

oca-Cola Google Electronic Arts Inc. Tesla Акции надежной денег McDonald's Ford Motor Company Kcell Ralph Laurent Акции надежной денег Disney Exxon Mobil Company General Motors Company eBay Goodyear Mattel Inc. Johnson & Johnson Акции надежной денег International business machines corp. ESTEE LAUDER Companies IBM V.F. Corporation Invesco Harley-Davidson Bristol-Myers Squibb Apple Inc. facebook Lifeway Groupon, Inc. Bank of America BlackRock Microsoft Volvo Kennametal Акции надежной денег ROPER Costco Principal NiSource NIKE DTE Energy AvalonBay Perrigo biogen idec VISA Allstate Altria Wal-Mart Stores Twitter Barrick Gold Corporation Avalonbay Communities Inc. Humana inc. DR Horton Inc. Duke Energy Corporation Consolidated Edison Inc. Ensco plc Mechel oao The GEO Group, Inc. Xilinx Inc. GSV Capital Corporation Covidien plc Invesco mortgage capital inc. Whirlpool corp. Duke energy corporation Manpowergroup Alliant Energy Corporation Chevron Corporation Nokia Corporation Moody's Corp. NetApp, Inc. Target Corp. Pfizer Starbucks Corporation Ross Stores Inc. TIBCO Software Inc. The Scotts Miracle-Gro Company TTM Technologies Inc. Yahoo! Inc. Western Union Co. Dynegy Inc Whirlpool Corp. Xilinx Inc. Calpine Corp. Ulta Salon, Cosmetics & Fragrance, Inc. 3D Systems Corporation Bny Mellon Tiffany & Co. Consolidated Edison Inc. IdaCorp, Inc. Акции надежной денег V.F. Corporation Invesco Disney Exxon Mobil Company General Motors Company eBay Goodyear Mattel Inc. Volvo Johnson & Johnson Акции надежной денег International business machines corp. ESTEE LAUDER Companies IBM V.F. Corporation Invesco Starbucks Harley-Davidson Bristol-Myers Squibb



FREEDOM
finance

Акции надежной денег

Отчет представителя держателя облигаций АО «Фридом Финанс»

на 1 ЯНВАРЯ 2018 года

**по купонным облигациям, обеспеченными
выделенными активами
ТОО "СФК "Capital Group"**

с. Avalonbay Communities Inc. Humana inc. DR Horton Inc. Duke Energy Corporation Coca-Cola Google Electronic Arts Inc. Tesla Акции надежной денег McDonald's Ford Motor Company Kcell Ralph Laurent Акции надежной денег Disney Exxon Mobil Company General Motors Company eBay Goodyear Mattel Inc. Johnson & Johnson Акции надежной денег International business machines corp. ESTEE LAUDER Companies IBM V.F. Corporation Invesco Harley-Davidson Bristol-Myers Squibb Apple Inc. facebook Lifeway Groupon, Inc. Bank of America BlackRock Microsoft Volvo Kennametal Акции надежной денег ROPER Costco Principal NiSource NIKE DTE Energy AvalonBay Perrigo biogen idec VISA Allstate Altria Wal-Mart Stores Twitter Barrick Gold Corporation Avalonbay Communities Inc. Humana inc. DR Horton Inc. Duke Energy Corporation Consolidated Edison Inc. Ensco plc Mechel oao The GEO Group, Inc. Xilinx Inc. GSV Capital Corporation Covidien plc Invesco mortgage capital inc. Whirlpool corp. Duke energy corporation Manpowergroup Alliant Energy Corporation Chevron Corporation Nokia Corporation Moody's Corp. NetApp, Inc. Target Corp. Pfizer Starbucks Corporation Ross Stores Inc. TIBCO Software Inc. The Scotts Miracle-Gro Company TTM Technologies Inc. CBS Corporation Yahoo! Inc. Western Union Co. Dynegy Inc Whirlpool Corp. Xilinx Inc. Calpine Corp. Ulta Salon, Cosmetics & Fragrance, Inc. 3D Systems Corporation Bny Mellon Tiffany & Co. Consolidated Edison Inc. IdaCorp, Inc. Акции надежной денег V.F. Corporation Invesco Disney Exxon Mobil Company General Motors Company eBay Goodyear Mattel Inc. Volvo Johnson & Johnson Акции надежной денег International business machines corp. ESTEE LAUDER Companies IBM V.F. Corporation Invesco Starbucks Harley-Davidson Bristol-Myers Squibb Apple Inc. facebook Lifeway Groupon, Inc. Bank of America BlackRock Xilinx Inc. Microsoft Volvo Kennametal Volvo Airsoft Акции надежной денег ROPER Costco Principal NiSource General Motors NIKE DTE Energy AvalonBay Perrigo biogen idec VISA Allstate Altria Wal-Mart Stores V.F. Corporation Invesco Twitter Barrick Gold Corporation с. Avalonbay Communities Inc. Humana inc. DR Horton Inc. Duke Energy Corporation Акции надежной денег

Акционерное общество «Фридом Финанс» (далее - Компания) согласно подпункту 5) пункта 1 статьи 20 Закона «О рынке ценных бумаг» представляет информацию об исполнении Компанией функций в качестве представителя держателей облигаций по купонным облигациям, без обеспечения ТОО "СФК "Capital Group" (далее – Эмитент, Общество, Компания).

Основные параметры финансовых инструментов:

Наименование облигации	Купонные облигации, обеспеченные выделенными активами
НИН	KZ2P0Y05F556
Ставка вознаграждения, % годовых по облигациям	Ставка вознаграждения в течение срока обращения является плавающей. Ставка вознаграждения: в течение 12 месяцев 2018 г. - 41 % в течение 12 месяцев 2019 г. - 38% в течение 12 месяцев 2020 г. - 36% в течение 12 месяцев 2021 г. - 33% в течение 12 месяцев 2022 г. - 14% в течение 12 месяцев 2023 г. - 14% в течение 12 месяцев 2024 г. - 14% годовых от номинальной стоимости облигаций
Периодичность выплаты вознаграждения и (или) даты выплаты вознаграждения по облигациям:	Выплата вознаграждения производится Эмитентом ежемесячно с даты начала обращения облигаций в течение всего срока обращения.
Валюта выпуска и обслуживания	KZT
Номинальная стоимость в валюте выпуска	43 299,62
Число зарегистрированных облигаций	100 000
Объем выпуска, KZT	4 329 962 000
Число облигаций в обращении	-
Дата регистрации выпуска	15.06.17
Вид купонной ставки	Плавающая
Расчетный базис (дней в месяце / дней в году)	360/30
Дата начала обращения	Дата включения облигаций в официальный список ценных бумаг АО «Казахстанская фондовая биржа» (далее – Биржа). Сообщение о дате включения в официальный список будет опубликовано на официальном сайте Биржи.
Срок обращения, лет	7 (семь) лет с даты начала обращения облигаций.
Период погашения	Погашение облигаций производится по истечении 7 (семи) лет с даты начала обращения облигаций.

Источник: проспект Эмитента

Профиль Эмитента:

Дата первичной регистрации	28 июня 2016 года.
БИН	160 640 025 226
Юридический адрес	050062, Республика Казахстан, город Алматы, ул. Кабдолова №22Б, офис 410
Коммуникационные реквизиты	Телефон - 8 (727) 355 01 89 Сотовый – 8 778 237 70 46 E-mail: CapitalGroup_727@gmail.com
Виды деятельности	осуществление сделок секьюритизации; инвестирование временно свободных поступлений по выделенным активам в финансовые инструменты; иная деятельность, не запрещенная законодательством Республики Казахстан.

Участники Эмитента по состоянию на 31 декабря 2017 года

Участники	Процентное соотношение долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих крупному участнику к общему количеству долей участия эмитента
-----------	--

31 декабря 2017 г.

Товарищество с ограниченной ответственностью «Коллекторское агентство «First Collection»	99.0
Иные	1.0
Всего	100.0

Источник: данные Эмитента

Корпоративные события в 4 квартале 2017 г.:

28 ноября 2017 года ТОО "СФК "Capital Group" сообщило об изменениях срока обращения и условий и порядка выплаты вознаграждения, также о выходе крупного участника из состава учредителей путем продажи своей доли; о наделении Директора товарищества полномочиями.

Ограничения (ковенанты) облигационного выпуска:

В соответствии с п.2 статьи 15 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года № 461-II «О рынке ценных бумаг» в течение срока обращения облигаций, установленного проспектом выпуска данных облигаций, Товарищество обязуется соблюдать следующие условия:

Ковенант	Определение
В течение всего срока обращения облигаций, установленного проспектом выпуска данных облигаций Эмитент обязан соблюдать следующие условия:	<ul style="list-style-type: none"> * не отчуждать входящее в состав активов Эмитента имущество на сумму, превышающую 25 (двадцать пять) процентов от общей стоимости активов эмитента на дату отчуждения; * не допускать фактов неисполнения обязательств, не связанных с выпуском облигаций Товарищества, более чем на 10 (десять) процентов от общей стоимости активов Товарищества на дату государственной регистрации выпуска облигаций; * не вносить изменения в учредительные документы Товарищества, предусматривающие изменение основных видов деятельности; * изменять организационно-правовую форму.
Решением уполномоченного органа Эмитента не предусмотрены дополнительные ограничения (ковенанты), кроме установленных Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг».	

Источник: Проспект выпуска облигаций

Ковенанты и ограничения, предусмотренные в проспекте выпуска облигаций, не нарушены.

В случае нарушения Эмитентом этих условий, он обязан довести до сведения держателей облигаций, представителя держателей облигаций информацию об изменениях, затрагивающих интересы держателей Облигаций в соответствии с пунктом 2 статьи 102 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», в течение 15 (пятнадцати) календарных дней, с момента возникновения изменений, способами предусмотренными данным проспектом и Законом.

При наступлении случаев, влекущих последствия, связанные с неисполнением условий, предусмотренных пунктом 2 статьи 15 Закона и Проспектом выпуска облигаций, представитель держателей облигаций в срок не позднее одного рабочего дня со дня получения данных сведений информирует об этом уполномоченный орган.

Целевое использование денежных средств:

На момент составления данного отчета облигации Эмитента не были размещены.

Информация о выплате/ не выплате/ ненадлежащей выплате вознаграждений по Облигациям:

Выплата по купонным облигациям не осуществлялась.

Контроль за залоговым имуществом/ финансовым состоянием гаранта

Облигации Эмитента являются обеспеченными, обеспечиваются выделенными активами, в том числе правами требования, которые перейдут к Товариществу, согласно договору уступки прав требования № 09/16 от 11.10.2016 года заключенному между Эмитентом и ТОО «Almaty Collection Group» с момента государственной регистрации выпуска облигаций. Стоимость обеспечения облигаций составляет 22 944 010 459,02 (двадцать два миллиарда девятьсот сорок четыре миллиона десять тысяч четыреста пятьдесят девять) тенге 02 тиын, обязательства перед держателями облигаций с учетом купонных вознаграждений равны 10 595 417 000,00 (десять миллиардов пятьсот девяносто пять миллионов четыреста семнадцать тысяч) тенге 00 тиын. Процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций составит 216,54%

предмет залога, его стоимость и порядок обращения взыскания на предмет залога - в случае выпуска обеспеченных облигаций;

Предметом залога, по облигациям являются выделенные активы по заключенному между Эмитентом и ТОО «Almaty Collection Group» договору уступки прав требования № 09/16 от 11.10.2016 года. Стоимость предмета залога составляет - 22 944 010 459,02 (двадцать два миллиарда девятьсот сорок четыре миллиона десять тысяч четыреста пятьдесят девять) тенге 02 тиын тенге.

условия договора об обеспечении облигаций;

Согласно Договора залога №12/22-1 от 22.12.2016 года, в обеспечение надлежащего исполнения обязательств Эмитента по облигациям, Эмитент передает в залог, а залогодержатель приобретает залоговое право на предмет залога. Перезалог предмета залога любыми способами запрещается. Обращение взыскания на предмет залога осуществляется в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

Аналитический отчет о финансовом состоянии ТОО Компании по результатам четвертого квартала 2017 года.

Цель анализа – определение финансового положения эмитента по состоянию на 31 декабря 2017 г., способности Эмитента отвечать по своим обязательствам перед держателями облигаций и мониторинг целевого использования средств, поступивших в результате размещения.

Для целей проведения анализа Эмитента были запрошены следующие виды отчетности:

- Финансовая отчетность по итогам четвертого квартала 2017 г.;
- Прочие отчеты и Устные комментарии представителей Эмитента.

Финансовый анализ Эмитента за четвертый квартал 2017 года.

Анализ доходов и расходов

Отчет о финансовом положении (бухгалтерский баланс)
по состоянию на 31 декабря 2017 года

Показатели	На 31/12/2017	На 31/12/2016
I. Краткосрочные активы	1 309	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	3	-
Прочие краткосрочные активы	1 306	-
БАЛАНС (строка 01 + строка 09)	1 309	-
Обязательства	319 556	84
III. Краткосрочные обязательства	319 556	84
Обязательства по налогам	4	3
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	4	3
Краткосрочная кредиторская задолженность	315 059	78

Краткосрочные оценочные обязательства	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	4 489	-
V. Капитал	(318 247)	(84)
Уставный капитал	1	1
Неоплаченный капитал	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	-	-
Эмиссионный доход	-	-
Резервы	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(318 248)	(85)
БАЛАНС (строка 22 + строка 36)	1 309	-

Источники: отчетность Эмитента, расчеты «Фридом Финанс»

Наименование	По состоянию на 31.12.2016 года	По состоянию на 31.12.2017 года
Обязательства, тыс. тенге	84.40	319 556
Собственный капитал, тыс.тенге	(84.0)	(318 247)
Величина лeverеджа	(1.0)	(0.99)

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ
2017 г.

Показатели	2017	2016
Доход от реализации продукции и оказания услуг	-	-
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	-	-
Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 020)	-	-
Доходы от финансирования	-	-
Прочие доходы	-	-
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	-	-
Административные расходы	318 163	85
Расходы на финансирование	-	-
Прочие расходы	-	-
Доля прибыли/убытка организаций, учитываемых по методу долевого участия	-	-
Прибыль (убыток) за период от продолжаемой деятельности (стр. 030+стр. 040+стр. 050-стр.060 – стр. 070 - стр.080 - стр. 090+/- стр. 100)	(318 163)	(85)
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.110+/-стр. 120)	(318 163)	(85)
Расходы по корпоративному подоходному налогу	-	-
Чистая прибыль (убыток) за период (стр. 130 - стр.140) до вычета доли меньшинства	(318 163)	(85)
Доля меньшинства	-	-
Итоговая прибыль (итоговый убыток) за период (стр. 150-стр. 160)	(318 163)	(85)
Прибыль на акцию	-	-
Прочий совокупный доход	-	-
Доля предприятий по методу долевого участия	-	-
Общий совокупный доход	(318 163)	(85)

Учитывая, что Эмитент является вновь созданным юридическим лицом и отсутствие денежных потоков, все это делает затруднительным произвести аналитический анализ по финансовому состоянию.



Финансовый анализ проведен на основании данных, представленных Эмитентом. Ответственность за достоверность информации несет Эмитент.