	83,70%	29 474 699	2 339,65%	23 782 726	342,11%	20 734 053	67,46%
Раздел III. Капитал															
Уставный капитал	Ст. 38 ББ НФО (ОСБУ)	3 000 000	3 000 000	4 509 792	6 345 000	54,02%	25,28%	11,74%	10,32%	1 509 792	50,33%	1 509 792	50,33%	1 835 208	40,69%
Добавочный капитал	Ст. 39 ББ НФО (ОСБУ)	381 306	983 408	983 408	983 408	6,87%	8,29%	2,56%	1,60%	602 102	157,91%	0	0,00%	0	0,00%
Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ст. 42 ББ НФО (ОСБУ)	0	0	159	80	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	159	x	159	x	(79)	-49,69%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Ст. 51 ББ НФО (ОСБУ)	912 581	930 523	2 195 521	2 693 409	16,43%	7,84%	5,71%	4,38%	1 282 940	140,58%	1 264 998	135,94%	497 888	22,68%
Итого капитала:	Ст. 52 ББ НФО (ОСБУ)	4 293 887	4 913 931	7 688 880	10 021 897	77,32%	41,41%	20,01%	16,30%	3 394 993	79,07%	2 774 949	56,47%	2 333 017	30,34%
Итого капитала и обязательств:	Ст. 53 ББ НФО (ОСБУ)	5 553 677	11 865 694	38 423 369	61 490 439	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	32 869 692	591,85%	26 557 675	223,82%	23 067 070	60,03%

Источник: бухгалтерская отчетность Эмитента

2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года.

Структура кредитов, займов и прочих привлеченных средств (31.12.2018).

Наименование показателя	Значение, в тыс. руб.
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0
Обязательства по финансовой аренде	0
Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в т.ч.:	176 344
сделки репо	176 344
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в т.ч.:	13 512
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	13 512
Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Итого:	189 856

Источник: бухгалтерская отчетность Эмитента

2.4.2. Структура кредитов, займов и прочих привлеченных средств (31.12.2019).

Наименование показателя	Значение, в тыс. руб.
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0
Обязательства по финансовой аренде	377 160
Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в т.ч.:	16 364
сделки репо	16 245
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	119
Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Итого:	393 524

Источник: бухгалтерская отчетность Эмитента

2.4.3. Структура кредитов, займов и прочих привлеченных средств (31.12.2020).

Наименование показателя	Значение, в тыс. руб.
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0
Обязательства по финансовой аренде	273 496
Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в т.ч.:	8 197
сделки репо	8 197
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в т.ч.:	4 809 246
сделки репо	4 804 232
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	5 014
Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в т.ч.:	1 596
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	1 596
Итого:	5 092 535

Источник: бухгалтерская отчетность Эмитента

2.4.3. Структура кредитов, займов и прочих привлеченных средств (30.09.2021).

Наименование показателя	Значение, в тыс. руб.
Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0
Обязательства по финансовой аренде	351 762
Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в т.ч.:	0
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0
Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в т.ч.:	2 632 688
сделки репо	2 632 661
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	27
Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в т.ч.:	4 858
сделки репо	0
обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	4 858
Итого:	2 989 308

Источник: бухгалтерская отчетность Эмитента

Эмитент использует взвешенный подход в привлечении заемных средств.

В 2019 году ООО ИК «Фридом Финанс» осуществило выпуск биржевых облигаций, номинированных в российских рублях (ISIN RU000A1003N7). Номинальная стоимость облигации – 1 000 рублей. Количество фактически размещенных ценных бумаг составило 500 000 штук. Идентификационный номер выпуска 4B02-01-00430-R от 30.01.2019. Данные биржевые облигации включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа. Дата начала торгов – 14.02.2019. Дата погашения облигаций – 10.02.2022. Ставка купона равна 12% годовых. Сумма купонной выплаты составляет 59,84 рублей на одну облигацию. Периодичность выплаты купона – 2 раза в год. На 31.12.2019 рыночная котировка одной облигации из указанного выпуска составила 105,99% от ее номинальной стоимости, на 31.12.2020 – 108,51% и на 30.09.2021 – 101,29%.

В начале 2020 года ООО ИК «Фридом Финанс» осуществило выпуск биржевых облигаций, номинированных в иностранной валюте (ISIN RU000A101CG5). Номинальная стоимость облигации – 1 000 долларов США. Количество фактически размещенных ценных бумаг составило 30 043 штуки. Идентификационный номер выпуска 4B02-01-00430-R-001P от 27.12.2019. Данные биржевые облигации включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа. Дата начала торгов – 28.01.2020. Дата погашения облигаций – 24.01.2023. Ставка купона равна 6,5% годовых. Сумма купонной выплаты составляет 16,21 долларов США на одну облигацию. Периодичность выплаты купона – 4 раза в год. На 31.12.2020 рыночная котировка одной облигации из указанного выпуска составила 106,9999% от ее номинальной стоимости, а на 30.09.2021 – 107%.

Руководствуясь возможностью выбора, предусмотренного МСФО 9 «Финансовые инструменты» и нормативными документами Банка России, с целью обеспечения единообразного подхода к бухгалтерскому учету активов и обязательств, имеющих биржевую рыночную котировку, ООО ИК «Фридом Финанс» определило в своей Учетной политике следующий порядок учета выпущенных облигаций: при первоначальном признании выпущенные облигации классифицированы как финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток, и после первоначального признания учитываются по справедливой стоимости с отражением переоценки через прибыль или убыток.

Общая сумма задолженности по выпущенным облигациям составляет 552 635 тыс. рублей на 31.12.2019, 2 966 073 тыс. рублей на 31.12.2020 и 2 878 788 тыс. рублей на 30.09.2021.

За историю своей деятельности Эмитент не допускал просрочек по исполнению финансовых обязательств.

2.5. Основные кредиторы и дебиторы эмитента на последнюю отчетную дату.

2.5.1. Основные дебиторы на 30.09.2021:

Наименование дебитора	В тыс. рублей	Доля (в %) в общей сумме дебиторской задолженности
АО «ОСД»	43 027	41,75
Физическое лицо 1	15 266	14,81
Физическое лицо 2	10 233	9,93
Физическое лицо 3	6 604	6,41
Физическое лицо 4	4 089	3,97

Источник: отчетность Эмитента

2.5.2. Основные кредиторы на 30.09.2021:

Наименование кредитора	В тыс. рублей	Доля (в %) в общей сумме кредиторской задолженности
НКО АО НРД	163 767	66,57
Фридом Финанс Европа ЛТД	41 949	17,05
АО «МЕДИА ИНСТИНКТ»	6 151	2,50
ООО "ИНФОРМАЦИОННОЕ АГЕНТСТВО "БАНКИ.РУ"	4 431	1,80
FREEDOM FINANCE TECHNOLOGIES LTD	3 819	1,55

Источник: отчетность Эмитента

Данные об основных дебиторах и кредиторах подготовлены на основе таблиц 12.1 «Дебиторская задолженность» и 26.1 «Кредиторская задолженность», являющихся частью примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П.

2.6. Описание судебных процессов, в которых участвует эмитент и которые существенно могут повлиять на финансовое состояние эмитента.

На дату подписания инвестиционного меморандума судебные споры, способные существенно повлиять на финансовое состояние Эмитента, отсутствуют.

3. Сведения о размещаемых (размещенных) ценных бумагах эмитента и исполнении обязательств по ним.

3.1. Основные сведения о размещаемых (размещенных) эмитентом ценных бумагах, в отношении которых составлен инвестиционный меморандум: вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещаемых (размещенных) ценных бумаг, номинальная стоимость, сроки размещения, цена размещения или порядок ее определения, условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг).

Вид ценных бумаг:	Биржевые облигации
Серия:	П01-02
Иные идентификационные признаки ценных бумаг:	Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии П01-02, регистрационный номер выпуска 4B02-02-00430-R-001P от 01.11.2021
Организатор торговли (биржа):	Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»
Уровень листинга:	Раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа
Способ размещения:	Открытая подписка
Количество размещаемых ценных бумаг:	34 000 (Тридцать четыре тысячи) штук
Общий объем выпуска:	34 000 000 (Тридцать четыре миллиона) долларов США
Номинальная стоимость ценной бумаги выпуска:	1 000 (Одна тысяча) долларов США
Валюта номинальной стоимости ценной бумаги выпуска:	Доллар США
Срок обращения:	1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцать) дней
Цена размещения:	100% от номинальной стоимости
Срок размещения:	Дата начала размещения Биржевых облигаций определяется уполномоченным органом управления Эмитента. Датой окончания размещения Биржевых облигаций является наиболее ранняя из следующих дат: а) 30-й (Тридцатый) рабочий день с даты начала размещения Биржевых облигаций; б) дата размещения последней Биржевой облигации выпуска.
Периодичность выплаты купона (длительность купонного периода):	91 день
Количество купонных периодов:	20 (Двадцать)
Досрочное погашение / сведения о приобретении:	В соответствии с Программой биржевых облигаций, Решением о выпуске ценных бумаг (биржевых облигаций)
Условия обеспечения:	Без обеспечения
ПВО:	ООО «РЕГИОН Финанс»

Выпуск биржевых облигаций осуществляется в рамках Программы биржевых облигаций серии П01, имеющей идентификационный номер 4-00430-R-001P-02E от 16.10.2019 (присвоен ПАО Московская Биржа).

Эмиссионные документы размещены:

- на официальном сайте Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети Интернет:

<https://ffin.ru/about/company/requisites.php>;

- на странице Эмитента в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, предоставленной аккредитованным Банком России агентством по раскрытию информации (ООО «Интерфакс-ЦРКИ»):

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37687>.

3.2. Цели эмиссии ценных бумаг и планы по направлению полученных от размещения ценных бумаг денежных средств.

Цели эмиссии и направления использования денежных средств, полученных от размещения ценных бумаг:

- общекорпоративные цели;
- развитие направления маркет-мейкинга;
- поддержание ликвидности и пополнение оборотного капитала;
- расширение продуктовой линейки.

3.3. Источники исполнения обязательств по ценным бумагам.

Источником исполнения обязательств по ценным бумагам будут являться:

- денежные средства Эмитента, полученные в ходе операционной деятельности;
- средства компаний, входящих в холдинг.

3.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками.

Политика Эмитента в области управления рисками основана на постоянном мониторинге рыночной ситуации и своевременном принятии мер по уменьшению воздействия рисков. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей ситуации, создавшейся в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

Система управления рисками Эмитента соответствует характеру совершаемых операций и содержит систему мониторинга рисков, обеспечивающую своевременное доведение необходимой информации до сведения органов управления.

Управление рисками осуществляется исходя из системного подхода, основанного на принципах:

- осведомленности о риске;
- разграничении полномочий по оценке и принятию риска;
- единых подходов к оценке и к установлению лимитов и ограничений;
- контроля принятого риска.

Основной целью функционирования системы управления рисками является обеспечение осуществления процессов и мероприятий в отношении рисков Общества, признаваемых значимыми, для недопущения их реализации и приведению к одному из следующих последствий:

- снижение собственных средств Общества участника ниже размера собственных средств, рассчитанного в соответствии с нормативными требованиями Банка России;
- наступление оснований для применения мер по предупреждению банкротства Общества;
- наступление оснований для аннулирования лицензии Общества;
- невозможность непрерывного осуществления дальнейшей деятельности Общества.

Дополнительными целями системы управления рисками Общества являются:

- ограничение рисков Общества и обеспечение устойчивого развития для достижения стратегических целей;
- своевременное выявление уязвимостей и угроз возникновения рисков в деятельности Общества и предотвращение последствий возможных неблагоприятных событий;
- оперативное реагирование на изменения в деятельности Общества, связанные с воздействием внутренних и/или внешних факторов.

Задачами системы управления рисками Общества являются:

- предотвращение последствий возможных неблагоприятных событий;
- повышение конкурентоспособности и надежности, обеспечение устойчивого и управляемого развития Общества за счет минимизации рисков;
- повышение качества принимаемых управленческих решений за счет эффективного управления рисками;
- обеспечение соответствия уровня принимаемого риска собственным средствам (капиталу) Общества;
- своевременное выявление и идентификация рисков в деятельности Общества, их анализ и оценка;
- эффективное управление выявленными рисками в целях предотвращения негативных последствий возможных случаев реализации рисков;
- поддержание в актуальном состоянии локальных нормативных актов Общества по вопросам управления рисками;
- развитие культуры управления рисками в Обществе, в частности, путем проведения обучающих мероприятий для работников.

Управление рисками Эмитента включает в себя:

- выявление и идентификацию рисков;
- оценку рисков;
- контроль (мониторинг) уровня рисков;
- реагирование на риски и рекомендации по их минимизации;
- оценку значимости каждого отдельного вида риска;
- формирование порядка и периодичности контроля риска;
- создание и ведение аналитических баз данных о случаях реализации рисков и понесенных при этом убытках (потерях).

Порядок идентификации, анализа, оценки, оптимизации и контроля данных рисков определяется внутренними документами, регламентирующими проведение операций, подверженных рискам.

На дату подписания Инвестиционного меморандума основной деятельностью Эмитента является деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле. В ближайшей перспективе Эмитент планирует продолжить свое развитие в данной сфере деятельности, в связи с чем, риски описываются в данном разделе исходя из основной деятельности эмитента.

Ниже приведено описание факторов риска, связанных с приобретением размещаемых ценных бумаг, в частности:

- отраслевые риски;

- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риск потери деловой репутации (репутационный риск);
- стратегический риск;
- риски, связанные с деятельностью Эмитента.

1) Отраслевые риски

Основными рисками, которые могут негативно отразиться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по биржевым облигациям, являются:

- рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;
- усиление волатильности на российских финансовых рынках;
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг;
- конкурентная борьба;
- цены на услуги;
- динамика развития компании и конкурентов.

Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства по биржевым облигациям в значительной степени определяется и обуславливается финансовым положением Эмитента. Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на российских рынках, ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации могут негативно сказаться на стоимости заимствований для Эмитента и/или сроках таких заимствований.

Эмитент оценивает вышеуказанные риски как существенные. Данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию Российской Федерации и в основном находятся вне контроля эмитента.

Эмитент оценивает риск изменения законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг, как незначительный. Согласно основным трендам развития российского финансового рынка, Правительство Российской Федерации совместно с регулятором финансового рынка проводят политику либерализации законодательства в области ценных бумаг, увеличения капитализации фондового рынка и расширения круга используемых на нем инструментов.

Способность ООО ИК «Фридом Финанс» сохранять свое конкурентное положение зависит от возможностей поддерживать и изменять существующие форматы предоставления услуг, а также предлагать конкурентные цены и услуги.

В целях снижения возможного влияния отраслевых рисков на деятельность, Эмитент планирует осуществлять:

- оптимизацию финансовых потоков и операционной деятельности в соответствии с рыночными условиями;
- проведение тщательного анализа клиентов и контрагентов;
- отслеживание состояния и тенденций финансового рынка и экономической ситуации в Российской Федерации.

В случае ухудшения законодательства в области ценных бумаг Эмитент планирует рассмотреть возможность использования других форм и инструментов финансирования.

В соответствии с разработанной и утвержденной стратегией Эмитент продолжит дальнейшую экспансию в регионы Российской Федерации, развитие собственных технологий и расширение спектра предоставляемых продуктов и услуг, что позволит повысить узнаваемость бренда и укрепит конкурентные позиции Эмитента.

2) Страновые и региональные риски

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в Российской Федерации, в г. Москве.

В целом, Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в Российской Федерации как достаточно прогнозируемую, однако ухудшение конъюнктуры мировых рынков, замедление темпов роста мировой экономики, замедление темпов экономического роста Российской Федерации, нестабильность национальной валюты, а также пандемия COVID-19 могут оказать негативное влияние на деятельность Эмитента. Данные факторы могут потенциально ограничить возможности Эмитента и привести к неблагоприятным экономическим последствиям.

В регионах присутствия Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию как стабильную и прогнозируемую, дальнейшее развитие которой будет зависеть от эффективности деятельности органов управления.

Страна и регионы, в которых Эмитент осуществляет основную деятельность, обладают развитой инфраструктурой, хорошим транспортным сообщением и не являются удаленными и труднодоступными, повышенная опасность стихийных бедствий, вероятность резкого изменения климатических условий оценивается Эмитентом как незначительная. Риски, связанные с географическими особенностями страны и регионов присутствия Эмитент оценивает как минимальные.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, оцениваются как минимальные. В случае наступления указанных событий Эмитент будет действовать в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и исходя из внутренней оценки ситуации.

В случае возникновения рисков, относящегося к данной категории, Эмитент предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные выше факторы находятся вне контроля Эмитента.

3) Финансовые риски

	Рыночные риски			Кредитные риски
	Валютные	Процентные	Ценовые	
Подверженность рискам	Присутствует риск возникновения убытков в результате изменения обменных курсов валют по отношению к рублю	Минимальная	Средняя	Средняя
Причины возникновения рисков	Операции купли-продажи валюты на валютном рынке, приобретение ценных бумаг в иностранной валюте, иные операции в иностранной валюте	Покупка облигаций	Покупка ценных бумаг, паев инвестиционных фондов на организованном рынке ценных бумаг, на внебиржевом рынке	Покупка ОФЗ, займы, выдаваемые физическим и юридическим лицам, сделки РЕПО, приобретение ценных бумаг корпоративных эмитентов, передача имущества в рамках контрагентских отношений
Политика управления риском	Анализ рыночной конъюнктуры, управление валютным риском осуществляется посредством соблюдения максимально возможного соответствия между валютой активов и валютой обязательств	Выбор для покупки ликвидных и надежных облигаций	Выбор для покупки ликвидных и надежных ценных бумаг, погашение второй части РЕПО обеспечивается тем, что проводятся биржевые сделки с централизованным клирингом	Выбор ОФЗ, анализ платежеспособности контрагента, эмитента, централизованный клиринг
Методы оценки риска	Логический, технический анализ	Логический, технический и фундаментальный анализ, контроль состояния эмитента	Логический, технический и фундаментальный анализ, контроль состояния эмитента	Логический, технический и фундаментальный анализ, контроль состояния заемщика, контрагента

4) Правовые риски

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного, антимонопольного и лицензионного регулирования, которые могут повлечь ухудшение финансового состояния Эмитента, являются незначительными. Эмитент ведет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем.

5) Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск возникновения у Эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента, качестве его услуг или характере его деятельности в целом. Эмитент прилагает значительные усилия по формированию положительного имиджа у клиентов, контрагентов и общественности путем повышения информационной прозрачности. Управление риском потери деловой репутации является составляющей системы управления рисками и осуществляется непосредственно при участии руководства Эмитента. Подверженность Эмитента риску потери деловой репутации (репутационному риску) рассматривается как минимальная.

6) Стратегический риск

Риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Эмитента (стратегическое управление) и выражающееся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности

Эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, кадровых) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Эмитента:

Данный риск минимизируется путем тщательной проработки управленческих решений на основе проведения анализа текущей ситуации в отрасли и перспектив развития, действий контрагентов и конкурентов Эмитента, потребностей клиентов, возможностей кадрового, финансового и материально-технического обеспечения изменений. Подверженность стратегическому риску оценивается как незначительная.

7) Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, способными существенным образом повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента, отсутствуют. На дату подписания Инвестиционного меморандума Эмитент не участвует в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности оцениваются как незначительные.

Эмитент имеет лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, выданные бессрочно.

Эмитент подходит к вопросу лицензирования с большой ответственностью.

Эмитент предпринимает все необходимые меры для поддержания собственной устойчивости и развития бизнеса в заданных условиях. Руководство Эмитента не предвидит скорого прекращения воздействия указанных негативных факторов и факторов риска и выстраивает стратегию развития, основываясь на принципах бережливости и разумной осторожности в сочетании с совершенствованием системы управления рисками.

3.5. Информация о всех размещенных ранее выпусках облигаций эмитента, с указанием информации об использовании привлеченных средств, поступивших от выпуска(ов) облигаций, а также приводится информация о выпусках облигаций, погашенных в течение последних 5 лет.

В 2019 году ООО ИК «Фридом Финанс» осуществило выпуск биржевых облигаций серии БО-01, номинированных в российских рублях (ISIN RU000A1003N7). Номинальная стоимость облигации – 1 000 рублей. Количество фактически размещенных ценных бумаг составило 500 000 штук. Идентификационный номер выпуска 4B02-01-00430-R от 30.01.2019, биржевые облигации включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа. Дата начала торгов – 14.02.2019. Дата погашения облигаций – 10.02.2022. Ставка купона равна 12% годовых. Сумма купонной выплаты составляет 59,84 рублей на одну биржевую облигацию. Выпуск предусматривает 6 купонных выплат с периодичностью в 182 дня.

Полученные в результате размещения биржевых облигаций серии БО-01 денежные средства были направлены на:

- поддержание текущей операционной деятельности;
- расширение филиальной сети Эмитента в Российской Федерации;
- расширение перечня предоставляемых услуг;
- пополнение оборотных средств;
- реализацию сделок слияний и поглощений.

В начале 2020 года Фридом Финанс разместил выпуск биржевых облигаций серии П01-01, номинированных в иностранной валюте (ISIN RU000A101CG5) в рамках Программы биржевых облигаций серии П01, имеющей идентификационный номер 4-00430-R-001P-02E от 16.10.2019. Номинальная стоимость облигации – 1 000 долларов США. Количество фактически размещенных ценных бумаг составило 30 043 штуки. Идентификационный номер выпуска 4B02-01-00430-R-001P от 27.12.2019, биржевые облигации включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам ПАО Московская Биржа. Дата начала торгов – 28.01.2020. Дата погашения облигаций – 24.01.2023. Ставка купона равна 6,5% годовых. Сумма купонной выплаты составляет 16,21 долларов США на одну биржевую облигацию. Выпуск предусматривает 12 купонных выплат с периодичностью в 91 день.

Полученные в результате размещения биржевых облигаций серии П01-01 денежные средства были направлены на:

- поддержание ликвидности и пополнение оборотного капитала;
- расширение продуктовой линейки;
- реструктуризацию операционной деятельности;
- финансирование сделок слияний и поглощений.

Эмитент своевременно и в полном объеме исполняет обязательства по обслуживанию биржевых облигаций серий БО-01 и П01-01. Эмитентом не было допущено дефолта и (или) технического дефолта в отношении указанных выпусков.

Погашение выпусков облигаций в течение последних 5 лет Эмитентом не производилось.

4. Иная информация, указываемая по усмотрению эмитента.
Отсутствует.